Programmabegroting 2018
Gemeente Beesel

Reuver, 6 november 2017

Gemeente Beesel
Postbus 4750
5953 ZK Reuver
Telefoon: 077-4749292
Fax: 077-4745888

Bezoekadres:
Raadhuisplein 1
5953 AL Reuver

Internet:
http://www.beesel.nl

© RR/EH/FV/MV

Inhoudsopgave

AANBIEDINGSBRIEF 5

1. PARAGRAFEN 10

A Weerstandsvermogen en risicobeheersing 10

B Onderhoud kapitaalgoederen 18

C Financiering 22

D Bedrijfsvoering 25

E Verbonden partijen 27

F Grondbeleid 36

G Lokale heffingen 37

2. HET PROGRAMMAPLAN 43

Programma 1: Strategie 44
Wat willen we bereiken? 44
Wat gaan we ervoor doen? 44
Wat mag het kosten? 44

Programma 2: Maatschappelijke leefruimte 45
Wat willen we bereiken? 45
Wat gaan we ervoor doen? 45
Wat mag het kosten? 50

Programma 3: Ruimtelijke ontwikkeling 52
Wat willen we bereiken? 52
Wat gaan we ervoor doen? 52
Wat mag het kosten? 53

Programma 4: Recreatie & Toerisme 54
Wat willen we bereiken? 54
Wat gaan we ervoor doen? 54
Wat mag het kosten? 55

Programma 5: Niet raadspreferent 56
Wat willen we bereiken? 56
Wat gaan we ervoor doen? 57
Wat mag het kosten? 59

Algemene dekkingsmiddelen 62

Overhead 62

Onvoorzien 63

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma 64

Financiële positie 65

Bijlage 1: Brondocumenten 69

Bijlage 2: Geprognotiseerde balans en EMU-saldo.....78

Bijlage 3: Staat reserves en voorzieningen.....81

Aanbiedingsbrief

Aan de leden van de gemeenteraad,

Inleiding
Hierbij bieden wij u een sluitende meerjarenbegroting voor de jaren 2018 tot en met 2021 aan.
Het saldo van de conceptbegroting bedraagt:
2018 € 33.000 (positief)
2019 € 3.000 (positief)
2020 € 1.000 (positief)
2021 € 10.000 (positief)

Wij hebben de begroting gebaseerd op het coalitieakkoord 2014- 2018 en het collegeprogramma 2014-2018: 'Beesel, samen maken we het verschil, van gewoon anders naar gewoon samen'. Een coalitieakkoord en collegeprogramma waarvan wij vele ambities hebben waar gemaakt of in gang hebben gezet, samen met onze samenleving en partners; er is deze raads- en collegeperiode hard gewerkt aan de opgaven in het ruimtelijk/ economisch domein en in het sociaal/ maatschappelijk domein. En ook met name aan opgaven die zorgen voor verbinding tussen deze domeinen. Een overzicht van gerealiseerde, doorlopende en nieuwe ambities ontvangt u begin 2018 ter voorbereiding op de verkiezingen.
Verder hebben we de gemeenschapsvisie Blij in Beesel, vandaag, morgen en overmorgen als leidraad voor deze begroting gebruikt. Tot slot hebben wij de kaders uit het perspectiefgesprek van 10 april 2017 verwerkt.

In deze begroting hanteren we dezelfde opzet als de afgelopen jaren. In deze aanbiedingsbrief en in de presentatie beperken we ons tot een aantal hoofdzaken, waarbij we de indeling van de thema's uit Blij in Beesel hanteren. Deze thema's lopen als breinaalden door de verschillende programma's van de begroting. In de begroting kunt u in de tabellen 'wat willen we bereiken' de link met de thema's uit Blij in Beesel terugvinden. Voor een compleet beeld van hoe Blij in Beesel in de begroting tot uiting komt, verwijzen we u tevens naar bijgevoegde matrix.
Volgend jaar maken we een diepgaandere vertaalslag van Blij in Beesel in de diverse programma's. We koppelen dit aan de nieuwe raads- en collegeperiode. We gebruiken de komende periode om Blij in Beesel verder vorm te geven. Deels in onze eigen organisatie maar vooral door aansluiting te zoeken bij initiatieven vanuit de samenleving op de acht benoemde thema's.
Voor meer details en alle overige maatregelen en voornemens voor 2018, verwijzen wij u naar de raadspreferente programma's.

Toekomst tegemoet: rode draad voor ons handelen
In maart 2017 omarmden we de visie Blij in Beesel. Als gemeente vertalen we deze visie in ons dagelijks werk in en met de gemeenschap. De rode draad voor het handelen van onze organisatie is:

> *We **werken samen** met onze inwoners, bedrijven, organisaties, verenigingen en partners aan een sterke gemeenschap met veel voorzieningen en **bedrijvig**heid. Een **saamhorig**e gemeenschap waar het **fijn wonen** is, waar veel te **beleven** is en waar het **dorp**se karakter behouden blijft. Een gemeenschap die ook oog heeft voor de wensen en behoeften van **jong**eren. We staan **midden in de gemeenschap**, met korte lijnen en een luisterende en faciliterende houding en een hoge kwaliteit van dienstverlening.*

De thema's uit deze rode draad vertalen we als volgt naar de meerjarenbegroting 2018- 2021.

Blij in Beesel: gemeente in gemeenschap
De visie Blij in Beesel ademt een faciliterende, ondersteunende overheid en een krachtige, vitale samenleving. We werken samen aan de 8 thema's: beleven, fijn wonen, bedrijvig, saamhorigheid, dorp, jong, samenwerking en gemeente in gemeenschap. Het realiseren van Blij in Beesel is een gezamenlijke opdracht: voor een ieder in onze samenleving, voor onze partners en voor ons als gemeente. Deze manier van denken en werken met gebruikmaking van de kennis en kracht in de samenleving, werkt door op al onze beleidsvelden. Voorbeelden vindt u hieronder bij de meer inhoudelijke thema's terug (zoals fijn wonen, jong, bedrijvig).

Ook zit deze lijn van 'eigen kracht eerst' verweven in onze transformatieambities van 'ziek & zorg' naar 'gezondheid & gedrag', participatie naar vermogen, deelname aan samenleving en actief burgerschap. Het doorontwikkelen en verbinden van sturingsinformatie is een actiepunt waarin we regionaal optrekken. Op deze manier monitoren we ook op gemeentelijk niveau wat de samenleving oppakt en welk

gemeentelijk vangnet noodzakelijk is. Denk hierbij aan inkomensondersteuning voor de meest kwetsbaren. Ook faciliteren en ondersteunen wij collectieve voorzieningen.

Verder hebben de demografische trends invloed op bijna alle beleidsvelden. In Beesel zien we een toename van de groep ouderen, van eenpersoonshuishoudens, van migratie. Het aandeel jongeren wordt kleiner en het totaal aantal inwoners neemt af. We kunnen trends niet keren, maar spelen er op in. Ook hiervan ziet u voorbeelden terug bij de inhoudelijke thema's zoals fijn wonen, beleven en saamhorigheid.

Organisatieontwikkeling is van groot belang om Gemeente in gemeenschap en de meer inhoudelijke ambities uit Blij in Beesel waar te maken. Dit natuurlijk naast onze overige maatschappelijke doelen en inzet om blijvend te kunnen anticiperen op externe ontwikkelingen. We hebben een organisatie nodig met voldoende slagkracht. Samen met onze samenleving en regionale- en ketenpartnes kunnen we op die manier vraagstukken oplossen.
We doen dit door een aantal maatregelen. We breiden onze formatie uit op informatievoorzieningsbeleid. Dit is noodzakelijk vanwege toenemende eisen aan gegevensbeveiliging en privacy. Ook investeren we in communicatiecapaciteit. Op dit taakveld is extra inzet vereist door ontwikkelingen als professionalisering sociale media, website en intranet. Ook vergt advisering bij diverse ambities op ander beleidsterreinen extra inspanning.
Daarnaast is door toenemende taken op gebied van veiligheid en jongeren uitbreiding van capaciteit noodzakelijk.
Verder versterken we onze organisatie door oplossingen binnen bestaande budgetten. Het gaat om extra capaciteit voor juridische kwaliteitszorg binnen het sociaal domein, versterking van het beleidsveld groen/ landschap en van het beleidsveld economische zaken.
Tot slot is een krediet opgenomen om onze vergaderruimtes (gemeentehuis en gemeenteloods) technisch te updaten.

Blij in Beesel: samenwerking
Voor het uitdragen en promoten van de goede dingen in onze gemeenschap, zit de kracht in het samen optrekken met ondernemers, inwoners en organisaties. Wij (politiek, bestuurlijk en ambtelijk) verbinden initiatieven en kennis, zoeken elkaar op, om onze trots gezamenlijk uit te dragen. Een voorbeeld hiervan is de uitreiking van de Cultuurfonds Erfgoedprijs.

Een intensief traject de komende jaren is het samen werken aan de implementatie van de Omgevingswet. Na het bepalen van onze ambities, het maken van een impactanalyse en een programmaplan, stellen we een omgevingsvisie en omgevingsplan op. Ook dit doen we samen met inwoners en maatschappelijke partners.

Verder stelt Beesel zich op als sterke partner in regionale, euregionale, provinciale en andere samenwerkingsverbanden.

Blij in Beesel: beleven
Met het oog op o.a. demografie, ondersteunen wij levensbestendigheid en multifunctionaliteit van faciliteiten. Denk hierbij niet alleen aan accommodaties, maar ook bijvoorbeeld aan het ondersteunen van besturen van verenigingen en organisaties. We werken met een verenigingsondersteuner en stimuleren door middel van subsidies.

Voorbeelden als het actieprogramma vrijetijdseconomie, Beesel Drakengemeente, de optimalisatie van routestructuren (fietsers, ruiters, wandelaars) en de interactieve cultuurkaart dragen allen bij aan het thema beleven.

De school in de Greswarenfabriek is een mooi voorbeeld van inzet op leefbaarheid en een levendige, actieve gemeenschap. Beleven haalbaar maken voor iedereen is het doel van het vervoersinitiatief (wensbus) en de werkgroep Ontmoeten.

Blij in Beesel: saamhorigheid
Door migratie verwelkomen wij nieuwe Beeselnaren. Wij zetten in op maximale integratie van onze nieuwe inwoners, maar ook op integratie van jong en oud, van inwoners met verschillende leefstijlen en sociale-economische status. We hebben aandacht voor veiligheid door intensieve samenwerking met diverse partners, bijvoobeeld in het zorgnetwerk.

Een ander voorbeeld van inspelen op demografische trends is, dat we met de samenleving de kennis, expertise en inzet van vitale ouderen willen benutten .

We omarmen initiatieven die de saamhorigheid ten goede komen, zoals de hondenspeelweide, acties op het gebied van sociale verrijking, de klussendienst en het knooppunt vrijwilligers.

Blij in Beesel: fijn wonen
Wij houden de gekozen lijn aan van een terugtredende overheid en meer inzet van inwoners bij groenonderhoud en onkruid vrij houden van trottoirs. Daarbij intensiveren wij onze faciliterende rol.
We willen bijvoorbeeld onze inwoners actief stimuleren om groenstroken te adopteren en hen daarin waar nodig met maatwerk faciliteren.

Verder spelen we in op demografische trends door bijvoorbeeld realisatie van starterswoningen en levensloopbestendige woningen, steun aan kangoeroewoningen en plaatsen van zorgunits.

Ook vergt de ambitie klimaatneutraal in 2030 inzet van ons en onze partners op het gebied van opwekken en besparen van energie. Wij stimuleren initiatieven op dit gebied vanuit de samenleving. We verkennen alternatieve energiebronnen en mogelijkheden voor aardgasloze wijken.
We werken aan een maximale hoeveelheid restafval van 30 kg per inwoner in 2025.
Samen met onze partners zetten we het realiseren van nul op de meter woningen bij Oppe Brik voort en realiseren we er een duurzaam park (NL Greenlabel).

Leefbaarheidsvraagstukken benaderen we integraal (wonen, leven, kwaliteit van leven, veiligheid). Een voorbeeld hiervan is Oppe Brik. Ook bij opwaardering van bestaande woonwijken kijken we integraal naar sociale en fysieke kansen. We halen op wat de grootste kansen zijn in de wijk, wat de inwoners daarmee willen en hoe we dit kunnen faciliteren. We zoeken naar combinaties tussen ontmoeten, zorg voor elkaar, bewegen, diversiteit in wonen, veilig en prettig wonen, gezonde en duurzame inrichting van de leefomgeving, groen in de wijk, verkeersveiligheid, riolering, duurzame energie en mobiliteit. We nemen hiervoor structureel geld op in de begroting. In 2018 starten we met de wijken Hazenkamp en Spoorkamp.

Blij in Beesel: bedrijvig
Wij ondersteunen en faciliteren het ondernemersklimaat in onze gemeente op drie vlakken. Het gaat hierbij om de fysieke component (ruimte en leegstand), de sociale component (arbeidsmarkt, werk en mantelzorg) en om innovatie (ontwikkeling).

Waar mogelijk leggen wij verbindingen tussen ondernemers onderling en samenleving. Wij verbinden vraag en aanbod, schakelen tussen partners, verleggen onze focus van controleur naar adviseur, delen kennis en ondersteunen startende ondernemers. Concreet betekent dit dat we het aantal contacten met individuele ondernemers en met ondernemersverenigingen intensiveren. Zo weten we wat er speelt. En kunnen we onze ‘makelaarsfunctie’ in kennis en kennissen goed vervullen en daarmee het ondernemersklimaat versterken. Verder spelen we proactief in op signalen vanuit het bedrijfsleven in onze beleidsvorming. Onze eigen buitendienst ontwikkelen we door tot Leer-Werkbedrijf.

Met de aantrekkende economie is één van de uitdagingen dat onze ondernemers beschikken over voldoende gekwalificeerde werknemers. We investeren onverminderd in toeleiding naar werk en re-integratie (effectief inzetten participatiebudget, toepassen sociaal return). Goede samenwerking met het bedrijfsleven en onderwijs is hierbij essentieel.

Het thema economie is per definitie (gemeente)grensoverschrijdend. In regioverband werken we samen op thema’s als agrobusiness, logistiek, maakindustrie, arbeidsmarkt, kennisinfrastructuur, Brightlands Campus Greenport Venlo, Trendsportal (samenwerking duurzame mobiliteit) en vrijetijdseconomie.

Verder zetten we in op een landschappelijke kwaliteitsimpuls voor de Reuverboulevard: de Rijksweg gelegen tussen de afrit van de A73 en de binnenkomst van Reuver. Het gaat om zaken als verbetering van het wegprofiel, beplanting, verlichting, vormgeving van de rotondes. De snelfietsroute Venlo-Roermond is hier onderdeel van. De noodzakelijke investering is opgenomen in de begroting.
Tot slot staat de aanpak van wegen (Sint Lambertusdijk tussen Muiterdijk en Bergerhofweg) op de planning.

Blij in Beesel: dorp
In een gemeenschap waarin we snel schakelen, past interactieve communicatie (zenden en ontvangen van informatie). Hierbij zoeken we de balans tussen optimale dienstverlening aan de ene kant en informatiebeveiliging en privacy aan de andere. We spelen in op technologische ontwikkelingen. We vernieuwen onze website, met gebruik van inwonerpanels. We zetten in op verdere digitalisering, met oog voor inwoners die liever schriftelijk of mondeling contact met ons hebben.

Zeer belangrijk voor het thema dorp vinden wij de diverse samenwerkingsvormen in de samenleving. Denk aan de Kernoverleggen, buurtverenigingen en (sport)verenigingen.

Blij in Beesel: jong
We zetten ook de komende jaren met energie in op het realiseren van onze transformatieambitie gezond en veilig opgroeien, onder andere door de inzet van een gedragswetenschapper.

Conform deze ambitie zet ons jeugdbeleid in op activeren van jongeren, onder andere door de regeling 'Meedenken & Meedoen'. Uitwerken van het thema jong, sámen met de jeugd, heeft voor ons prioriteit in 2018. Zo gaan we bij de jeugd ophalen wat voor hen een eigen plek inhoudt en aan welke activiteiten zij behoefte hebben. We bekijken daarbij hoe wij hen kunnen faciliteren in de realisatie daarvan.
Ook vinden wij gelijke kansen voor alle kinderen (o.a. door armoedebestrijding) van groot belang.

Financiële aanpak
Risicovoller maar verantwoord begroten
Net als afgelopen jaren ramen we risicovoller maar verantwoord, gezien de rekeningresultaten van afgelopen jaren. Met onze ruime reservepositie kunnen we eventuele tekorten opvangen. Risicovoller begroten zit in de volgende aspecten.

Sociaal domein
Voor het sociaal domein baseren we de begroting 2018 op de jaarrekening 2016. We houden daarbij rekening met nieuwe ontwikkelingen, zoals nieuwe cijfers voor de participatiewet, meer claims op de WMO door vergrijzende bevolking en veranderde tarieven voor huishoudelijke hulp. Ook houden we rekening met een positief financieel effect van onze transformatie-inspanningen. Immers, onze focus op eigen kracht en samenkracht (collectieve voorzieningen) en dan pas inzetten op maatwerkvoorzieningen, heeft een maatschappelijk en een financieel effect. Met de reserve sociaal domein kunnen we eventuele tekorten opvangen.

Bouwleges
Ook voor de bouwleges gaan we uit van de ontvangen leges in 2016. Door niet voorziene bouwplannen hebben we in 2016 extra leges ontvangen. We ramen in 2018 risicovoller door eveneens van een extra bedrag aan inkomsten uit te gaan. Gezien de aantrekkende economie vinden we dit verantwoord.

Post onvoorzien
We hanteren een kleine post onvoorzien in de begroting 2018.

Geen OZB verhoging 2018
Uitgangspunt voor het college is het op peil houden van de leefbaarheid door o.a. een goed voorzieningenniveau. Een geleidelijke belastingverhoging is dan onvermijdelijk. In de begroting 2017 hebben we een forse verhoging doorgevoerd. Hiermee hebben we onze OZB- inkomsten op peil gebracht. Daardoor kunnen we nu volstaan met een verhoging die gelijke tred houdt met de prijsindex (tenzij zich onvoorziene omstandigheden voordoen). Als meerjarige index hanteren we in principe 2%, maar we indexeren alleen in de jaarschijven waarin dat nodig is. Voor de begroting 2018 hoeven we meerjarig geen verhoging van de OZB te ramen. In de begroting 2019 beoordelen we opnieuw de noodzaak om de OZB meerjarig te indexeren.
De belastingdruk voor een gemiddeld gezin blijft gelijk ten opzichte van 2017 en is laag in vergelijking met andere gemeenten.

Financiële positie
Meerjarig hebben we een structureel en reëel sluitende begroting. We hebben een stevige weerstandscapaciteit waardoor we risico's op kunnen vangen met reserves.

Tot slot
We zetten met de voorliggende begroting 2018- 2021 in op de gemeenschapsvisie Blij in Beesel en op de daaruit voortkomende rode draad voor ons handelen. We werken samen aan een sterke, leefbare en saamhorige gemeenschap, met goede voorzieningen, bedrijvigheid, levendigheid. Zowel op het sociale als het fysieke domein én op de combinatie daarvan, werken we verder aan een optimaal samenspel tussen gemeenschap en gemeente.
Voor ambities van de nieuwe gemeenteraad en het nieuwe college hebben we extra budget geraamd vanaf 2019. Ambities voor 2018 dekken we uit de investeringsreseve.

We presenteren u graag de sluitende begroting en wensen u veel succes met de voorbereidingen op de begrotingsbehandeling in november.

1. Paragrafen

A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf bevat een uitwerking van de uitgangspuntennota paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor een toelichting op de gehanteerde methodieken in deze paragraaf verwijzen we naar de kadernota “Weerstandsvermogen”.

1. Risico’s

Voor 2018 e.v. voorzien we een aantal (mogelijk) risicovolle ontwikkelingen. In deze paragraaf gaan we in op de volgende onderwerpen:

- 1.1 Sociaal domein
- 1.2 Schatkistbankieren
- 1.3 Claims / Verzekeringen
- 1.4 Drakenrijk
- 1.5 APPA-fonds
- 1.6 ICT
- 1.7 Gemeenschappelijke regelingen
- 1.8 Precedentwerking maatwerkbijdrages
- 1.9 Dreigend faillissement van verbonden partijen
- 1.10 Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan
- 1.11 Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen.

Voor het schatkistbankieren en Drakenrijk kunnen we het maximaal risico onderbouwen. Voor de overige onderwerpen hebben we geen cijfers om de financiële gevolgen te onderbouwen.

1.1. Sociaal domein, Participatiewet, Jeugdzorg, decentralisatie AWBZ/WMO (programma 2)

Algemeen

Met ingang van 1 januari 2015 voeren we taken uit in het kader van de Jeugdzorg, WMO en participatiewet. De uitvoering van deze taken brengt risico’s met zich mee omdat het hier om open einde regelingen gaat. De transformatie naar een nieuw stelsel, bewustwording van verantwoordelijkheden die bij deze veranderingen horen en het realiseren van collectieve voorzieningen kosten tijd en capaciteit.

Bovenstaande risico’s brengen met zich mee dat het beleidsuitgangspunt van de gemeente Beesel, beleidskeuzes moeten passen binnen de vastgestelde financiële budgetten, onder druk staat. Om mensen niet uit te sluiten van zorg hebben we een reserve “Open einde regelingen Sociaal Domein”.

WMO (oude en nieuwe taken) (programma 2.1)

We zijn bezig met diverse projecten en initiatieven met burgers en netwerkpartners om de transformatie van de decentralisaties verder door te voeren en meer collectieve voorzieningen te realiseren. In 2018 gaan we hier mee verder zodat we steeds minder genoodzaakt zijn dure individuele voorzieningen te verstrekken. De (incidentele) kosten van de projecten en initiatieven dekken we uit de reserve “Project realisatie collectieve voorzieningen” waardoor we de reguliere budgetten niet extra hoeven te belasten. Voor 2018 verwachten we, op basis van de werkelijke lasten 2016, geen grote risico’s op de reguliere budgetten voor de oude en nieuwe WMO.

Op basis van de resultaten in 2015 en 2016 schatten we de maximale financiële gevolgen in op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 50.000.

Participatiewet (programma 2.2)

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Om de uitgaven te beheersen zetten we ook in 2018 sterk in op re-integratie en handhaving. Dit doen we door de samenwerking te zoeken met partners in de gemeente zoals werkgevers en maatschappelijke organisaties.

Op basis van het huidige klantenbestand en de gegevens van het UWV en CBS schatten we de maximale financiële gevolgen in op € 500.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 150.000.

WSW / Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA) (programma 2.2)
De begroting GR WAA is opgesteld in aansluiting op de begroting van de WAA groep NV. Voor onze gemeentelijke begroting is hierbij de bijdrage in het exploitatietekort van belang. Op basis van het meerjarig financieel perspectief hebben we in onze begroting 2018-2021 jaarlijks een bedrag van € 295.000 opgenomen als bijdrage in het exploitatietekort van de WAA. De rijkssubsidie WSW wordt afgebouwd. Vanaf 2015 is er geen instroom meer naar de WSW. Jaarlijks zullen de loonkosten naar verwachting oplopen als gevolg van de normale, reguliere cao verhogingen. Oplopende loonkosten met een teruglopende rijksbijdrage zorgen jaarlijks voor een fors oplopend tekort respectievelijk snel fors slechter wordend subsidieresultaat voor de WSW. Het blijven onzekere factoren die bepalen of de geraamde gemeentelijke bijdrage toereikend is.

Gelet op de resultaten uit het verleden blijft overschrijding een reëel risico. We schatten het maximum risico op € 200.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 100.000.

Jeugdzorg (programma 2.3)
Vanaf 1 januari 2015 zijn we financieel verantwoordelijk voor vrijwel alle taken die met Jeugdzorg te maken hebben. Een van de grootste risico's is het feit dat wij niet de enige verwijzers zijn. Huisartsen, jeugdartsen, medisch specialisten en gecertificeerde instellingen mogen ook doorverwijzen naar jeugdzorgtrajecten. Op deze verwijzingen, die vaak betrekking hebben op specialistische jeugd GGZ, hebben wij geen invloed. Verder hebben wij geen invloed op bepaalde vormen van specialistische hulp die heel erg duur zijn maar die we als gevolg van een rechterlijke machtiging wel moeten uitvoeren (bijvoorbeeld gesloten jeugdzorg met verblijf-behandeling in residentiele instellingen). Bovendien zijn de bezuinigingen die de Rijksoverheid op jeugdzorg heeft ingeboekt groter dan we met creatieve oplossingen kunnen opvangen.
Over 2015 en 2016 hadden we substantiële tekorten op de geraamde zorgbudgetten. De maximale financiële gevolgen op basis van de historische cijfers schatten wij in op € 500.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 400.000.

Leerlingenvervoer (programma 5.2)
De verordening leerlingenvervoer regelt het vervoer van leerlingen tussen hun woonadres in de gemeente Beesel en een (speciale) school buiten de gemeente. Deze verordening regelt ook het vervoer van leerlingen met een (fysieke) handicap die het reguliere onderwijs bezoeken. Als gevolg van deze verordening regelt en betaalt de gemeente het vervoer van deze leerlingen. Leerlingenvervoer is een open eindregeling met een wettelijke verplichting. Op basis van huidige leerlingenprognoses en beschikbare gegevens over leerlingen die gebruik maken van deze voorziening verwachten dat het aantal leerlingen dat in 2018 gebruik maakt van het leerlingenvervoer stabiel blijft.
De maximale financiële gevolgen schatten wij in op € 25.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen in 2018 op € 10.000.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van genoemde risico's in het sociaal domein.
Risicoscore = inschaling waarschijnlijkheid x inschaling impact gevolg

(bedragen x € 1.000)

Open einde regelingen sociaal domein	Maximaal risico	Klasse		Risico score	Risico 2018
		Waarschijn-lijkheid	Impact		
Sociale uitkeringen (WWB /Participatiewet)	€ 500	2	3	6	€ 150
WMO / AWBZ / WVG	€ 100	2	2	4	€ 50
Decentralisatie Jeugdzorg	€ 500	3	3	9	€ 400
WSW / WAA	€ 200	2	2	4	€ 100
Leerlingenvervoer	€ 25	2	1	2	€ 10
Totaal	**€ 1.325**				**€ 710**

Het totale risico in het sociaal domein schatten we voor 2018 in op € 710.000.

We hebben een reserve "Open einde regelingen Sociaal Domein". Deze reserve zetten we in als buffer voor onvoorziene budgettaire risico's van de diverse open einde regelingen binnen het sociaal domein (WWB, IOAZ, IOAW, Bbz starters en niet-starters, langdurigheidstoeslag, re-integratieactiviteiten, bijzondere bijstand, WMO, WVG, WMO 2015 (voorheen AWBZ), jeugdzorg, exploitatietekorten WAA en

leerlingenvervoer). Het minimumbedrag in deze reserve wordt bepaald op 12,5 % van het budget van de lasten van de open einde regelingen. Het maximum bedrag in deze nieuwe reserve is vastgesteld op € 500.000 boven dan het minimumbedrag. Per 31 december 2017 zit er naar verwachting een bedrag van € 1.742.000 in deze reserve. Dit bedrag hebben we berekend op basis van de geraamde lasten 2018 van de open einde regelingen in het sociaal domein.

Het bedrag in de reserve "Open einde regelingen Sociaal Domein" is groter dan het ingeschatte risico. In de berekening van het weerstandsvermogen voor 2018 nemen we daarom geen bedrag mee voor de open einde risico's in het sociaal domein. Vanaf 2019 lopen we mogelijk wel een risico omdat het bedrag in de reserve dan misschien niet meer toereikend is om budgettaire risico's op te vangen.

1.2. Schatkistbankieren (Programma 5.4)

Sinds 2013 moeten we jaarlijks 1/7 deel van het vermogen dat we hebben ondergebracht in een Limburg fonds beëindigen. We mogen de vrijgevallen gelden niet meer herbeleggen. We moeten deze onderbrengen in de schatkist. De lagere rentebaten hebben we verwerkt in de begroting. Bij tussentijdse verkoop van onze participaties in de Limburg fondsen is het reëel te veronderstellen dat we koersverlies gaan lijden. Zeker omdat we niet de enige partij zijn die participaties moet verkopen.
De hoogte van het koersverlies is moeilijk in te schatten. Bij 5% is dit een jaarlijks verlies van € 25.000. We schatten het maximum risico over de hele looptijd tot en met 2019 op € 25.000 x 2 = € 50.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 25.000.

1.3. Claims / Verzekeringen (Programma 5.4)

1.3.1. Onderverzekering

Het voornaamste risico bij verzekeringen is het risico op onderverzekering. Voor de brandverzekering voorkomen we dit door elke drie jaar de inventaris te laten taxeren en de gebouwen elke zes jaar. In de tussenliggende jaren indexeren we de waarde van inventaris en gebouwen. De meeste verzekeringen betalen niet de werkelijke schade uit, maar een vooraf bepaald maximum. We lopen daardoor een risico op onderverzekering.
We schatten het maximum risico op € 1.000.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 100.000.

1.3.2. Natuurrampen

We kunnen ons niet verzekeren voor natuurrampen zoals een overstroming van de Maas. Als er een natuurramp plaats vindt dan draagt de gemeente in principe alle kosten tenzij het Rijk middelen ter beschikking stelt.
We schatten het maximum risico op € 1.000.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 100.000.

1.4. Drakenrijk (programma 3)

We hebben met de ontgronder van Drakenrijk afgesproken dat de Gemeente vanaf 2011 gedurende 14 jaar, jaarlijks € 139.000 van de ontgronder ontvangt. Dit hebben we vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst. De nakoming kunnen wij niet bij de rechter afdwingen (natuurlijke verbintenis tot betaling).Toch loopt de gemeente er slechts een klein risico mee. De imagoschade voor de ontgronder is namelijk groot bij niet-nakoming.
Vanaf 2018 gaat het nog om maximaal 7 termijnen. Het maximale financiële risico bedraagt € 972.000, nl. 7 jaartermijnen. Gelet op het klein risico schatten we het risico bedrag op 1 termijn (€ 139.000). Dit bedrag nemen we op bij de berekening van het weerstandsvermogen.

1.5. APPA-fonds (Programma 5.4)

RAET gebruikt een rekenrente van 0,86% voor de berekening van de persioenvoorziening. Bij een verplichte overdracht van de wethouderspensioenen aan een pensioenfonds tegen een lagere rekenrente dan 0,86% hebben we niet voldoende middelen in onze voorziening.
We schatten het maximale risico op € 300.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 100.000.

1.6. ICT (Overhead)

We onderkennen de volgende risico's:

- Projecten van hogere overheden zorgen voor overbelasting en kennen een gebrekkige samenhang.
- De samenhang van systemen, de koppelingen tussen die systemen en de afhankelijkheid van leveranciers zijn voor ons een punt van zorg.
- Hackers kunnen een riciso vormen voor onze systemen. We hebben alles gedaan om de veiligheid te borgen. Echter risico's kunnen we niet uitsluiten.

We schatten het maximum risico op € 300.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 50.000.

1.7. Gemeenschappelijke regelingen (div programma's)

Als deelnemende gemeente aan een Gemeenschappelijke regeling (GR) zijn we verplicht om zorg te dragen dat het openbaar lichaam te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Het algemeen bestuur van een GR kan geldleningen of rekening courant overeenkomsten aangaan in verband met de uitvoering van haar taken. Ook kan het algemeen bestuur van een GR besluiten garant te staan voor de door derden aangegane kredietfaciliteiten. Wij als deelnemende gemeente kunnen aangesproken worden inzake het terugbetalen van deze verplichtingen (de balansrisico's van een GR). We wijzen erop dat we onder punt 1.2 het risico op het gebied van de *exploitatie* van de WAA hebben opgenomen. Dit punt betreft het *balansrisico* van de GR's.

WAA
In de overeenkomst met de WAA staat dat gemeenten gezamenlijk garant staan voor de juiste betaling van rente en aflossing in verhouding tot het aantal inwoners van deze gemeenten per 1 januari van het jaar van sluiting van de lening of het aangaan van de rekening-courant overeenkomst. Concreet betekent dit dat we voor ca. 10% van een schuld aangesproken kunnen worden. WAA heeft ultimo 2016 € 4,92 mln. aan geldleningen op de balans staan. In het meest ongunstige scenario worden we voor € 492.000 aangesproken.

MGR SDLN
Sinds 1 november 2014 nemen we deel aan de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR SDLN). De MGR SDLN heeft geen eigen reserves om risico's af te dekken. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post. Als zich grotere financiële risico's manifesteren zal aan de deelnemende gemeenten aan de module RBO naar rato een aanvullende bijdrage worden gevraagd. De MGR SDLN heeft geen (langlopende) leningen afgesloten.

GR Maasveren
In de GR Maasveren staat dat de deelnemende gemeenten bij tekorten samen verantwoordelijk zijn voor de dekking van de kosten middels een evenredige verdeling op basis van inwoneraantal. Dit komt voor Beesel overeen met ongeveer 7%. Er is momenteel geen sprake van schulden of leningen.

VRLN
In de overeenkomst met de Veiligheidsregio staat dat gemeenten hoofdelijk aangesproken kunnen worden. Dit betekent dat we in het meest ongunstige scenario aangesproken worden voor het saldo van de aangegane geldleningen (€ 33,4 mln. ultimo 2016).

BsGW
Indien BsGW niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen is Beesel voor 1% aansprakelijk voor de schulden van BsGW. Ultimo 2016 was de totale schuld van BsGW € 6,0 mln. In het meest ongunstige scenario worden we voor € 60.000 aangesproken.

GR DGV Omnibuzz
Per 1 april 2016 zijn we toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Per deelnemende gemeente is een bedrag gestort voor de vorming van een (weerstand)reserve om fluctuaties in de bedrijfsvoering op te vangen. Deze reserve is gebaseerd op een risico inschatting. De GR DGV Omnibuzz heeft geen (langlopende) leningen afgesloten.

De gezamenlijke schuld van alle gemeenschappelijke regelingen samen waarvoor Beesel aansprakelijk is, is € 33.952.000.

We schatten het maximale risico op € 4,5 mln.. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 500.000.

1.8. Precedentwerking maatwerkbijdrages (programma 2.4)

Wij schatten in dat wij naar aanleiding van de in de afgelopen jaren verstrekte maatwerkbijdrage voor SPP Solberg en de bijdrage die we op basis van de hardheidsclausule voor SPP Dijckerhof hebben verstrekt een risico lopen op precedentwerking. In 2015 is een financiële bijdrage van € 50.000 toegekend aan HSV paardenvriend voor doorontwikkeling van de manege tot koploperslocatie. Daarnaast heeft de raad in 2015 een lening van € 30.000 toegekend aan HSV de paardenvriend. In 2016 is een lening van € 47.000 verstrekt aan TC Ruiver. Mogelijk ontvangen wij in de toekomst ook nog aanvragen van andere verenigingen voor een financiële bijdrage of een geldlening. Wij hebben geen maatregelen genomen om het risico af te dekken.
We schatten het maximale risico op € 250.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2018 op € 100.000.

1.9. Dreigend faillissement van verbonden partijen

Is niet aan de orde.

1.10. Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan.

Is niet aan de orde

1.11. Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen.

Is niet aan de orde.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van genoemde risico's.
Risicoscore = inschaling waarschijnlijkheid x inschaling impact gevolg

Bedragen x € 1.000

Risico's		Maximaal risico €	Klasse		Risico score	Risico 2018 €
			Waarschijn-lijkheid	Impact		
a	1.2 Schatkistbankieren	50	4	2	8	25
b	1.3.1 Onderverzekering	1.000	1	4	4	100
c	1.3.2 Natuurrampen	1.000	1	4	4	100
d	1.4 Drakenrijk	972	1	4	4	139
e	1.5 APPA-fonds	300	1	3	3	100
f	1.6 ICT	300	2	3	6	50
g	1.7 Gemeenschappelijke regelingen	4.500	1	5	5	500
h	1.8 Precedentwerking maatwerkbijdr	250	2	2	4	100
	Totaal	8.372				1.114

Op basis van het indelen van de risico's in bovenvermelde klassen stellen we een risicomatrix op.
De risicomatrix geeft een indicatie van de potentiële impact van het risico. Hieronder geven we een risicomatrix weer die we baseren op bovenvermelde risicoklassen. Hierbij geldt bij het intekenen van een risicoscore dat hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor aanpak van het risico is.

Voor alle risico's in de rode vlakken (score 15 of hoger) geeft het college aan welk beleid we (gaan) voeren om deze risico's te beheersen in overeenstemming met de strategie van onze gemeente. Voor deze begroting zijn er geen risico's in de rode vlakken.
We geven dit keer dus ook niet in een tabel weer welke gewijzigde beleidskeuzen we maken.

2. Weerstandscapaciteit

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt voor Beesel € 928.000. Dit bedrag specificeren we als volgt:

1. € 624.000 OZB; het betreft het verschil tussen onze OZB-percentages en het normpercentage-OZB voor toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingenwet (Fvw). Het normpercentage voor de begroting 2018 bedraagt 0,1952 % van de WOZ-waarde.

2. € 0 Rioolrechten en afvalstoffenheffing: deze zijn 100% kostendekkend.

3. € 0 Overige: de jaarlijkse inkomsten in het kader van de woonforensenbelasting, baatbelasting en hondenbelasting zijn zo marginaal dat een eventuele onbenutte belastingcapaciteit nihil is. Binnen de toeristenbelasting zit wellicht nog wel een gedeeltelijk onbenutte belastingcapaciteit die echter moeilijk in een bedrag is uit te drukken.

4. € 0 Legestarieven titel 1 (paspoorten, rijbewijzen etc.). In 2014 hebben we de "kostendekkendheid leges" opnieuw bekeken. Op basis hiervan is besloten om de tarieven te verhogen tot de wettelijk vastgestelde tarieven. De tarieven voor producten waar geen maxima bepaald zijn indexeren we jaarlijks.

5. € 304.000 Legestarieven titel 2 (omgevingsvergunningen). Dit bedrag komt uit het onderzoek "kostendekkendheid leges" in 2016. Hierin is gebleken dat we nog niet kostendekkend werken.

Stand van de reserves en voorzieningen
De ultimo-stand van de reserves en voorzieningen is meerjarig als volgt:

Bedragen x € 1.000

Saldo 31 december	2018	2019	2020	2021
Algemene Reserve	€ 1.900	€ 1.900	€ 1.900	€ 1.900
Bestemmingsreserves	€ 18.957	€ 15.660	€ 15.362	€ 15.080
Waarvan bruteringsreseres	*€ 2.613*	*€ 2.406*	*€ 2.203*	*€ 2.019*
Voorzieningen	€ 8.699	€ 8.739	€ 8.670	€ 8.912
Totaal	**€ 29.556**	**€ 26.298**	**€ 25.931**	**€ 25.891**

We actualiseren alle reserves en voorzieningen jaarlijks op aspecten zoals onderbouwing, noodzaak en toereikendheid. Op basis van de laatste nota reserves en voorzieningen zijn wij van oordeel dat onze reservepositie voldoende is. De buffers voor risico's in de algemene reserve en de reserve sociaal domein zijn voldoende.

Stille reserves
In deze periode zijn er geen wijzigingen ten opzichte van de uitgangspuntennota.

Weerstandscapaciteit

Onderstaande tabel geeft inzicht in de weerstandscapaciteit (stand 1 januari) waarbij een onderscheid is gemaakt naar incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit		
Algemene reserve	€ 1.900.000	
Reserve sociaal domein *)	€ 1.032.000	
Stille reserves	PM	
Onvoorzien incidenteel	€ 33.000	
Subtotaal incidentele weerstandscapaciteit		**€ 2.965.000**
Structurele weerstandscapaciteit		
Onvoorzien structureel	€ -	
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 928.000	
Subtotaal structurele weerstandscapaciteit		**€ 928.000**
Totaal weerstandscapaciteit		**€ 3.893.000**

**) = ultimo stand reserves – benoemde risico's (€ 1.742.000 - € 710.000)*

In voorstaand overzicht is de waarde van de stille reserves als PM-post meegenomen, omdat deze vooralsnog niet inzetbaar zijn voor de weerstandscapaciteit. Het bedrag dat we meenemen bij de incidentele weerstandcapaciteit uit de reserve sociaal domein betreft het meerdere dat er in de reserve zit t.o.v. de gekwantificeerde risico's.
Uit het overzicht blijkt dat er veel meer incidentele capaciteit beschikbaar is dan structurele capaciteit.

3. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is opgebouwd uit de relatie tussen risicoscore en weerstandscapaciteit. Deze relatie drukken we uit in een verhoudingsgetal:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risicoscore}}$$

Wanneer we het weerstandsvermogen van de gemeente Beesel aan de hand van bovenstaande formule berekenen, komt deze uit op 3,5 (€ 3.893.000 / € 1.114.000) voor 2018.

4. Kengetallen

Het BBV verplicht ons onderstaande kengetallen op te nemen in paragraaf A. Deze kengetallen zijn niet extern genormeerd.

Begroting 2018			**Verloop van de kengetallen**			
Kengetallen:	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
netto schuldquote*	-42%	-48%	-43%	-38%	-40%	-43%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-39%	-44%	-39%	-34%	-37%	-39%
solvabiliteitsrisico**	58%	58%	61%	57%	57%	57%
grondexploitatie	9%	8%	4%	1%	0%	0%
structurele exploitatieruimte	1%	1%	3%	1%	2%	2%
belastingcapaciteit	70%	74%	74%	74%	74%	74%

*Netto schuldquote = (schulden -/- vorderingen) / totaal van alle baten
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

**De solvabiliteitsratio = eigen vermogen / totaal vermogen
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen.

Beoordeling kengetallen
Op basis van de hierboven genoemde kengetallen en van de conclusie in de financiële positie beoordelen we de gemeente financiën als goed.
Zo is de netto schuldquote negatief. Dat wil zeggen dat de vorderingen groter zijn dan de schulden.

B Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Deze paragraaf gaat in op het onderhoud van onze kapitaalgoederen. Het betreft wegen, openbare verlichting, riolering, groenvoorzieningen, begraafplaatsen, speeltoestellen, buitensportaccommodaties en gemeentelijke gebouwen. In de kadernota Onderhoud kapitaalgoederen heeft de raad het kwaliteitsniveau voor het onderhoud bepaald. In deze paragraaf rapporteren we over de voortgang in het onderhoud. We rapporteren ook of er sprake is van achterstallig onderhoud.

Overzicht plannen

In onderstaande tabel vindt u de onderhoudsplannen, hun jaar van vaststelling, of er sprake is van achterstallig onderhoud en of het plan is doorvertaald in de begroting.

Onderhoudsplannen	Jaar Vaststelling	Achterstallig onderhoud	Financiële doorvertaling in begroting	Jaar actualisatie
Wegen	2016	Nee	Ja	2021
Openbare Verlichting	2016	Nee	Ja	2023
Groenvoorzieningen	-	Nee	-	Nnb
Begraafplaatsen	2005	Nee	Ja	Nnb
Riolering	2017	Nee	Ja	2021
Gebouwen en binnensportaccommodaties	2017	Nee	Ja	2020
Buitensportaccommodaties	2014	Nee	Ja	2020

Wegen

In juni 2016 stelde de gemeenteraad het nieuwe “Wegenbeheerplan Beesel 2017-2021” vast. De opgenomen bedragen in de begroting in 2018 komen voort uit het meerjarenonderhoudsprogramma zoals aangegeven in het collegevoorstel van mei 2015. Deze werkzaamheden combineren we zo mogelijk met andere projecten.
De kwaliteit van de wegen toetsen we aan de landelijke, door de CROW (centrum regelgeving en onderzoek in grond-, water- en wegenbouw) vastgestelde kwaliteitsniveaus. Ze zijn hieronder aangegeven.

Landelijke norm	Kwaliteitsniveau	Rapportcijfer	Omschrijving
A+	Zeer hoog	9 - 10	Vrijwel perfect, kwaliteit direct na aanleg
A	Hoog	7 - 8	Nauwelijks iets op aan te merken, mooi en comfortabel
B	Basis	6 - 7	Voldoende, kan er mee door, enige schade, lichte verontreiniging, functioneel
C	Laag	4 - 5	Zichtbare schade of vervuiling, enige kans op schadeclaims, onrustig, discomfort, hinder
D	Zeer laag	1 -3	Ernstige schade, sterke vervuiling, gegronde kans op schadeclaims, kapitaalvernietiging

Inspecties
Via de 2 jaarlijkse weginspectie bepalen we de kwaliteit per wegvak. Aan de hand van de resultaten stellen we een onderhoudsprogramma met kostenraming op dat wordt afgestemd op het beschikbare budget. Dit gebeurt elke twee jaar.

De weginspecties van 2017 leiden tot de onderstaande conclusies:
- de gemiddelde kwaliteit bij de asfaltverhardingen en de elementenverhardingen is nog voldoende (B), maar neemt tweejaarlijks licht af (C).

- De thema's aanzien, comfort, duurzaamheid en veiligheid scoren allen nog voldoende (B) bij de visuele inspectie. Ook hier is enige terugloop geconstateerd (C).
- Ten opzichte van de inspectie van 2015 is de categorie voldoende afgenomen van 89% naar 81%, de categorie matig is toegenomen van 5% naar 9% en de categorie ernstig is toegenomen van 6% naar 10%

Bovenstaande resultaat is niet vreemd en te verklaren doordat we in het verleden te weinig rehabiliterende maatregelen hebben uitgevoerd. Met deze aanvullende maatregelen zijn we in 2016 gestart.
Verder is er ook een lichte afname van de kwaliteit in elementenverhardingen, waarmee we per wijk aan de slag willen gaan.
Aandacht om het onderhoud goed op niveau houden met de huidige middelen. Bij verdere terugloop zullen de kosten op termijn oplopen. Tevens zullen er meer klachten/schadeclaims komen, wat afbreuk doet aan het imago.

Type onderhoud
In het onderhoud van ons wegareaal maken we onderscheid in:
- Klein onderhoud:
  uitvoering van dagelijks kleinschalig onderhoud om kleine schades aan de verharding te herstellen
- Groot onderhoud:
  uitvoering van grootschalige onderhoudsmaatregelen waarmee de kwalitatieve achteruitgang van de weg(constructie) wordt vertraagd en de levensduur wordt verlengd. Denk hierbij aan oppervlaktebehandeling, scheuren vullen, vervangen deklaag, herstraten van elementenverharding e.d.)
- Rehabilitatie:
  uitvoering van grootschalig vervanging van complete wegen of (onder)delen daarvan. Hierdoor brengen we de verharding weer op het oorspronkelijke functionele niveau.

Kwaliteit
Er was sprake van scheefgroei in de verhouding tussen onderhoud en budget. We voerden structureel te weinig rehabiliterende maatregelen uit. Daardoor verwachtten we dat de gemiddelde kwaliteit van de wegen rond 2020 op niveau C zou komen te liggen (=onvoldoende). Als deze negatieve ontwikkeling zou doorzetten, had dat achterstallige onderhoud tot gevolg met hogere herstelkosten. Daarom zijn we in 2016 gestart met de uitvoering van deze rehabiliterende maatregelen.

Onderhoud wegen
Klein en groot onderhoud is correctief-onderhoud en betalen we uit het budget onderhoud wegen.
In 2018 ramen we € 220.000 in de begroting voor jaarlijks klein en groot onderhoud. Dit is een verhoging van € 10.000 ten opzichte van de begroting 2017.

Groot onderhoud (elementen) verharding op wijkniveau
We hebben geïnventariseerd welke oude wijken met (klinker)verharding we in de komende jaren gaan aanpakken.
De wijken zijn integraal bekeken vanuit de disciplines groen, verkeer, speeltoestellen, openbare verlichting, riolering enz. Naast onderhoud hebben we gekeken naar functies als veiligheid, recreatie/toerisme, etc.
Uit de inventarisatie volgt dat we in 2018 de wijk Hazenkamp voor € 350.000 en in 2019 de wijk Spoorkamp voor € 275.000 onder handen nemen. Deze bedragen zijn opgenomen in de begrotingen van de respectievelijke jaren.

Rehabilitatie
Voor de komende jaren hebben we een raming gemaakt van de globale kosten voor rehabilitatie:
2018 € 270.000 (Sint Lambertusdijk, tussen Muiterdijk en Bergerhofweg)
2019 € 389.000 (Burg. Janssenstraat buiten bebouwde kom)
2020 € 336.000 (Keulseweg viaduct t/m grens)
2021 € 182.000 (Rijksweg, tussen Prins Hendrikstraat en rotonde Heerstraat)
Voor rehabilitatie storten we in 2018 € 200.000 en vervolgens vanaf 2019 jaarlijks € 252.000 in een onderhoudsvoorziening.

Bij calamiteiten of andere onvoorziene omstandigheden waarvoor het reguliere onderhoudsbudget niet voldoende is, benutten we de investeringsreserve.

In de begroting 2018 hebben we hiervoor binnen deelprogramma 5.3 voor onderhoud wegen € 825.000 opgenomen.

Openbare verlichting

In de begroting 2018 hebben we voor de openbare verlichting binnen deelprogramma 5.3 € 115.000 opgenomen. Dit bedrag vloeit voort uit het beleidsplan Openbare Verlichting dat de raad in 2016 heeft vastgesteld.

Riolering en pompgemalen

In 2017 hebben we voor het onderhoud van het gemeentelijke rioleringsstelsel € 980.000 nodig. De stand van de voorziening bedraagt per 1 januari 2018 € 4.014.000.
Voor het afkoppelen van hemelwater hebben we in het GRP jaarlijks een extra bedrag van € 30.000 opgenomen

Groenvoorzieningen

In 2014 zijn we gestart met de invoering van een groenbeheersysteem. Door vertraging bij de invoering van de Basiskaart Grootschalige Topografie (BGT) hebben we bepaalde werkzaamheden voor het groenbeheersysteem in 2016 nog niet kunnen uitvoeren. In 2018 gaan we dit beheerpakket met alle data vullen. Om deze reden verschuift de actualisatie van het beheerplan groenvoorzieningen naar een later tijdstip.
Voor het onderhoud van openbaar groen hebben we in 2018 binnen deelprogramma 5.3 € 599.000 opgenomen.

Groepsdetachering WAA
In 2016 hebben we besloten tot de groepsdetachering WAA. Per 1 juli 2016 voeren de medewerkers van de WAA-groep (hoofdzakelijk Beeselse inwoners) via een duurzame groepsdetachering het onderhoud in het openbaar groen uit onder aansturing van de gemeente. Verder willen we reële kansen voor inwonerbetrokkenheid verzilveren.

Begraafplaatsen

Voor het jaarlijkse onderhoud van onze begraafplaatsen ramen we in 2018 binnen deelprogramma 2.4 € 166.000. Voorlopig stellen wij geen beheerplan voor de begraafplaatsen op. Ook gaan we in 2018 aan de slag met de realisatie van de actiepunten uit de visie op de begraafplaatsen, die de raad in mei 2016 heeft vastgesteld.

Buitensportaccommodaties

Voor 2018 staan er geen uitgaven voor groot onderhoud gepland
De stand van de voorziening is per 1 januari 2018 naar verwachting € 12.000. Dit is toereikend.
Voor het reguliere onderhoud aan de buitensportaccommodaties hebben we in 2018 € 79.000 geraamd.

Speeltoestellen

In 2018 vervangen we volgens het vervangingsschema een aantal speeltoestellen in de openbare ruimte. Hiervoor ramen we binnen deelprogramma 2.4 € 79.000.
Het jaar 2018 valt iets hoger uit dan andere jaren, omdat er enkele grote toestellen op de nominatie staan om vervangen te worden.

Voor het reguliere onderhoud van speeltoestellen hebben we in 2018 binnen deelprogramma 2.4 € 88.000 geraamd.

Gebouwen en binnensportaccommodaties

Volgens de planning staat in 2018 volgende groot onderhoud op de rol:

Gemeentehuis	€ 0
Gemeenteloods	€ 1.000
Kantoor milieupark	€ 0
Brandweerkazerne	€ 2.000
Bergingen begraafplaatsen	€ 0
De Schakel	€ 12.000
Gymzaal Beesel	€ 2.000
Gymzaal Offenbeek	€ 14.000
Sporthal De Schans	€ 37.000
Woonwagenwoningen	€ 0
Molen De Grauwe Beer	€ 22.000
Vleermuistoren	€ 0

De totale stand van de voorzieningen voor het onderhoud van de gebouwen en binnensportaccommodaties is per 1 januari 2018 € 1.319.000.

C Financiering

Algemeen
Deze paragraaf gaat in op de financiering van de gemeente. De kaders voor de financiering hebben we opgenomen in de kadernota financiering.

Risicobeheer
Voor het risicobeheer zijn wettelijke normen ontwikkeld die zijn vastgelegd in de wet Fido (Financiering decentrale overheden). Het betreft: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beiden hebben als doel om de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering.

Kasgeldlimiet (voor kort geld met looptijd korter dan 1 jaar)
De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Dit komt neer op afgerond € 2,5 miljoen (begroting 2017). Voor dit bedrag mogen we met kort geld financieren.

Bedragen x € 1.000

Stappen (1-4)		3e kwartaal 2016	4e kwartaal 2016	1ste kwartaal 2017	2e kwartaal 2017
(1) Vlottende schuld	ultimo maand 1	22	277	31	321
	ultimo maand 2	25	21	73	58
	ultimo maand 3	26	-	32	73
(2) Vlottende middelen	ultimo maand 1	5.750	8.463	5.665	5.846
	ultimo maand 2	6.803	8.380	5.805	6.680
	ultimo maand 3	7.412	7.218	5.408	6.754
(3) netto vlottend (+) of overschot middelen (-)					
	ultimo maand 1	5.728-	8.186-	5.634-	5.525-
	ultimo maand 2	6.778-	8.359-	5.732-	6.622-
	ultimo maand 3	7.386-	7.218-	5.376-	6.681-
(4) gemiddelde van (3)		6.630-	7.921-	5.581-	6.276-
Stappen (5-9)					
(5)	Kasgeldlimiet (KGL)	2.964	2.964	2.535	2.535
(6a) = (5> 4)	Ruimte onder KGL	9.594	10.885	8.115	8.811
(6b) = (4>5)	Overschijding van de KGL				
Berekening kasgeldlimiet (5)					
(7)	Begrotingstotaal	34.870	34.870	29.822	29.822
(8)	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
(5) = (7) x (8)/100	Kasgeldimiet	2.964	2.964	2.535	2.535

Rente risiconorm
In de onderstaande tabel rapporteren we over het renterisico voor de komende vier jaren. Het renterisico op de vaste schuld mag de rente risiconorm niet overschrijden. Naast renteherzieningen zijn hiervoor ook aflossingen van belang. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. De rente risiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van uitsluitend 2018.

Bedragen x € 1.000

Stap	**Variabelen Renterisico(norm)**	**Jaar T: 2018**	**Jaar T+1: 2019**	**Jaar T+2: 2020**	**Jaar T+3 2021**
(1)	Renteherzieningen	0	0	0	0
(2)	Aflossingen	0	0	0	0
(3)	Renterisico (1+2)	0	0	0	0
(4)	Renterisiconorm	5.938	5.938	5.938	5.938
(5a) = (4 > 3)	Ruimte onder renterisiconorm	5.938	5.938	5.938	5.938
(5b) = (3 > 4)	Overschrijding renterisiconorm				
Berekening	**Renterisiconorm**				
(4a)	Begrotingstotaal jaar T	29.689			
(4b)	Percentage regeling	20%			
(4) = (4a x 4b/100)	Renterisiconorm (alleen van jaar T)	5.938			

Voor de komende 4 jaar overschrijdt het renterisico de norm niet. Dit betekent, dat we uit financieringsoogpunt geen renterisico lopen.

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar.
Eind juni 2017 bedroegen de tegoeden bij de banken ca. € 6,7 mln.

- € 6,5 mln. op de rekening courant bij het Agentschap (schatkist)
- € 0,2 mln. op lopende rekeningen bij BNG.

Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar.
Eind juni 2017 hebben we € 6,9 mln. belegd. De belegde gelden bestaan uit:

- € 2,5 mln. in een fonds van Oyens & van Eeghen
- € 0,6 mln. een 10-jaars deposito bij de Rabobank
- € 2 mln. belegd in het Limburg fonds bij ASR (voorheen BNG)
- €1,8 mln. in het APPA-fonds bij ASR (voorheen BNG)

De verplichting om te schatkistbankieren heeft geen impact op deze uitzettingen. Het betreft uitzettingen die we voor juni 2012 zijn aangegaan én een vaste looptijd kennen.
Zodra er gelden vrijvallen c.q. de looptijd is verstreken vallen ook deze gelden onder schatkist-bankieren. We bekijken op het moment van vrijval in samenhang met onze liquiditeitenplanning wat de beste optie is.

Leningen
In onderstaand overzicht hebben we de leningen aan de woningbouwvereniging niet meegenomen. De leningen t.b.v. de woningbouwvereniging zijn doorverstrekkingen. Per saldo zijn deze voor de begroting neutraal.
Momenteel hebben we nog 1 gemeentelijke lening. Deze lening lossen we af in 2022. In de leningvoorwaarden zijn geen mogelijkheden voor vervroegde aflossing opgenomen.

In onderstaande tabel staan de bedragen die betrekking hebben op de gemeentelijke leningen.
Bedragen x € 1.000

Leningen Gemeente	2018	2019	2020	2021
primo jaar	€ 708	€ 566	€ 424	€ 282
aflossingen	€ 142	€ 142	€ 142	€ 142
ultimo jaar	€ 566	€ 424	€ 282	€ 140
rente	€ 40	€ 31	€ 23	€ 15

Rente
Conform artikel 13 BBV geven we in het onderstaande schema inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop we rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden toerekenen.

Renteschema:			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 161.000
b.	De externe rentebaten (-/-)		€ 277.000
Totaal door te rekenen externe rente			-€ 116.000
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend (-/-)	€ 0	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (-/-)	€ 0	
			€ 0
Saldo door te rekenen externe rente			-€ 116.000
d1.	Rente over eigen vermogen		€ 0
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		€ 0
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente		-€ 116.000
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente ,renteomslag (-/-)		€ 0
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		-€ 116.000

D Bedrijfsvoering

Deze paragraaf bevat informatie over de dagelijkse bedrijfsvoering om de programma's te kunnen realiseren. De bedrijfsvoering betreft de hele gemeentelijke organisatie, de ambtelijk en bestuurlijk.
De kaders voor de bedrijfsvoering zijn opgenomen in de kadernota bedrijfsvoering.
Er is een samenhang tussen het deelprogramma 5.4 "Middelen en bedrijfsvoering", de overhead en de paragraaf "Bedrijfsvoering".

Personele en organisatie-ontwikkeling

De maatschappij verandert in hoog tempo. Toenemende digitalisering, mensen die mondiger worden en meer rechtstreekse invloed willen hebben op hun leven en leefomgeving, meer taken voor gemeenten en alsmaar toenemende dynamiek en complexiteit. We werken met meer partners dan ooit tevoren en we zijn afhankelijk van meer partners dan ooit tevoren.
Onze gemeentelijke rol verandert van een regelmaker die bedenkt en stuurt, naar een gemeente die ontwikkelingen signaleert, partijen bij elkaar brengt en faciliteert. Meedenken, maatwerk en loslaten zijn de sleutelwoorden.

Het is een uitdaging om steeds de passende kwaliteit te bieden. De vragen die we ons ook voor deze begroting weer gesteld hebben is: welke organisatie moeten we zijn om onze maatschappelijke doelen te realiseren én blijvend te anticiperen op externe ontwikkelingen?
Welke nieuwe ontwikkelingen zien we die consequenties hebben voor de nieuwe begroting, waar staat onze organisatie in haar kracht en waar missen we nog iets?

Informatievoorziening, strategie en gegevensbeveiliging

In de vorige meerjarenbegroting hadden we voor de jaarschijf 2018 32 uur extra formatie opgenomen voor strategische capaciteit (beleidsmedewerker A, niveau 11), dus bovenop de uitbreiding in 2017. In deze begroting buigen we deze claim om in 32 uur extra capaciteit op het gebied van Informatievoorzieningsbeleid (beleidsmedewerker B, niveau 10, € 65.000). We stellen namelijk vast dat de I-strateeg nog steeds taken op beleidsniveau moet uitvoeren en daarmee onvoldoende toekomt aan de strategische taken. Verder constateren we dat er (ook wettelijk) steeds meer eisen worden gesteld aan gegevensbeveiliging en privacy. Ook in het perspectiefgesprek werd het belang hiervan benadrukt.
We hebben dus zowel een historisch capaciteitstekort en er komen volgend jaar nieuwe wettelijke verplichtingen op ons af, die nopen tot extra capaciteit die we nu inschatten op 32 uur aan I-beleid, gecombineerd met CISO-taken (Chief information security officer). Daarnaast hebben we capaciteit nodig voor de nieuwe gegevensbeschermings- en privacytaken. Deze hebben we nog niet in beeld en stellen we vooralsnog op PM.
De ontwikkeling binnen team strategie is van dien aard dat we inschatten dat we vooruit kunnen met de beschikbare capaciteit.

Communicatie

De adviseur communicatie loopt tegen het feit aan dat er te veel werk ligt. Dit heeft te maken met het grote aantal projecten, zaken, waar advisering/ondersteuning wordt gevraagd. Voor de overkoepelende zaken zoals de (nieuwe) website, intranet en organisatieontwikkeling geldt dat deze extra tijd vergen. Daarnaast hebben we de ambitie uitgesproken om kwaliteit te leveren en deze kwaliteit kan alleen geleverd worden, als er meer ondersteuning is vanuit communicatie. Naast de reguliere ondersteuning is er vanuit het bestuur het afgelopen jaar meer nadruk komen te liggen op inzet van sociale media, en de professionalisering hiervan.
Ook in regionaal en provinciaal verband wordt er steeds meer samenwerking gezocht bij verschillende projecten. Dit heeft ook gevolgen voor de inzet van de communicatieadviseur. Met name de projecten de Maaslijn, dijkverzwaring, Trensportal, WAA als Water in Limburg en sinds kort ook drugspreventie doen een beroep op capaciteit van de communicatieadviseur.
Alles overziend betekent dit dat we ofwel de ambitie moeten bijstellen en taken herprioriteren. Wij vinden dit niet wenselijk en stellen voor om de formatie met 1 fte uit te breiden (beleidsmedewerker C, niveau 9, € 67.000).

Veiligheid
We hebben organisatiebreed de taken Veiligheid in beeld gebracht aan de hand van het kernbeleid veiligheid van de VNG. Hierin staan vijf veiligheidsvelden, te weten:

1. Veilige woon- en werkomgeving;
2. Bedrijvigheid en veiligheid;
3. Jeugd en veiligheid;
4. Fysieke veiligheid;
5. Integriteit en veiligheid;
6. Overige taken

Uit de inventarisatie is gebleken dat de laatste jaren de taken op veiligheidsgebied almaar zijn gegroeid zonder dat we de beschikbare capaciteit hebben aangepast. Uit de analyse blijkt dat we 0,67 fte (beleidsmedewerker C, niveau 9, € 41.000) tekort hebben om de taken kwalitatief goed uit te kunnen voeren.

Jongeren
Verder zien we dat er sprake is van een sterk groeiende instroom van jongeren in ons klantenbestand. Deze groeiende doelgroep kunnen we niet opvangen binnen ons huidige personeelsbestand en hiervoor hebben we 1fte (beleidsondersteuner A, niveau 9, € 67.000) extra nodig.

Overige
Daarnaast hebben we diverse knelpunten binnen de bestaande budgetten opgelost.
De teamleidersfunctie VTH (0,67 fte) hebben we structureel gemaakt nu helder is dat de RUD een netwerkconstructie blijft.
Vanwege het grotere takenpakket is het noodzakelijk om te investeren in extra capaciteit voor juridische kwaliteitszorg binnen het sociaal domein. We hebben nog niet alle taken in beeld en stellen de raming hiervoor vooralsnog op PM.
Het beleidsveld groen krijgt niet de aandacht die het behoeft. We realiseren onze ambities (bomenplan, uitwerking Entente Florale, operationaliseren groenbeheerpakket, participatie openbaar groen) niet. Daarom versterken we dit beleidsveld kwantitatief én kwalitatief door een vacature open te stellen voor een beleidsmedewerker groen/landschap (1 fte).
Het beleidsveld EZ bezetten we nu met 18 uur. We timmeren aan de weg, leggen veel verbindingen, zijn actief in de regio en halen daarmee de band met de ondernemers aan en verbeteren onze facilitering van het bedrijfsleven. We hebben 9 uur fte aan dit beleidsveld toegevoegd.

Informatiebeveiliging
Het informatiebeveiligingsbeleid hebben wij in 2014 vastgesteld voor een periode van maximaal 4 jaar (één raadsperiode). Jaarlijks evalueren wij dat beleid op relevantie en actualiteit. Indien noodzakelijk stellen wij het dan bij en laten dit vaststellen door het college van B en W. Het beleid hebben wij uitgewerkt in een informatiebeveiligingsplan en in onze P&C-cyclus rapporteren wij over de voortgang. Op basis van de voortgang van het plan en de interne en externe ontwikkelingen richtten wij ons in 2018 op de volgende zaken:

- Uitvoeren van de geplande maatregelen;
- Wettelijke audits en zelfevaluaties zoals DigiD Audit, Basisregistratie Personen (BRP), Reisdocumenten (PUN) en SuwiNet;
- Toetsen, evalueren en bijstellen van procedures;
- Registreren, opvolgen, escaleren en evalueren van beveiligingsincidenten;
- Communiceren over informatiebeveiliging, bewustzijn, houding en het gedrag van medewerkers.

Onderzoeken doelmatigheid / doeltreffendheid
Conform artikel 213a Gemeentewet voeren we 1x per 3 jaar een onderzoek in het kader van deze wetgeving uit. We voeren de onderzoeken doelmatigheid / doeltreffendheid uit in 2020. We hebben hiervoor € 15.000 geraamd.
Het onderwerp van het onderzoek bepalen we op een nader moment.

E Verbonden partijen

In deze paragraaf geven we een toelichting op de verbonden partijen. In de kadernota “Verbonden partijen” geven we de kaders voor de verbonden partijen aan.

Verbonden partijen

Wettelijk gezien is er alleen sprake van een verbonden partij als er sprake is van een rechtspersoon waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. De verbonden partijen worden opgenomen in onderstaande tabel. Het BBV is gewijzigd. Voor de paragraaf verbonden partijen betekent dit dat de lijst met verbonden partijen wordt opgesplitst in: Gemeenschappelijke regelingen; Stichtingen/Verenigingen; Coöporaties / Vennootschappen en Overige verbonden partijen.

Bedragen x € 1.000, tenzij anders vermeld

Naam verbonden partij + vestigingsplaats	Progr.	Belang begin jaar / Bijdrage 2018	Wijziging Belang in verslagjaar	Eigen Vermogen begin jaar	Eigen Vermogen einde jaar	Vreemd vermogen begin jaar	Vreemd vermogen einde jaar	Resultaat
Gemeenschappelijke regelingen								
BsGW	2.4, 5.3 en OH	€ 144	-	€ 284 neg.	€ 998 neg.	€ 5.998	€ 5.439	€ 714 neg.
Veiligheidsregio Limburg Noord	2.4 en 5.1	€ 1.191	-	€ 1.675	€ 1.553	€ 51.667	€ 51.903	€ 0
WAA	2.2	€ 295	-	€ 2.895	€ 2.802	€ 5.945	€ 7.707	€ 519 neg.
Modulaire Gemeenschappelijke Regeling	2.2	€ 78	-	€ 0	€ 0	€ 451	€ 1.046	€ 0
Omnibuzz	2.2	€ 34	-	€ 1.233	€ 1.185	€ 1.105	€ 1.591	€ 0
GR Grenspark Maas-Swalm-Nette	4	€ 1	-	€ 50	€ 51	€ 74	€ 163	€ 2
GR Maasveren	5.3	€ 0	-	€ 1.669	€ 1.905	€ 0	€ 0	€ 236
Nazorg Limburg / Bodemzorg Limburg	5.3	€ 0	-	€ 2,9 mln.	€ 3,2 mln.	€ 23,8 mln.	€ 27,0 mln.	€ 0,3 mln.

Naam verbonden partij + vestigingsplaats	Progr.	Belang begin jaar / Bijdrage 2018	Wijziging Belang in verslagjaar	Eigen Vermogen begin jaar	Eigen Vermogen einde jaar	Vreemd vermogen begin jaar	Vreemd vermogen einde jaar	Resultaat
Vennootschappen en coöperaties								
BNG Bank	5.4	66.300 aandelen	-	€ 4.163 mln.	€ 4.486 mln.	€ 145.328 mln.	€ 149.494 mln.	€ 369
Enexis Holding N.V.	5.3	180.900 aandelen	-	€ 3.607 mln.	€ 3.704 mln.	€ 3.472 mln.	€ 3.580 mln.	€ 207 mln.
Vordering op Enexis B.V.	5.3	2.417 aandelen	-	€ 850 mln.	€ 350 mln.	€ 12,2 mln.	€ 6,3 mln.	€ 17 neg.
CBL Vennootschap B.V	5.3	2.417 aandelen	-	$ 9,5 mln.	$ 830	$445	$155	$ 270 neg.
CSV Amsterdam BV	5.3	2.417 aandelen	-	€ 42 neg.	€ 3.200 mln.	€ 50	€ 162	€ 42 neg.
Publiek Belang Electriciteitsproductie B.V.	5.3	2.417 aandelen	-	€ 1.600 mln.	€ 1.600 mln.	€ 118	€ 45	€ 65
NV Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)	5.3	5 aandelen	-	€ 188,5 mln.	€ 194,7 mln.	€ 384,4 mln.	€ 384,3 mln.	€ 6,2 mln.
Overige verbonden partijen								
Ons WCL	2.4	€ 40		€407	€ 435	€ 143	€ 141	€ 28

In deze tabel hebben we de bedragen uit de begroting 2018 van de GR's opgenomen. Indien de begroting 2018 niet beschikbaar is nemen we de bedragen uit de jaarrekening 2016 op.

Gemeenschappelijke regelingen

Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)

Visie

BSGW dient op adequate en doelmatige wijze de heffing en inning van de gemeentelijke belastingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB en verblijfs en – forensenbelasting) te verzorgen namens de gemeente Beesel.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

BSGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en waterschappen de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen. BSGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/ prestatie verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.

Uit efficiencyoogpunt is het heffen en innen van lokale belastingen via BSGW voordeliger dan het zelf uitvoeren van die taken.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Veiligheidsregio Limburg-Noord

Visie

Samenwerken waar dit meerwaarde heeft waarbij wordt deelgenomen aan gemeenschappelijke regelingen. Strategische wordt dit niet alleen bekeken vanuit de voordelen die het oplevert voor de eigen inwoners, maar ook vanuit de bijdrage die de gemeente kan leveren voor de burgers in de regio.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De Veiligheidsregio Limburg-Noord geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel:

I. De behartiging van de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen op het gebied van:

a) de brandweerzorg;

b) de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;

c) de rampenbestrijding en crisisbeheersing;

d) het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen;

e) het bevorderen van een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio.

II. De behartiging van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg en waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)

Visie

WAA heeft als beleidsvisie dat zij voor alle personen in de regio die zijn aangewezen op de WSW, passende arbeid wil realiseren in een zoveel als mogelijke reguliere arbeidsomgeving.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De doelstelling van het WAA is het - voor en namens de deelnemende gemeenten- als gemeenschappelijke regeling uitvoering geven aan de verplichtingen die voortvloeien uit de Wet sociale werkvoorziening (WSW) in de regio Venlo tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Het WAA voert de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) uit in opdracht van de gemeenten Beesel, Bergen en Venlo. De organisatie WAA en RSW zijn met ingang van 2004 in twee delen geknipt en ondergebracht in een publiekrechtelijke organisatie (WAA Gemeenschappelijke regeling) en een private uitvoeringsorganisatie (WAA groep NV). Het WAA is 100% aandeelhouder van de WAA groep NV. De gemeente wordt in het bestuur van het werkvoorzieningschap vertegenwoordigd door een lid van ons college.

Risico's

De financiële resultaten van het werkvoorzieningschap zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR)

Visie

De MGR SDLN behartigt de belangen van de deelnemers ten aanzien van de uitvoerende taken binnen het sociaal domein.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De MGR SDLN is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray. De MGR is een samenwerkingsverband dat uitsluitend gericht is op uitvoerende taken, taken die onder de zeggenschap van colleges vallen. De gemeenteraad heeft geen besluitvormingsbevoegdheid. Hij mag deelname alleen weigeren als de regeling in strijd is met de wetgeving of het algemeen belang. De MGR SDLN kent op dit moment slechts één module, het Regionaal Bureau Opdrachtgeven (RBO). Deze werkorganisatie is gericht op het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten met betrekking tot de gedecentraliseerde taken in het sociale domein.

Risico's

De MGR SDLN brengt de totale kosten in rekening bij de deelnemende gemeenten. De gemeentelijke bijdrage wordt hierbij verdeeld op basis van inwoneraantallen per 1-1 van het jaar t-1. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Gemeenschappelijke regeling Doelgroepenvervoer OMNIBUZZ (GR DGV)

Visie
De GR DGV zorgt dat klanten (ook degene die daarbij ondersteuning nodig hebben) optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten. Het efficiënter organiseren van vervoer zorgt verder dat het vervoer binnen de gemeentelijke begroting mogelijk blijft.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Gemeenten zijn per 1 januari 2015 verantwoordelijk voor het brede doelgroepenvervoer waaronder WMO vervoer, leerlingenvervoer en vervoer in het kader van dagbesteding en –opvang en jeugdwet). Per 1 april 2016 zijn we toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Hieraan nemen 32 Limburgse gemeenten deel.

De GR Omnibuzz gaat in de toekomst het doelgroepenvervoer voor de gemeente Beesel uitvoeren, te beginnen op 11 december 2016 met het WMO-BG vervoer, het huidige Regiotaxi.

Risico's
De uitvoeringskosten van het vervoer (directe kosten) komen voor het werkelijke gebruik voor rekening van de betreffende gemeente. De regiekosten, de indirecte kosten (personeel en beheer), worden voor de helft verdeeld over het aantal inwoners per gemeente en voor de helft naar rato van het aantal pashouders per gemeente. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette

Visie
Het openbaar lichaam heeft tot doel de gezamenlijke belangen in grensoverschrijdende zin te behartigen, waarbij de meerwaarde van de grensoverschrijdende samenwerking gericht is op het behoud en de ontwikkeling van het natuurlijk landschap, de schoonheid, de wezenskenmerken en de verzorging en ordening daarvan, met inachtneming van belangen van economische, culturele en sociale aard.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

GR Maasveren

Visie

Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De veerdiensten zijn van oudsher onderdeel van het Noord-Limburgse wegennet.

De Maasveren kennen een tweeledig gebruik:

- het regionale verkeer door de bewoners van de regio zelf, woon-werkverkeer, woon-schoolverkeer, sociaal maatschappelijk verkeer en overige economisch verkeer met in het bijzonder landbouwverkeer;
- toeristisch-recreatief verkeer, zowel een belangrijk als attractief onderdeel van fietsroutes (alle veerdiensten zijn onderdeel van het regionaal fietsroutenetwerk), als ook voor het autoverkeer, wandelaars en motoren.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Nazorg Limburg / Bodemzorg Limburg

Visie:
Nazorg Limburg streeft ernaar om gesloten stortplaatsen een nuttige en verantwoorde bestemming te geven.

Het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd
Uitvoering nazorgtaak van stortplaatsen die vóór 1 september 1996 zijn gesloten.

Risico's
Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse solidariteitsheffing. Er zijn verder geen risico's bekend

Vennootschappen en coörperaties

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Visie

De BNG is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend zetten we in de begroting als structureel dekkingsmiddel in. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De NV Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor de overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de aandelen die de gemeente bezit.

Risico's

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing gaan we nader in op de risico's als gevolg van het schatkistbankieren. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Enexis Holding N.V.

Visie:

ENEXIS is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder.

Het dividend hebben we in de begroting in als structureel dekkingsmiddel. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De vennootschap heeft ten doel:

1. het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;

2. het in stand houden, (doen) beheren, doen exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;
3. het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;
4. het binnen de wettelijke grenzen ontplooien van andere operationele en ondersteunende activiteiten.

Risico's

Gezien de huidige economische situatie zijn de winstverwachtingen en dividenden onzeker. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Vordering op Enexis B.V.

Visie:

Vordering op ENEXIS B.V. is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De rente op de verstrekte leningen zetten we in de begroting in als structureel dekkingsmiddel. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

In de Wet Onafhankelijk Netbeheer staat opgenomen dat het niet wenselijk is dat na splitsing van Essent financiële kruisverbanden blijven bestaan en omdat het op dat moment niet mogelijk was om de lening extern te financieren is derhalve besloten om de lening (vordering) niet mee te verkopen aan RWE, maar over te dragen aan de aandeelhouders. Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland dient Essent uiterlijk vòòr 1 januari 2011 gesplitst te zijn in een Netwerkbedrijf en een Productie- en Levering Bedrijf. Deze verplichte splitsing is inmiddels al doorgevoerd per 30 juni 2009. Essent heeft eind 2007 een herstructurering doorgevoerd waarbij de economische eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de geschatte fair market value. Omdat Enexis B.V. over onvoldoende contante middelen beschikte om de koopprijs hiervoor te betalen is deze onverschuldigd gebleven en omgezet in een lening van Essent Nederland B.V.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

CBL Vennootschap B.V. (Cross Border Leases)

Visie

CBL Vennootschap B.V. is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De functie van deze CBL Vennootschap B.V. is dat zij de Verkopende Aandeelhouders zal vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Enexis en Essent) van het CBL Fonds en in eventuele andere relevante CBL-aangelegenheden en zal fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen namens aandeelhouders in en uit het CBL Fonds. Ter voorkoming van misverstanden: het CBL Fonds zelf is niets meer dan een bankrekening die wordt aangehouden bij een gerenommeerde bank waarop het afgesproken bedrag is gestort en aangehouden. Voor zover na beëindiging van alle CBL's en de betaling uit het CBL Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingvergoedingen

nog geld overblijft in het CBL Fonds, wordt het resterende bedrag eveneens in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en Verkopende Aandeelhouders.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

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

Visie

CSV Amsterdam B.V.is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

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

a) namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;
b) namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland");
c) het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort.

Risico's

Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag (EUR 13,5 mln.) op de escrow-rekening. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE)

Visie

PBE is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

PBE wikkelt zaken af die voortkomen uit de verkoop van EPZ (o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele). Conform de verkoopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrowfonds. RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

NV Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)

Gevestigd: Maastricht

Visie:

De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg. Drinkwater van uitstekende kwaliteit, 24 uur per dag en met de juiste druk. WML stelt de openbare watervoorziening veilig, beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water.

Het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd

WML voorziet in de behoefte aan drinkwater in Limburg door winning, zuivering en distributie.
De N.V. WML is de drinkwaterproducent en -leverancier voor de gehele Provincie Limburg.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

Overige verbonden partijen

Stichting Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL)

Visie

De Stichting Ons Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL) is opgericht d.d. 28 november 1994. Het werkgebied van de Stichting Ons WCL bestaat uit 5 gemeenten: Beesel, Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen en Roermond.

De Stichting Ons WCL(Ons Waardevol Cultuur Landschap Midden-Limburg) heeft als doel:

- het adviseren en ondersteunen bij- en aanjagen van projecten in het kader van inrichting en beheer van het werkgebied. Zowel aan subsidiegevers als aan de indieners van deze te subsidiëren projecten;
- het zelfstandig uitvoeren van projecten, maar ook het afmaken van lopende WCL-projecten;
- het in stand houden van een netwerk van organisaties, overheden en instellingen die werkzaam zijn in of belang hebben bij de inrichting en het beheer van het landelijk gebied.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Instandhouding waardevolle landschapselementen.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

F Grondbeleid

Algemeen

Het grondbeleid heeft een invloed op en samenhang met de raadspreferente programma's 3. Ruimtelijke ontwikkeling en 4. Recreatie en toerisme en met het niet-raadspreferente deelprogramma 5.3 Wonen en leefomgeving. In de programmabegroting hebben we het grondbeleid ondergebracht in programma 3. Ruimtelijke ontwikkeling.
In de kadernota "Grondbeleid" hebben we de kaders voor het grondbeleid vastgelegd.

Financiële positie

Als uit een exploitatieberekening van een grondexploitatie blijkt dat er een verlies is te verwachten, dan dekken we dit risico door middel van het treffen van een voorziening.
Het saldo van deze algemene reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 1.900.000. De maximale limiet van deze reserve is € 1.900.000. Het minimumsaldo is bepaald op € 1.500.000.

Overzicht lopende complexen

We schetsen over de lopende complexen het volgende totaalbeeld:

Exploitatiegegevens	Oppe Brik
Einde looptijd	2020
Restcapaciteit in m2 per 1 januari 2018	20.617
Restcapaciteit in kavels per 1 januari 2018	40
Boekwaarde per 31 december 2016	2.997.359
Verwacht exploitatiesaldo Eindwaarde (-) is nadelig	0

<u>Ontwikkeling Oppe Brik</u>

In 2018 start WoonGoed 2-Duizend met de bouw van het 2e appartementencomplex met 28 appartementen.
Afhankelijk van het aantal potentiele kopers ontwikkelen we de koopwoningen en de werkwooneenheden.

Overige zaken

De regionale structuurvisie wonen Noord-Limburg en de Woonvisie gemeente Beesel 2016-2022 geven aan, dat de gemeente een plancapaciteit heeft van 318 woningen, terwijl de verwachte groei aan huishoudens 187 bedraagt tot 2030. Deze woningen kunnen grotendeels in het gebied Oppe Brik worden gerealiseerd. Voor de kern Beesel geldt, dat woningen nog slechts in kleine aantallen kunnen worden toegevoegd. De plancapaciteit binnen deze kern is voldoende om de gewenste aantallen en soorten woningen te kunnen realiseren.
Het terugbrengen van het verschil in aantal huishoudens met de plancapaciteit brengen wij conform de regionale afspraak vóór 2020 met tenminste 40% van het overschot terug.
De vastgestelde Woonvisie gemeente Beesel 2016-2022 is de basis voor het maken van meerjarige prestatieafspraken.

G Lokale heffingen

Deze paragraaf bevat informatie over de tarieven van de lokale heffingen voor de begrotingsperiode. De kaders voor de lokale heffingen hebben we opgenomen in de kadernota “Lokale heffingen”.

Onroerende Zaak Belasting

In 2018 verhogen we de OZB opbrengsten niet ten opzichte van 2017.

Tabel ontwikkeling OZB

	totaal
2016	4%
2017	19%
2018	0%
2019	0%
2020	0%
2021	0%

In de onderstaande tabel geven we de OZB tarieven in % van de WOZ-waarde aan.

Tabel tarieven OZB

	2017 Na vaststelling WOZ-waarden	2018 Voor vaststelling WOZ-waarden
Gebruikers niet-woningen	0,1766%	0,1766%
Zakelijke gerechtigden woningen	0,1373%	0,1373%
Zakelijke gerechtigden niet-woningen	0,2234%	0,2234%

Afvalstoffenheffing

In 2017 hebben we met uw raad de discussie gevoerd over de wijziging van de afvalinzameling met als doel het terugdringen van de hoeveelheid restafval door uit het restafval zoveel mogelijk grondstoffen te scheiden. Wij hebben met u mogelijke varianten besproken. U heeft gekozen voor de variant waarin we de inzamelfrequentie voor restafval verminderen en die voor GFT verhogen. Daarnaast bouwen we een financiële prikkel in via een hoog tarief voor restafval en een laag tarief voor (de grondstof) GFT. We komen in oktober met een raadsvoorstel waarin we een voorstel doen voor de wijziging van zowel de variabele als de vaste tarieven voor de afvalstoffenheffing.
In deze begroting zijn we voor de berekeningen nog uitgegaan van de oude tarieven.
Afhankelijk van besluitvorming in de raad van oktober zullen we deze tarieven nog aanpassen.

Het tarief vastrecht is op dit moment € 86,00. De variabele tarieven zijn op dit moment zoals opgenomen in onderstaande tabel. Per liter containerinhoud berekenen we € 0,023. Een gemiddeld gezin betaalt op basis van deze tarieven ca. € 45,00 voor de ledigingen.
Tekorten of overschotten verrekenen we met de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.
De reinigingsheffingen zijn 100% kostendekkend.

Tabel variabele tarieven afvalstoffen

	Tarief 2018
Tarieven reguliere containers	
25 liter container	€ 0,60
60 liter container	€ 1,40
140 liter container	€ 3,25
240 liter container	€ 5,50
Tarieven ondergrondse voorziening	
Volume 20 liter	€ 0,45
Volume 40 liter	€ 0,95
Volume 60 liter	€ 1,40

Rioolheffing
Het tarief voor rioolheffing handhaven we op € 162.

Hondenbelasting
Het tarief voor de hondenbelasting blijft in 2018 ongewijzigd.

Tabel ontwikkeling tarief hondenbelasting

	Tarief 2018
Één hond	€ 40,00
Twee honden	€ 95,00
Drie honden	€ 155,00
Kennel	€ 95,00

Toeristenbelasting
Conform de begroting 2017 handhaven we het tarief toeristenbelasting op € 1,20 p.p.p.n. Vanaf 2020 verhogen we het tarief met een index van € 0,10 naar € 1,30 p.p.p.n.

Belastingdruk
De belastingdruk voor een gemiddeld gezin met een eigen woning ziet er als volgt uit.

Belastingdruk Beesel	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
OZB zakelijk gerechtigde	€ 242,40	€ 242,40	€ 242,40	€ 242,40	€ 242,40
Rioolheffing	€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00
Afvalstoffenheffing (vast recht)	€ 86,00	€ 86,00	€ 86,00	€ 86,00	€ 86,00
Ledigingen	€ 45,00	€ 45,00	€ 45,00	€ 45,00	€ 45,00
Totaal	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**
Stijging absoluut		**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**
Stijging procentueel		**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

In de provincie Limburg zijn wij al jaren een van de goedkoopste gemeenten qua belastingdruk. Hierbij tekenen we aan dat enkele van deze gemeenten geen 100% kostendekkendheid doorrekenen wat betreft afvalstoffenheffing en/of rioolrecht.
In onderstaande tabel geven we de gemiddelde lasten in Limburg in vergelijking met Beesel. We houden de gemiddelde lasten in de provincie voor 2018 tot en met 2021 gelijk aan de ramingen voor 2017 omdat we voor 2018 tot en 2021 geen informatie hebben.

Belastingdruk Provincie	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
OZB zakelijk gerechtigde	€ 286,53	€ 286,53	€ 286,53	€ 286,53	€ 286,53
Rioolrechten	€ 214,87	€ 214,87	€ 214,87	€ 214,87	€ 214,87
Afvalstoffenheffing / ledigingen	€ 214,40	€ 222,00	€ 222,00	€ 222,00	€ 222,00
Totaal Provincie	**€ 715,80**	**€ 723,40**	**€ 723,40**	**€ 723,40**	**€ 723,40**
Totaal Beesel	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**	**€ 535,40**
Verhouding Beesel t.o.v. provincie	**75%**	**74%**	**74%**	**74%**	**74%**

Uit deze tabel blijkt dat de gemiddelde belastingdruk in Beesel ruim onder het provinciale gemiddelde blijft. In deze vergelijking laten we de provinciale tarieven op het niveau 2017 staan. Het is realistisch om te stellen dat de provinciale tarieven in 2018 tot en met 2021 stijgen. De werkelijke verhouding tussen de belastingdruk in Beesel en het provinciale gemiddelde is daarom gunstiger voor Beesel.

Toelichting kostendekkendheid leges en lokale heffingen

Op grond van het BBV moeten we met ingang van 2017 in de paragraaf lokale heffingen een overzicht opnemen, waarin we de kostendekkendheid van leges en lokale heffingen inzichtelijk maken. Dit doen wij voor de volgende onderdelen:

1. Leges
2. Lijkbezorgingsrechten
3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
4. Rioolheffing

Periodiek berekenen we de kostendekkendheid van de leges en lokale heffingen. Bij deze berekening maken we onderscheid in de volgende kostencomponenten:

- Personeelskosten
- Materiële kosten
- Automatiseringskosten
- Huisvestingskosten
- Overhead

De personeelskosten, materiële kosten en automatiseringskosten (gedeeltelijk) betreffen kosten die we direct kunnen toerekenen aan het product. De huisvestingskosten, overhead en (restant) automatiseringskosten kunnen we indirect toerekenen aan het product. De manier waarop we deze indirecte kosten toerekenen, hebben we opgenomen in de financiële verordening.

Hieronder geven we de kostendekkendheid per onderdeel weer.

1. Leges

De legestabel is opgebouwd uit drie titels. In onderstaande tabellen geven we per titel het dekkingspercentage weer.

Titel 1 (paspoorten, rijbewijzen etc.)

Omschrijving	**Bedrag begroting 2018**
Kosten taakvelden	217.809
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	**217.809**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	87.399
Compensabele BTW	0
Totale kosten	**305.208**
Totaal opbrengst heffingen	**200.955**
Dekkingspercentage	**66%**

Titel 2 (omgevingsvergunningen)

Omschrijving	Bedrag begroting 2018
Kosten taakvelden	365.650
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	**365.650**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	215.625
Compensabele BTW	0
Totale kosten	**581.275**
Totaal opbrengst heffingen	**198.351**
Dekkingspercentage	**34%**

Titel 3

Omschrijving	Bedrag begroting 2018
Kosten taakvelden	13.119
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	**13.119**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	1.201
Compensabele BTW	0
Totale kosten	**14.320**
Totaal opbrengst heffingen	**1.700**
Dekkingspercentage	**12%**

2. Lijkbezorgingsrechten

Omschrijving	Bedrag begroting 2018
Kosten taakvelden	14.307
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	**14.307**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	141.185
Compensabele BTW	2.037
Totale kosten	**157.529**
Totaal opbrengst heffingen	**68.900**
Dekkingspercentage	**44%**

3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Omschrijving	Bedrag begroting 2018
Kosten taakvelden	565.623
Inkomsten taakvelden	284.693
Netto kosten taakvelden	**280.930**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	383.235
Compensabele BTW	100.581
Totale kosten	**764.746**
Totaal opbrengst heffingen	**764.746**
Dekkingspercentage	**100%**

4. Rioolheffing

Omschrijving	Bedrag begroting 2018
Kosten taakvelden	800.061
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	**800.061**
Toe te rekenen kosten	
Overhead	255.998
Compensabele BTW	41.329
Totale kosten	**1.097.388**
Totaal opbrengst heffingen	**1.097.388**
Dekkingspercentage	**100%**

2. Het programmaplan

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Programma's lasten					
1. STRATEGIE	**102**	**142**	**192**	**392**	**432**
1.1 STRATEGIE	102	142	192	392	432
2. MAATSCHAPPELIJKE LEEFRUIMTE	**16.694**	**15.963**	**15.699**	**15.704**	**15.746**
2.1 WMO-DECENTRALISATIE	4.569	4.389	4.397	4.401	4.420
2.2 PARTICIPATIEWET DECENTR.	6.570	6.019	6.005	5.982	6.026
2.3 JEUGDZORG DECENTRALISATIE	3.546	3.511	3.266	3.278	3.287
2.4 BLIJVEND VOORZIEN	2.009	2.044	2.031	2.043	2.013
3. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	**261**	**277**	**271**	**282**	**276**
3.1 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	261	277	271	282	276
4. RECREATIE EN TOERISME	**193**	**227**	**228**	**230**	**199**
4.1 RECREATIE EN TOERISME	193	227	228	230	199
5. NIET RAADSPREFERENT	**8.163**	**8.347**	**8.278**	**8.473**	**8.573**
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	1.276	1.340	1.388	1.417	1.423
5.2 ONDERWIJS	921	966	997	1.191	1.187
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING	4.806	4.873	4.712	4.706	4.784
5.4 MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING	1.160	1.168	1.181	1.159	1.179
Totaal programma's lasten	**25.413**	**24.956**	**24.668**	**25.081**	**25.226**
Programma's baten					
1. STRATEGIE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1 STRATEGIE	0	0	0	0	0
2. MAATSCHAPPELIJKE LEEFRUIMTE	**-3.620**	**-3.418**	**-3.497**	**-3.553**	**-3.594**
2.1 WMO-DECENTRALISATIE	-246	-232	-233	-232	-231
2.2 PARTICIPATIEWET DECENTR.	-3.261	-3.037	-3.117	-3.177	-3.242
2.3 JEUGDZORG DECENTRALISATIE	0	0	0	0	0
2.4 BLIJVEND VOORZIEN	-113	-149	-147	-144	-121
3. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	**-156**	**-156**	**-156**	**-156**	**-156**
3.1 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	-156	-156	-156	-156	-156
4. RECREATIE EN TOERISME	**-4**	**-3**	**-3**	**-3**	**-3**
4.1 RECREATIE EN TOERISME	-4	-3	-3	-3	-3
5. NIET RAADSPREFERENT	**-3.413**	**-3.312**	**-3.145**	**-2.999**	**-3.001**
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	-67	-56	-56	-56	-61
5.2 ONDERWIJS	-97	-165	-165	-165	-165
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING	-2.875	-2.686	-2.572	-2.496	-2.462
5.4 MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING	-374	-405	-352	-282	-313
Totaal programma's baten	**-7.193**	**-6.889**	**-6.801**	**-6.711**	**-6.754**
Totaal te realiseren programma's	**18.220**	**18.067**	**17.867**	**18.370**	**18.472**
Algemene dekkingsmiddelen	**-21.325**	**-21.383**	**-21.389**	**-21.775**	**-21.980**
Overhead	**3.709**	**4.029**	**3.913**	**3.923**	**3.919**
Vennootschapsbelasting	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
Onvoorzien	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal saldo baten en lasten	**609**	**718**	**396**	**523**	**416**
Mutaties reserves					
prog 1 strategie	0	0	0	0	0
prog 2 maatschappelijke leefruimte	-101	-158	-124	-49	-10
prog 3 ruimtelijke ontwikkeling	-8	0	0	0	0
prog 4 recreatie en toerisme	0	-35	-35	-35	0
prog 5 niet raadspreferent	-504	-355	-213	-427	-415
Overhead	0	-203	-27	-13	-1
GERAAMD RESULTAAT	**-4**	**-33**	**-3**	**-1**	**-10**

Programma 1: Strategie

Wat willen we bereiken?

Inspanning	Beoogd resultaat
Verbinden van partijen, binnen en buiten de gemeente	Samen met de gemeenschap realiseren van de visie Blij in Beesel, vandaag, morgen en overmorgen. Deze manier van werken past daarmee binnen de acht thema's van Blij in Beesel (*Beleven, Fijn wonen, Bedrijvig, Saamhorigheid, Dorp, Jong, Samenwerking, Gemeente in gemeenschap*).
Samenwerken	
Faciliteren en ondersteunen van maatschappelijke initiatieven (waar nodig)	
Snel schakelen; lijnen kort houden, betrokken zijn, meedenken, communiceren	
Inspelen op trends en ontwikkelingen	
Improviseren, experimenteren, innoveren en inspireren	
Uitstralen en uitdragen van de visie Blij in Beesel	

Wat gaan we ervoor doen?

We werken samen met onze inwoners, bedrijven, organisaties, verenigingen en partners aan een sterke gemeenschap met veel voorzieningen en bedrijvigheid. Een saamhorige gemeenschap waar het fijn wonen is, waar veel te beleven is en waar het dorpse karakter behouden blijft. Een gemeenschap die ook oog heeft voor de wensen en behoeften van de jongeren. We staan midden in de gemeenschap, met korte lijnen en een luisterende en faciliterende houding en een hoge kwaliteit van dienstverlening.

Ambities nieuw College / Raad
In maart 2018 zijn er gemeenteraadsverkiezingen. Voor ambities van het nieuwe College / Raad hebben een budget geraamd, 2019 € 50.000, 2020 € 250.000 en 2021 € 290.000. Ambities voor 2018 dekken we uit de investeringsreserve.

Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000

1. STRATEGIE	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Totaal Lasten	**102**	**142**	**192**	**392**	**432**
Totaal - Baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Geraamd resultaat programma 1	**102**	**142**	**192**	**392**	**432**

Programma 2: Maatschappelijke leefruimte

De kaders voor programma 2 hebben we opgenomen in de kadernota “Maatschappelijke leefruimte”.

Wat willen we bereiken?

Inspanning	Beoogd resultaat
2.1 WMO - DECENTRALISATIE	
Correct uitvoeren van regelingen op gebied van dagopvang, ondersteuning huishoudelijke hulp en leefvoorzieningen.	Inwoners die in staat zijn langer zelfstandig te wonen binnen hun eigen leefomgeving met kwaliteit van leven. Verbeteren van het leefklimaat van inwoners. Lagere maatschappelijke kosten. Laagdrempelige voorzieningen. Dit levert een bijdrage aan de thema’s *Bedrijvig* (voorzieningen), *Fijn wonen* en *Beleven* (toegankelijke activiteiten) uit Blij in Beesel.
Realiseren collectieve voorzieningen.	
Goed communiceren over wijziging van gemeentelijk en landelijk beleid.	Geïnformeerde inwoners die weten wat ze kunnen en mogen verwachten. Deze communicerende rol past in het thema *Gemeente in gemeenschap*.
2.2 PARTICIPATIEWET - DECENTRALISATIE	
Correct uitvoeren van regelingen op gebied van inkomen, inkomensondersteuning en arbeidstoeleiding.	Alle inwoners hebben een (minimum)inkomen. Inwoners kunnen groeien naar een betaalde baan of maatschappelijke participatie. Dit sluit aan op *Gemeente in gemeenschap* (hoge kwaliteit dienstverlening)
2.3 JEUGDZORG – DECENTRALISATIE	
Correct uitvoeren van regelingen op gebied van opvoedingsondersteuning, informatie voorziening en toezicht bij kwetsbare jongeren en gezinnen.	Een veilige leefomgeving voor kinderen. Dit draagt bij aan de thema’s *Saamhorigheid* (veilige gemeenschap) en *Jong* (belang van aandacht voor jongeren) en *Gemeente in gemeenschap* (hoge kwaliteit dienstverlening).
2.4 BLIJVEND VOORZIEN	
Realiseren maatschappelijke voorzieningen voor sportverenigingen, cultuurinstellingen, zorgaanbieders en scholen.	Een leefbare gemeenschap. Dit behoort tot het thema *Bedrijvig* (accommodaties, school e.d.) en *Beleven* (activiteiten sport, cultuur, verenigingsleven).
Correct uitvoeren van regelingen op gebied van cultureel erfgoed.	Bewaren van cultureel erfgoed. Dit past bij de thema’s *Beleven* en *Fijn wonen*.

Wat gaan we ervoor doen?

Hoe hebben we begroot?
Bij het opstellen van de begrotingen 2015, 2016 en 2017 hebben we de 3D-budgetten budgettair neutraal opgenomen. Dit betekent dat we de uitgaven per domein gelijk hebben gesteld aan de inkomsten. We hebben dit uitgangspunt gekozen omdat we bij het opstellen van de begrotingen nog geen betrouwbare historische cijfers hadden en we van alle betrokken instanties ‘winstwaarschuwingen’ over mogelijke tekorten ontvingen. We hebben vastgesteld dat deze aanpak van budgetneutraliteit voor de 3D’s niet goed werkt. De uitgaven en in mindere mate de inkomsten wijken in de praktijk sterk af van het uitgangspunt budgettair neutraal per wet. Terugkijkend realiseren we op de nieuwe taken van de WMO een fors overschot en voor de Jeugd een tekort. Om deze schommelingen te voorkomen hebben voor de begroting 2018 het uitgangspunt gekozen om realistisch te begroten en het uitgangspunt budgetneutraliteit te laten vervallen. We baseren de uitgaven ramingen op de historische kosten in 2015/2016, we hebben rekening proberen te houden met de effecten die we verwachten van de transformatie en voor de Participatiewet hebben we de regionale arbeidsmarktontwikkelingen (die afwijken van de landelijke) meegenomen.

Deelprogramma 2.1: WMO – decentralisatie

Algemeen
Binnen de WMO is de opgave de afgelopen jaren duidelijk in beeld gebracht, om toekomstbestendig te blijven is balans in baten en lasten van belang, en daar hebben we nadrukkelijk moeten zoeken hoe we zaken goedkoper en efficiënter konden uitvoeren. Dit doen we door zelf de regie te pakken op de toegang tot de zorg, door in gesprek te gaan met zorgaanbieders en door burgers bewust te maken van hun eigen verantwoordelijkheid. We streven er naar steeds integraal te kijken en te beoordelen wat nodig is voor kwaliteit van leven. Maatwerk is hierbij het uitgangspunt. Dit beleid handhaven we de komende jaren. Daarnaast realiseren we in overleg met burgers en vrijwilligers voorzieningen waar burgers behoefte aan hebben en gebruik van kunnen maken.

Doorontwikkeling van huishoudelijk werk in regioverband
We ontwikkelen een voorziening voor huishoudelijk werk. Dat doen we samen met de bestaande aanbieders. Kenmerk van deze aanpak is dat we huishoudelijk werk als een algemene voorziening willen beschouwen die voor iedereen met een beperking toegankelijk is, ook als inwoners hiervoor geen indicatie hebben. We vragen aan de gebruikers een bijdrage om de voorziening te bekostigen. De gemeente is verantwoordelijk voor de beschikbaarheid van de voorziening. De inwoner is verantwoordelijk voor de afspraken over de uitvoering.

Ramingen kosten WMO
De ramingen voor WMO baseren we op ervaringscijfers. Daarbij houden we rekening met demografische ontwikkelingen, transformaties en nieuwe tarieven op basis van de nu bekende gegevens.

De grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2017 (allen > € 25.000) verklaren we hieronder.

Uitvoeringskosten WMO
Deze kosten hebben betrekking op beheer- en begeleiding bij inkoop en diensten buiten de MGR, cliënt-ervaringsonderzoek e.d.. We ramen mede op basis van de realisatie 2016 een bedrag van € 42.000. Dat is een voordeel van € 78.000 ten opzichte van de begroting 2017.

Chronisch zieken
Vanuit het budget voor chronisch zieken hevelen we structureel € 16.000 over naar de bijzondere bijstand. Vanuit dat budget bekostigen we de collectieve zorgverzekering voor de doelgroep. Het restantbudget dat nog beschikbaar was en in 2015 en 2016 niet uitgegeven is (€ 120.000) nemen we niet meer op in de begroting.

Eerstelijnsloket, indicatiestelling
Het betreft de kosten voor de inzet van capaciteit in de gemeentelijke toegang naar ondersteuning en zorg, zijnde de detacheringsarts, de vertegenwoordiger van de vitale gemeenschap en de kosten voor de GGZ-consulent. De raming baseren we op de realisatie 2016 en constatering dat we deze ondersteuning minder nodig hebben. Dit is € 50.000 minder dan de raming 2017.

Informele zorg toegang
Voor extra inzet van informele zorgactiviteiten hevelen we structureel een deel van dit budget over naar het budget Informele Zorg. We doen dit om meer integraal beleid te borgen. Het restant op dit budget (€ 36.000) hebben niet nodig en ramen we meerjarig af omdat.

PGB's WMO HH en WMO BG
We verlagen de raming voor PGB's HH van € 275.000 naar € 200.000. Dat is voordeel van € 75.000. Reden is voor deze verlaging is dat de uitbetaling van cliënten met een PGB, die sinds maart 2016 aangesloten zijn bij Alphatrots, via ZIN worden gefinancierd. De raming voor de PGB's BG baseren we op de realisatie 2016. Hier verlagen we de raming met € 17.000 ten opzichte van 2017.

Deelprogramma 2.2: Participatiewet – decentralisatie

Algemeen
Naast een rechtmatige uitvoering van wet en regelgeving ligt de nadruk binnen dit thema op de toeleiding naar werk. Dit realiseren we door in samenwerking met de WAA, het Werkbedrijf en het Werkgeverservicepunt van de regio Noord-Limburg mogelijkheden te bieden aan burgers om zich te ontwikkelen op de arbeidsmarkt. We ontwikkelen hier ook zelf voorzieningen voor. Met name de plaatsing van werknemers met een WSW indicatie die aangewezen zijn op beschut werk vergt komend jaar extra aandacht

Participatiewet
Iedereen die kan werken, maar het op de arbeidsmarkt zonder steuntje in de rug niet redt, valt vanaf 1 januari 2015 onder de Participatiewet. De Participatiewet is er namelijk om zoveel mogelijk mensen, met of zonder beperking, werk te laten vinden. De Participatiewet vervangt de Wet Werk en Bijstand, WSW en een groot deel van de Wajong. De gemeente voert de Participatiewet uit, zorgt voor begeleiding naar werk en zorgt voor een uitkering als dat nodig is

Banenafspraak
Werkgevers hebben afgesproken dat er tot 2026 jaarlijks 125.000 extra banen komen voor mensen met een arbeidsbeperking. Dit zijn 100.000 banen bij bedrijven en 25.000 banen bij de overheid. Dit heet de 'banenafspraak'. Gemeenten kunnen werkgevers ondersteunen door bijvoorbeeld aanpassingen op de werkplek, extra begeleiding of loonkostensubsidie. Wie werkt, krijgt maandelijks salaris en ontvangt niet langer een uitkering. Deze verantwoordelijkheid proberen we regionaal op te pakken met de samenwerkende partners in het Werkgeversservicepunt.

WWB, IOAW, IOAZ en BBZ
Voor de prognose van het aantal uitkeringsgerechtigden zijn wij uitgegaan van de cijfers van het UWV, CBS de ontwikkeling van ons eigen klantenbestand en de informatie van het werkgeversservicepunt. We zien dat onze uitkeringsbestand de laatste 2 jaar tegen de landelijke ontwikkelingen in daalt. Dit komt doordat we strak en consequent handhaven en omdat we veel energie in de toeleiding naar werk stoppen. De verwachting van het Werkgeverservicepunt is dat het aantal banen voor laaggeschoolde arbeid in de regio Venlo de komende jaren stijgt. Juist onze doelgroep maakt aanspraak op deze banen. Deze gegevens maken dat we er in onze prognoses en ramingen vanuit gaan dat ons uitkeringsbestand in 2017 en en 2018 verder daalt. We beseffen dat deze aanname geen absolute wetenschap is maar vinden deze prognose wel passen bij het uitgangspunt risicovoller en realisitisch begroten.
Door het gemiddeld aantal geraamde uitkeringen (beginstand+eindstand/2) te vermenigvuldigen met het geraamde gemiddelde uitkeringsbedrag is een raming van de totale uitkeringslasten en de uitkeringslasten per regeling opgenomen. Er is in de prognose geen onderscheid aan gebracht in beschut werk en loonkostensubsidie gezien de geringe omvang ten opzichte van het gehele budget en het onbreken van realisatiegegevens.

Raming uitkeringslasten per regeling (bedragen x € 1.000)				
Regeling	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
P-wet	2.327	2.393	2.446	2.508
IOAW	395	411	417	421
IOAZ	14	14	14	15
Bbz	34	34	35	36
totaal	2.770	2.852	2.912	2.980
debiteuren	59	63	65	67
totaal incl. deb ontv.	**2.829**	**2.915**	**2.977**	**3.047**

Inkomsten BUIG Budget
Jaarlijks maakt het ministerie in het najaar de (voorlopige) budgetten voor de uitkeringen bekend. Voor Beesel wordt op basis van de historische gegevens (T-2) ons aandeel in het landelijk macrobudget berekend. Uitgaande van vorenstaande is de raming van de inkomsten opgesteld.

Doorbetaling WSW gelden
Met ingang van 1 januari 2017 is de verdeling van de WSW middelen aangepast. Voor WSW'ers die werkzaam zijn bij een ander SW bedrijf dan het eigen SW bedrijf (WAA) is de gemeente waar betrokkene werkzaam is verantwoordelijk voor de doorbetaling van de WSW middelen.
Het effect op de baten loopt via de algemene uitkering, deelfonds Sociaal Domein, participatiebudget. Het definitieve bedrag waarmee het particiaptiebudget wordt aangepast wordt bekend gemaakt via de meicirculaire 2017.

Bijdrage in exploitatietekort WAA
De bijdrage aan de WAA baseren we op de begroting van de WAA voor 2018. We gaan meerjarig uit van een bijdrage van € 318.000. Dit is € 23.000 meer dan de raming die we in de begroting 2017 hebben opgenomen.
Verder nemen we voor 2018 incidenteel nog een bedrag op van € 64.000 op in verband met de aanvulling van het weerstandsvermogen van de WAA tot het minimumniveau.

Bijzondere bijstand
Vanuit het Rijk krijgen we extra middelen ter bestrijding van armoede onder kinderen. Deze middelen zetten we vanaf 2018 in voor een extra medewerker om extra aandacht te geven voor dit aandachtsgebied en om de doelgroep Wajong / jongeren extra aandacht te geven.

Bijdrage MGR
We betalen jaarlijks een bijdrage voor de deelname aan de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR SDLN). De bijdrage van Beesel baseren we op de begroting 2017 van de MGR. De begroting 2018 van de MGR hebben we nog niet ontvangen.

Deelprogramma 2.3: Jeugdzorg – decentralisatie

Algemeen
Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor de Jeugdzorg. Om deze taak goed uit te voeren hebben een kwalitatief goede toegang gerealiseerd middels ons Samenlevings-loket en het team gezinscoaches en werken we zeer intensief samen met de scholen in onze gemeente. Professionals analyseren de binnenkomende vragen van onder andere opvoeders, scholen en huisartsen en proberen die direct te beantwoorden. Daar waar dit niet mogelijk is bieden we de juiste ondersteuning. De grootste uitdaging ligt bij het betaalbaar houden van het systeem en de zorgaanbieders en autonome doorverwijzers mee te krijgen in de nieuwe systematiek van werken.

De transformatieplannen voor de komende jaren hebben vooral betrekking op:

Vroeg signalering
Knelpunten, uitdagingen of problemen bij jeugdigen en hun gezin worden vroegtijdig gesignaleerd door henzelf, het eigen netwerk of door de basisvoorzieningen (consultatiebureau, kinderopvang, onderwijs, verenigingen). Deze signalen worden met de jeugdige en/of het gezin besproken en eventueel doorgeleid naar een basisvoorziening of algemene voorziening (bijv. gezinscoaches). Hiervoor is het nodig dat de vraagverlegenheid van gezinnen teruggebracht wordt. Dat gezinnen weten waar ze met hun vragen terecht kunnen (lokaal vraagstuk) en dat de basisvoorzieningen de tools hebben om vroegtijdig en goed te signaleren, de signalen met jeugdigen/ ouders te bespreken en daar waar nodig door te geleiden (lokaal/ regionaal vraagstuk). Samen met de basisvoorzieningen kijken we wat er aan deskundigheidsbevordering nodig is. We investeren in een team van aandachtfunctionarissen dat gezamenlijk optrekt in het begeleiden van professionals bij het voeren van lastige gesprekken.

Preventie
We investeren in de versterking van de basisvoorzieningen, zodat de basis op orde is/ blijft. Dit doen we op lokaal niveau. Daar waar mogelijk zetten we basis- in plaats van maatwerkvoorzieningen in. Hierdoor volgen we onze visie licht waar kan en dichtbij huis. Dit vraagt om goede samenwerking en afstemming met de basisvoorzieningen, zoals de voorschoolse voorzieningen, de BSO, maar ook de verenigingen die een belangrijke rol spelen in de ontwikkeling van een kind.

Samenwerking met verwijzers
We gaan voor een goede samenwerking met onder andere de GI's, huisartsen, medisch specialisten en jeugdartsen. Daarbij willen we goede afspraken over verwijzingen, zowel over wat ze verwijzen (zo

licht als mogelijk, zo zwaar als nodig), als hoe ze verwijzen (specifieke opdrachten voor jeugdhulpaanbieders in plaats van een vrijbrief). Daarbij is belangrijk dat we samen verantwoordelijk zijn voor het betaalbaar houden van goede jeugdhulp op de lange termijn. Op regionaal niveau maken we heldere afspraken met de gecertificeerde instellingen over de verwijzing naar jeugdhulp. Zij beschikken over de tools om goed te kunnen indiceren. Inkoop 2018 vormt een goede aanleiding om met de andere verwijzers in gesprek te gaan over de verwijzingen. Op regionaal niveau steken we in op de overkoepelende organisaties, zoals Provico, Cohesie, Syntein, de jeugdartsen van de GGD en de kinderartsen op de poli. Op lokaal niveau blijven we in gesprek met onze huisartsen.

Regionale samenwerking
Regionaal zetten we in op de thema's:

- Ambulantisering. Hiermee willen we bereiken dat jeugdigen hulp zoveel als mogelijk thuis of in de directe eigen omgeving ontvangen. De hulp wordt in een zo vroeg mogelijk stadium ingezet, is kortdurend en zo licht als mogelijk. We zetten in op voldoende kwalitatief goed ambulant aanbod in de omgeving van jeugdigen en ouders en afbouw van het aantal bedden.
- Samenwerking met de jeugdhulpaanbieders. We streven naar een goede samenwerking op basis van gelijkwaardigheid met onze jeugdhulpaanbieders. We zijn op regelmatige basis in gesprek met in ieder geval de twintig grootste aanbieders. We zijn op de hoogte van hun aanbod, bespreken trends en ontwikkelingen en handelen ernaar.
- Wonen: we brengen in kaart welk aanbod er precies is, waar behoefte aan en is en investeren daar waar nodig in innovatieve vormen van wonen.
- Transformatie met de GI instellingen. Samenwerken en kijken of een maatregel verkort kan worden, voogdij eerder overgeheveld wordt naar pleegouders alsook samen kijken naar de nazorg na een maatregel, zodat recidive uitblijft.

Toch hebben we niet op alles invloed. Ook de Raad voor de Kinderbescherming en de kinderrechters hebben transformatie als nieuw item meegekregen. Zo worden jongeren sneller 24x7 in de open Jeugdzorg geplaatst i.p.v. gesloten jeugdzorg. De kosten voor de residentiele 24x7 open jeugdzorg zijn hoog. Het is lastig te voorspellen hoeveel klanten aangewezen zijn op deze voorziening. We hebben enkele jongeren die al lang in de open jeugdzorg zitten en daar ook tot hun 18^{e} blijven. Deze uitzonderingen drukken enorm op ons budget en kunnen we helaas niet voorzien.

Inzet gedragswetenschapper
We huren gedurende 2 jaar (2017 en 2018) een gedragswetenschapper in. De gedragsdeskundige gaat samen met de scholen, huisartsen en gezinscoaches het kennisniveau verhogen. Daarnaast gaat deze persoon ook samen met de partners beoordelen welke zorg daadwerkelijk nodig is.
We hopen hierdoor een besparing op jeugdpsychologie e.d. te realiseren.

Ramingen Kosten Jeugdzorg
De ramingen voor Jeugd baseren we op ervaringscijfers. Ook hier houden we rekening met demografische ontwikkelingen, transitieplannen en andere nu bekende gegevens.

De grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2017 (allen > € 25.000) verklaren we hieronder.

<u>Uitvoeringskosten Jeugdzorg</u>
We hebben de structuur en organisatie voor de backoffice definitief staan en daarmee ook helder wat de definitieve kosten zijn. Dit maakt een bijstelling van het budget noodzakelijk. We ramen dan ook een bedrag van € 52.000 bij.

<u>Eerstelijnsloket Jeugd</u>
Eind 2016, begin 2017 hebben we een aantal gezinscoaches in dienst genomen. Daarom verlagen we de raming op dit budget nu van € 350.000 naar € 42.000. Hiermee kunnen we op momenten dat het nodig is, toch nog extra mensen in zetten ten behoeve ven het gezinscoachteam zonder dat we deze in dienst nemen. In totaal verlagen we het budget met € 308.000 ten opzichte van 2017.
Verder hebben we in 2018 incidenteel nog € 50.000 opgenomen voor de inzet van de gedragswetenschapper. Dit bedrag dekken we deels uit het budget voor begeleidingsdiensten (€ 33.000). Het restant uit de reserve project realisatie collectieve voorzieningen (€ 17.000).

Individuele voorzieningen jeugd in natura
Dit zijn de kosten voor onder andere begeleiding, ambulante en residentiele jeugdzorg, jeugd GGZ (basis en specialistisch) en pleegzorg. De ramingen voor deze zorg hebben we grotendeels gebaseerd op de werkelijke lasten 2016. Daarnaast hebben we rekening gehouden met de eerder genoemde transitieplannen. Het is echter lastig om deze plannen in geld uit te drukken. In totaal ramen we voor zorgkosten in 2018 een bedrag van € 2.125.000. Dit is € 183.000 meer dan de raming 2017. Vanaf 2019 ramen we jaarlijks een bedrag van € 1.927.000.

PGB's Jeugdzorg
Verwachting is dat verstrekkingen PGB verder zullen afnemen. Daar waar mogelijk worden verstrekking omgezet naar ZIN. We verlagen de raming voor de PGB's van € 180.000 naar € 130.000. Dit is een voordeel van € 50.000.

Veiligheid, Jeugdreclassering en opvang jeugd
Dit zijn de kosten voor crisiszorg, jeugdbescherming, jeugdreclassering en jeugdzorgplus. Deze kosten worden via de MGR doorbetaald aan de (landelijke) zorgaanbieders. Bij deze ramingen baseren we ons op de kosten in 2017. Meerjarig nemen we hiervoor een bedrag op van € 436.000. Dat is € 36.000 minder dan het bedrag dat we voor 2017 primair hebben begroot.

Deelprogramma 2.4: Blijvend voorzien

Voorschoolse voorziening Peuters
(Subsidie Peuterspeelzalen / kinderopvang)
Vanaf 1 januari 2018 vallen de peuterspeelzalen onder de wet kinderopvang. Gemeenten zijn hiermee niet langer financieel verantwoordelijk voor aanbod voor peuters van ouders die in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag. Voor de peuters van ouders die niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag blijft de gemeente financieel verantwoordelijk. Deze wijzigingen hebben wij vastgelegd in de beleidsnota voorschoolse voorzieningen en –educatie die in 2017 is vastgesteld. We hebben hierdoor vanaf 2018 een voordeel van € 81.000. Daar staat een korting op de algemene uitkering van € 21.000 tegenover zodat er per saldo sprake is van een voordeel van € 60.000.

Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000

2. MAATSCHAPPELIJKE LEEFRUIMTE	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten					
2.1 WMO-DECENTRALISATIE	4.569	4.389	4.397	4.401	4.420
2.2 PARTICIPATIEWET DECENTR.	6.570	6.019	6.005	5.982	6.026
2.3 JEUGDZORG DECENTRALISATIE	3.546	3.511	3.266	3.278	3.287
2.4 BLIJVEND VOORZIEN	2.009	2.044	2.031	2.043	2.013
Totaal - Lasten	**16.694**	**15.963**	**15.699**	**15.704**	**15.746**
Baten					
2.1 WMO-DECENTRALISATIE	-246	-232	-233	-232	-231
2.2 PARTICIPATIEWET DECENTR.	-3.261	-3.037	-3.117	-3.177	-3.242
2.3 JEUGDZORG DECENTRALISATIE	0	0	0	0	0
2.4 BLIJVEND VOORZIEN	-113	-149	-147	-144	-121
Totaal - Baten	**-3.620**	**-3.418**	**-3.497**	**-3.553**	**-3.594**
Geraamd resultaat programma 2	**13.074**	**12.545**	**12.202**	**12.151**	**12.152**

In programma 2 hebben we de volgende investeringen opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Investeringen	Nut	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Dekking
2.3 JEUGDZORG - DECENTRALISATIE						
Vervanging speeltoestellen	E1	63	46	40	47	Exploitatie

E1: Economisch nut
E2: Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
M: Maatschappelijk nut

Programma 3: Ruimtelijke ontwikkeling

De kaders voor programma 3 hebben we opgenomen in de kadernota “Ruimtelijke ontwikkeling”.

Wat willen we bereiken?

Inspanning	Beoogd resultaat
Actueel houden en ontwikkelen van bestemmingsplannen.	Het mogelijk maken van ontwikkelingen. Dit past binnen diverse thema’s uit Blij in Beesel zoals *Fijn wonen* (woningbouw) en *Bedrijvig* (ondernemingen, voorzieningen). Een meedenkende rol sluit aan bij *Gemeente in gemeenschap*.
Nieuwe initiatieven positief benaderen.	
Optimaal inzetten van gemeentelijk grondbezit om gewenste ontwikkelingen te realiseren.	Het voorzien in de behoefte aan ruimte voor wonen, werken, recreatie en natuur. Ook dit past binnen de thema’s *Fijn wonen* en *Bedrijvig*. En binnen het thema *Beleven* (o.a. recreatie, cultuur).
Jaarlijks herzien van de grondexploitatieopzetten.	

Wat gaan we ervoor doen?

Ontwikkeling Oppe Brik
In 2018 start WoonGoed 2-Duizend met de bouw van het tweede appartementengebouw. Ook in dit gebouw komen 28 huurappartementen.
De bebouwing van de woonwerkkavels en de vrijesector koopkavels volgt de vraag uit de markt.

Bestemmingsplan Drakenrijk
In 2017 zijn we gestart met het actualiseren van het uit 2008 stammende bestemmingsplan Drakenrijk. We leggen in 2018 het plan aan de gemeenteraad ter vaststelling voor

Uitbreiding bedrijventerrein Roversheide
Er is een initiatief van een projectontwikkelaar om het bedrijventerrein Roversheide uit te breiden met een oppervlakte van 6 hectare ten behoeve van lokale bedrijvigheid (circa 10 nieuwe bedrijfskavels). De gemeente faciliteert de planologische procedures.

Veegplan bestemmingsplan Bebouwde Gebieden
We zijn in 2017 gestart met een traject om een aantal omissies in het bestemmingsplan Bebouwde Gebieden te corrigeren. Ook nemen we in dit traject het creeren van voorzienbaarheid mee, met als doel om een heel aantal bouwtitels te schrappen Hiermee geven we invulling aan de regionale opgave om het overschot aan de plancapaciteit in de regio terug te dringen. We knippen het veegplan in twee delen op. Het eerste deel (het corrigeren van omissies) leggen we de gemeenteraad in de eerste helft van 2018 ter vaststelling voor. Het tweede deel (schrappen van bouwtitels) komt begin 2019 op de agenda van de raad.

Werkbudget invoering Omgevingswet
Het huidige omgevingsrecht is te complex en versnipperd. Er zijn meer dan twintig wetten en honderden regelingen. Daarnaast is er nu weinig ruimte voor een integrale benadering van gewenste ontwikkelingen. Voor inwoners en ondernemers is vaak niet duidelijk wat er per gebied wel en niet mogelijk is. Daarom komt er een nieuwe wet, de Omgevingswet.
We zijn in 2017 gestart met een meerjarig implementatietraject waarbij we ons laten ondersteunen door een adviesbureau. Dit traject leidt er toe dat we eind 2017 de gemeenteraad een ambitiedocument willen laten vaststellen.
Ook werken we in 2017 een plan van aanpak uit voor de jaren 2018 en 2019. In dit plan van aanpak wordt ook duidelijk welke budgetten we in 2018 en 2019 verwachten nodig te hebben om tot een goede inbedding en afronding van dit traject te komen.
Omdat we nog niet goed kunnen inschatten hoe hoog de implementatiekosten zijn hebben we een PM-raming opgenomen in de jaren 2018 en 2019.

Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000

3. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Totaal - Lasten	**261**	**277**	**271**	**282**	**276**
Totaal - Baten	**-156**	**-156**	**-156**	**-156**	**-156**
Geraamd resultaat programma 3	**105**	**121**	**115**	**126**	**120**

Programma 4: Recreatie & Toerisme

De kaders voor programma 4 hebben we opgenomen in de kadernota “Recreatie & toerisme”.

Wat willen we bereiken?

Inspanning	Beoogd resultaat
4 RECREATIE & TOERISME	
Zorgdragen en faciliteren van een goede kwaliteit van routestructuren in de gemeente en een veilige en schone gemeente. Zorgdragen voor verdere profilering van Beesel als Drakendorp en zorgdragen voor promotie van het recreatief en toeristisch aanbod van de gemeente Beesel Samenwerken met de gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg en met de Duitse gemeente Brüggen. Samenwerken met de plaatselijke Recreatie & Toerisme ondernemers en samenwerking bevorderen tussen plaatselijke, regionale en Duitse ondernemers.	Beesel als aantrekkelijke toeristische gemeente neerzetten met gelijkblijvende of stijgende aantallen overnachtingen. Recreatie en toerisme past binnen het thema *Beleven* uit Blij in Beesel; een actieve en gezellige gemeente voor eigen inwoners en voor bezoekers. Ook draagt dit bij aan het thema *Bedrijvig* (economische spin-off van toerisme in onze gemeente, bereikbaarheid). Het thema *Samenwerking* omvat het gezamenlijk uitdragen van ons aanbod en de samenwerking met ondernemers en medeoverheden.

Wat gaan we ervoor doen?

Actieprogramma Vrijetijdseconomie regio Noord-Limburg 2018-2020
De gemeenteraden van de regio Noord-Limburg hebben in het najaar 2017 het actieprogramma Vrijetijdseconomie vastgesteld. Vijf actiepunten staan centraal: vitale verblijfsrecreatie, vitale dagrecreatie, vrijetijdslandschappen, crossovers en effectieve regiomarketing.
Om het actieprogramma te kunnen uitvoeren is een gezamenlijke, regionale investering vereist. Ondernemers en de gemeenten gaan tijd en middelen investeren. Voor de gemeente komt dit neer op 500 ambtelijke uren en circa € 35.000 per jaar. Ook aan de provincie wordt een jaarlijkse cofinanciering tussen de € 100.000 en € 115.000 gevraagd. Maar we hebben zeker de eerste jaren nog te maken met een opstartfase, waarin we niet met zekerheid kunnen zeggen dat de bijdrage ook 100% gebruikt wordt. Daarom brengen we de eerste jaren de bijdrage ten laste van de investeringsreserve. Zodra de uitvoering definitieve vormen krijgt, nemen we een structurele bijdrage hiervoor in onze begroting op.

Beleidsvisie Recreatie en Toerisme
In de beleidsvisie R&T staat dat een eenduidige positionering op het terrein van R&T moet plaatsvinden. Samen met de plaatselijke R&T ondernemers richten we ons daarom op de promotie van Beesel als Drakengemeente. Met partijen zoals de stichting Draaksteken/ het Kernoverleg en vertegenwoordigers van de ander sectoren (landbouw, industrie en detailhandel) geven we dit traject verder vorm.

Een ander item uit de beleidsvisie zijn de drie generaties waar de gemeente zich op richt. We maken deze drie generaties samen met de ondernemers meer concreet maken door de Leisure leefstijlen toe te passen. Aan de hand van zeven kleuren (leefstijlen) krijgen ondernemers meer inzicht in de toerist/ recreant. Hierdoor kunnen ze (nog) beter op de vraag van de consument inspelen.

Beesel Drakendorp
We zetten Beesel verder op de kaart als Drakengemeente, met als speerpunt Beesel Drakendorp. Dit doen we op alle mogelijk manieren, o.a. drukwerk en website VVV Midden-Limburg. Specifiek vragen we aan de VVV ervoor te zorgen dat bij zoekresultaten op internet naar Beesel en/of Reuver *'Beesel Drakendorp'* in de top 3 resultaten komt. Een ander belangrijke bijdrage voor Beesel Drakengemeente komt vanuit de ondernemers. Ook zij moeten deze eenduidige profilering uitdragen.
De stuurgroep Beesel Drakendrop blijft ook in 2018 actief. De (nieuwe) ideeën die in 2017 in het kerkdorp zijn opgehaald, willen we met behulp van Interregsubsidie zoveel mogelijk realiseren. Willen we het resterende bedrag aan toegezegde Interregsubsidie (€ 148.000) volledig benutten dan is een gemeentelijke budget van € 37.000 nodig. Op dit moment is nog niet exact bekend welke zaken we precies gaan uitvoeren en hoe we deze faseren. We hebben dan ook nog geen middelen in deze begroting opgenomen. Als we projecten uitvoeren dekken we de kosten uit de investeringsreserve.

Samenwerken Moet/toeristische samenwerking
Halfjaarlijks organiseren wij bijeenkomsten voor de R&T ondernemers. Hiermee stimuleren wij de onderlinge informatie-uitwisseling en de samenwerking. Ook brengen wij digitale nieuwsbrieven uit.

Regionaal werkt Beesel samen met de Midden-Limburgse gemeenten in de VVV Midden-Limburg. De VVV verzorgt de informatietaak voor recreanten en toeristen. Verder realiseert de VVV de regiopromotie. Ook werken we samen in het werkveld Recreatie & Toerisme in SML (Samenwerking Midden-Limburg). Doel van de samenwerking is een uitbreiding en kwaliteitsverbetering van de toeristische recreatieve voorzieningen in combinatie met een effectieve marketingcampagne.

In de regio Venlo werkt Beesel samen met de Noord-Limburgse gemeenten aan de uitvoering van de regiovisie vrijetijdseconomie. Voor de uitvoering sluiten we aan bij het actieprogramma vrijetijdseconomie van de provincie Limburg. Daarnaast hebben we in de regio Venlo (samen met de provincie) afspraken gemaakt over de uitwerking van de POL. op het terrein van vrijetijdseconomie.

Met de Duitse gemeente Brüggen en met de gemeente Peel & Maas blijven we zoeken naar projecten c.q. activiteiten die wij gezamenlijk kunnen realiseren. Waar nodig en mogelijk gebeurt dit in overleg met ondernemers.

Producten in beweging
Verbetering en optimalisering van de routestructuren, fietsers, wandelaars en ruiters, is een continu proces. Concreet beheren en verfraaien we in samenspraak met vrijwilligers het wandelnetwerk in onze gemeente. Het fietsknooppuntennetwerk heeft in samenspraak met het Routebureau Noord- en Midden-Limburg voortdurende aandacht. Doel is om de vier sterren voor onze regio in de Landelijke Kwaliteitsmonitor Fietsplatform zeker te behouden. De ambitie is er om uit te groeien tot een vijf-sterren fietsregio. De realisering van de Maasfietsroute geeft deze ambitie mogelijk een extra impuls.

Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000

4. RECREATIE EN TOERISME	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Totaal - Lasten	**193**	**227**	**228**	**230**	**199**
Totaal - Baten	**-4**	**-3**	**-3**	**-3**	**-3**
Geraamd resultaat programma 4	**189**	**224**	**225**	**227**	**196**

Programma 5: Niet raadspreferent

Wat willen we bereiken?

Inspanning	Beoogd resultaat
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	
Uitvoeren en actualiseren van Gemeentelijk Verkeer en Vervoerplan	Veilig verkeer. Dit levert een bijdrage aan het thema *Fijn wonen* en *Bedrijvig* uit Blij in Beesel: een goed bereikbare en veilige gemeente. Verkeerseducatie past tevens in thema *Jong*, meedenken en meedoen door de jeugd.
Stimuleren verkeerseducatie	
Uitoefenen gericht verkeerstoezicht	
Aandacht voor veiligheid black spots: Raadhuisplein, NS-station	Veiligheid in de wijk. Dit past binnen het thema *Saamhorigheid*, een veilige gemeenschap.
Verminderen overlast (hondenpoep e.d.)	
Voorbereiden op rampen en incidenten	
Controleren risicovolle bedrijven	
Uitvoeren Integraal Veiligheidsplan	
5.2 ONDERWIJS	
Voorschoolse en vroegschoolse educatie	Onderwijstoegang voor alle kinderen en een gezond opvoedingsklimaat. Dit sluit aan bij het thema *Jong* (aandacht voor de jeugd) en *Bedrijvig* (voorzieningen, school).
Faciliteren zorgadviesteams	
Handhaven Leerplichtwet	
Faciliteren Centrum voor Jeugd en Gezin	
Uitvoeren leerlingenvervoer	
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING	
Periodiek opstellen regionale en lokale woonvisie	Een gedifferentieerd woningaanbod met bijzondere aandacht voor senioren, starters en eigen bouwers. Dit valt onder het thema *Fijn wonen* (voldoende woningen voor jong en oud), thema *Jong* (starterswoningen) en thema *Samenwerking* (mede-overheden, ontwikkelaars).
Afspraken maken met ontwikkelaars	
Beheren en exploiteren van woonwagens	
Realiseren milieubeleidsplan, milieu-uitvoeringsprogramma en milieujaarverslag	Leefbare en duurzame leefomgeving. Het thema *Fijn wonen* gaat over een mooie, groene, goed onderhouden en duurzame woongemeenschap. Ook past dit binnen het thema *Beleven* (activiteiten, evenementen, cultuur etc.) en *Bedrijvig*.
Uitvoeren milieubeheerstaken en milieuaspecten opnemen binnen ruimtelijke plannen, omgevings- en APV-vergunningen	
Beoordelen bodemonderzoeken, akoestische onderzoeken en opstellen geluidbeleid	
Uitvoeren natuur- en milieueducatie	
Opstellen en uitvoeren van beheerplannen openbare ruimte	
Gescheiden inzamelen	
Aanleggen en beheren rioleringen en randvoorzieningen	
Coördineren gemeentelijke activiteiten voor bedrijfsleven	Behoud en ontwikkeling mogelijkheden voor bedrijfsleven en detailhandel. Dit valt onder het thema *Bedrijvig* (ondernemersklimaat, voorzieningen) en onder *Beleven* (activiteiten).
Beheren en promoten weekmarkt en kermissen	
5.4 MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING	
Legitieme besluitvorming	Een betrouwbare, transparante en participatieve overheid. Het thema *Gemeente in gemeenschap* gaat over een benaderbare, meedenkende, communicerende en faciliterende gemeente. Ook past dit in het thema *Samenwerking*.
Betrekken burgers	
Invoeren nieuwe dienstverleningsconcepten	Klantgerichte en kwalitatieve dienstverlening.

Hoog serviceniveau	Hoge kwaliteit dienstverlening behoort tot het thema *Gemeente in gemeenschap*.
Zorgvuldige bezwaar- en klachtprocedures, focus op mediation	
Goed budgetbeheer	Solide financieel beleid. Dit draagt bij aan alle thema's uit Blij in Beesel.
Actuele financiële regels	
Actuele liquiditeitsplanning	
Kostendekkende tarieven	Beperken belastingdruk. Dit past in het thema *Fijn wonen*.
OZB-tarief lager dan Limburgs gemiddelde	
Zorgen voor alternatieve inkomsten	

Wat gaan we ervoor doen?

Deelprogramma 5.1: Openbare orde en veiligheid

Reuverboulevard/snelfietsroute N271
Gedeputeerde Staten hebben aangeven het project "Snelfietsroute Venlo – Roermond" binnen het RMO Noord-Limburg als (boven)regionaal toonaangevend te rangschikken. Wij hebben het plan voor opwaardering van de snelfietsroute gekoppeld aan het Beeldkwaliteitsplan Plus opgesteld voor de Reuverboulevard. Met de uitvoering van dit plan willen wij een landschappelijke kwaliteitsimpuls gegeven aan de Rijksweg tussen de afrit van de A73 en de binnenkomst van Reuver. Het plan is het wegprofiel, verlichting, decoratie en vormgeving van de rotondes te verbeteren en begeleidende beplanting aan te brengen
De totale kosten ramen wij op € 490.000 De kosten voor de verbetering van de fietspaden langs de Rijksweg hebben wij inmiddels aangemeld voor een BDU-subsidie. Bij goedkering van de aanvraag zal de maximale bijdrage in deze € 150.000 zijn. We gaan in afwachting van de beschikking voorlopig uit van een investering van € 340.000.

Bijdrage veiligheidsregio
De bijdrage voor de veiligheidsregio stijgt in 2018 met € 43.000 naar €1.172.000. Dit is opgebouwd uit:
- de herverdeling (harmonisatie). Hierdoor betaalt Beesel € 28.000 meer;
- de loon- en prijsindexatie. Hierdoor stijgt de bijdrage met € 15.000.

Deelprogramma 5.2: Onderwijs

Europese aanbesteding leerlingenvervoer 2017
In 2017 hebben we eenmalig een bedrag van € 30.000 opgenomen ivm de kosten voor de Europese aanbesteding van het leerlingenvervoer vanaf 1 augustus 2017 voor een periode van drie schooljaren. Deze raming komt in 2018 niet meer terug.

Bijdrage verbouwing gresfabriek ten behoeve van huisvesting BC Broekhin
In 2018 start Stichting Onderwijs Midden Limburg (SOML) met de verbouw van de greswarenfabriek tot een middelbare school ter vervanging van de school in Swalmen en de school aan de Parklaan. Deze nieuwe school moet in gebruik komen met ingang van het schooljaar 2019-2020. In het gebouw realiseert SOML ook een bedrijvenschil om het praktijkonderwijs te borgen.
In de raadsvergadering van 29 mei 2017 heeft uw raad een besluit genomen over de financiële bijdrage aan de verbouwing van de greswarenfabriek in het plan Oppe Brik tot huisvesting voor BC Broekhin. De gemeente draagt totaal € 5.835.000 in de verbouwing van de school en € 100.000 als compensatie voor de inkomstenderving binnen de grondexploitatie als gevolg van het feit dat er een parkeervoorziening moeten worden aangelegd.
Dit bedrag dekken we in 2018 en 2019 gefaseerd uit de investeringsreserve naar gelang de vordering van de bouwactiviteiten.

Deelprogramma 5.3: Wonen en leefomgeving

Onderhoud wegen
In juni 2016 stelde de gemeenteraad het nieuwe “Wegenbeheerplan Beesel 2017-2021” vast. De opgenomen bedragen in de begroting in 2018 komen voort uit het meerjarenonderhoudsprogramma zoals aangegeven in het collegevoorstel van mei 2015. Deze werkzaamheden combineren we zo mogelijk met andere projecten.
Conform het meerjarenonderhoudsprogramma verhogen we de storting in de onderhoudsvoorziening in 2018 met 50.000. Vanaf 2019 ramen we nog een extra storting van € 52.000.

Vervangen bestrating/groen Hazenkamp
Naast de reguliere, noodzakelijke onderhoudsmaatregelen die we aan ons wegareaal uitvoeren, zien we dat een aantal woonwijken, die zijn aangelegd in de 60er, 70er en 80er jaren, achteruit gaan en om een opwaardering vragen. Hoofdzakelijk ligt in die wijken elementenverharding waaraan we met regelmaat herstelonderhoud uitvoeren. Het materiaal is echter versleten, vaak van onvoldoende kwaliteit en lelijk.
Conform de gemeente-visie “fijn wonen” is, door herstel en vervanging te combineren, de inrichting en het onderhoud op deze locaties weer voor tientallen jaren op een duurzame manier uitgevoerd.

In onze aanpak willen we in de wijk ophalen wat de grootste kansen en evt. ergernissen zijn en kijken wat de wijk daarmee wil en hoe we dit kunnen faciliteren. Zowel sociaal als fysiek: ontmoeten, bewegen, diversiteit wonen, veilig en prettig wonen, gezonde inrichting van de leefomgeving”.
In de wijk Hazenkamp starten we in 2018 het eerst, de rest van de wijken volgt de komende jaren.
De kosten kunnen we voor een klein deel dekken uit het budget onderhoud wegen, t.w. € 50.000 onderdeel elementenverharding. Totaal ramen we de kosten voor Hazenkamp op € 400.000. Met aftrek van de € 50.000 uit budget onderhoud wegen is er € 350.000 nodig in 2018.
In 2019 pakken we de wijk Spoorkamp aan. Hiervoor ramen we een investering van € 275.000.
Voor de overige wijken nemen we in de opeenvolgende jaren projectmatig bedragen op in de begrotingen. De kapitallasten brengen we ten laste van de begroting.

Aanleg glasvezelkabel
De provincie lanceerde begin 2017 plannen om de buitengebieden van glasvezel te voorzien via een externe investeerder. Beesel wil hieraan deelnemen.
Daarnaast wil mogelijk een externe partij binnen de bebouwde kom glasvezel gaan aanleggen. Inhuur van communicatie in de voorbereidende fase en toezicht tijdens de uitvoering kan daarbij nodig zijn. Hiermee zijn beperkte kosten gemoeid en er staan er ook vergoedingen tegenover. Op dit moment kunnen we niet inschatten hoe groot deze kosten en vergoedingen zullen zijn. We nemen hiervoor een bedrag op van € 35.000 en dekken dit uit de investeringsreserve.

Groot onderhoud beken, sloten en duikers
In juni 2016 zijn we geconfronteerd met hevige wateroverlast in het buitengebied. In een relatief korte tijd is 270 mm regen gevallen. Hiervan viel 57 mm in één nacht terwijl een gemiddelde van 70 mm in de hele maand juni normaal is. Als gevolg van de klimaatverandering zullen we in de toekomst vaker geconfronteerd worden met soortgelijke zware buien. Zowel het Waterschap Limburg, LLTB alsook ander belangenorganisaties zijn hard aan het werk om maatregelen te nemen die een dergelijke overlast, en de daarmee samenhangende economische schade, voorkomen.
Wij als gemeente leveren hierin onze bijdrage door 21 kilometer van onze beken, die niet bij Waterschap Limburg in onderhoud zijn, een grootschalige opknapbeurt te geven, door overmatige begroeiing te verwijderen, te baggeren, beekprofielen te herstellen, overbodige duikers te verwijderen en waar nodig duikers te vergroten.
De totale incidentele kosten ramen we op € 90.000 en brengen we ten laste van de investeringsreserve. Naast deze eenmalige investering moeten we ook het jaarlijks onderhoud structureel vorm geven. We onderzoeken nu nog of we dit binnen de taken/uren van de onderhoudsdienst kunnen organiseren of dat we dit moeten uitbesteden. In het laatste geval komt er dus een structurele post in de begroting.

Riolering
<u>Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)</u>
Voor 2017 hebben we voor het opstellen van een nieuw vGRP € 25.000 opgenomen. Deze raming vervalt in 2018. Het volgende GRP stellen we in 2022 op.

Afkoppelsubsidie hemelwater
Waterschap Peel en Maasvallei verstrekt sinds eind 2016 ook € 5 subsidie per afgekoppelde m2 verhard oppervlak. Het subsidiebedrag komt dan in totaal op € 10 per m2. We verwachten dat het aantal subsidieaanvragen hierdoor vanaf 2017 substantieel zal toenemen. We ramen daarom in de begroting jaarlijks € 30.000 in plaats van € 5.000.

De bovenstaande mutaties op het budget van riolering verwerken we neutraal via de egalisatievoorziening rioolheffing.

Bouwleges
Tot 2020 komt het merendeel van de bouwleges uit de bouw van woningen in Oppe Brik. Ondanks een vaste planning van de bouw van deze woningen kan het aantal en het type woningen binnen dit project per jaar veranderen. De bouwstroom is afhankelijk van de verkoop van woningen.
Naast de legesopbrengsten uit de woningen van Oppe Brik en van de resterende woningbouw in de gemeente Beesel, is elk jaar 25.000 aan bouwleges opgenomen voor de te verwachten leges van overige bouwwerken.
De bouwprojecten voor bedrijven in onze gemeente zijn moeilijker in te schatten. Omdat we de afgelopen jaren regelmatig geconfronteerd worden met onvoorziene meevallers in de opbrengst van bouwleges hebben we ervoor gekozen de bedragen voor bouwleges iets risicovoller te ramen.
De raming 2018 is desondanks door een geringer aantal bouwplannen € 50.000 lager dan de raming 2017.

Deelprogramma 5.4: Middelen en bedrijfsvoering

In dit deelprogramma ramen we geen afwijkingen groter dan € 25.000 t.o.v. de begroting 2017.

Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000

5. NIET RAADSPREFERENT	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten					
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	1.276	1.340	1.388	1.417	1.423
5.2 ONDERWIJS	921	966	997	1.191	1.187
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING	4.806	4.873	4.712	4.706	4.784
5.4 MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING	1.160	1.168	1.181	1.159	1.179
Totaal - Lasten	**8.163**	**8.347**	**8.278**	**8.473**	**8.573**
Baten					
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	-67	-56	-56	-56	-61
5.2 ONDERWIJS	-97	-165	-165	-165	-165
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING	-2.875	-2.686	-2.572	-2.496	-2.462
5.4 MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING	-374	-405	-352	-282	-313
Totaal - Baten	**-3.413**	**-3.312**	**-3.145**	**-2.999**	**-3.001**
Geraamd resultaat programma 5	**4.750**	**5.035**	**5.133**	**5.474**	**5.572**

In programma 5 hebben we de volgende investeringen opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Investeringen	Nut	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Dekking
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID						
Vervanging lichtmasten	M	123	120	117	114	I-reserve
Alternatieve grensovergang	M	pm	-	-	-	I-reserve
Reuver Boulevard	M	340				kap.last expl.
5.2 ONDERWIJS						
BC Broekhin/greswarenfabriek	E1	3.018	2.918	-	-	I-reserve
5.3 WONEN EN LEEFOMGEVING						
Vervanging materieel onderhoudsdienst	E1	354	259	145	124	kap.last expl.
Vervanging bestrating Hazenkamp	M	350	-	-	-	kap.last expl.
Vervanging bestrating Spoorkamp	M	-	275	-	-	kap.last expl.
Vervanging verharding Heijackerstr.	M	100	-	-	-	kap.last expl.
Investeringen riolering cfm. GRP	E2	150	-	675	87	kap.last expl.

E1: Economisch nut
E2: Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
M: Maatschappelijk nut

Kaderstellende discussie

Bij de begrotingsbehandeling stelt de raad vast welke investeringen zij kaderstellend wenst te bespreken. Van deze investeringen stelt de raad het krediet vast na de kaderstellende bespreking. Van de overige investeringen stelt de raad het krediet vast tegelijk met de vaststelling van de begroting.
Onderstaand geven wij een overzicht van alle investeringen uit de jaarschijf 2018 uit alle programma's. We geven aan of we de investeringen dekken uit de exploitatie of uit de investeringsreserve. Verder doen we een voorstel om de betreffende investering tijdens de begroting vast te stellen dan wel eerst een kaderstellende raadsbijeenkomst te hebben.

Vervanging speeltoestellen (Pr. 2.3) € 63.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
Het betreft reguliere vervanging van versleten speeltoestellen. We stellen voor deze investering nu goed te keuren zonder kaderstellende discussie

Vervanging lichtmasten (Pr. 5.1) € 123.000 (investeringsreserve)
Omdat u de kaders in het beleidsplan openbare verlichting reeds heeft vastgesteld, stellen we voor om deze investering en de dekking nu goed te keuren. In 2018 vervangen we wederom de oudste en meest energieverbruikende armaturen door energiezuinige armaturen.

Alternatieve grensovergang (Pr. 5.1) p.m. (investeringsreserve)
Eerder was het plan om maatregelen op de Keulseweg te nemen die er toe zouden leiden dat het (recreatief) fietsverkeer minder hinder ondervindt van het gemotoriseerd verkeer. Inmiddels hebben we hiervoor een andere oplossing voor ogen, door het vrachtverkeer, dat zorgt voor de grootste conflicten op de Keulseweg, via een andere route (Broeklaan-Sint Lambertusdijk-Bergerhofweg) te leiden.
Het overleg met de gemeente Bruggen en een 2-tal particuliere transportbedrijven is afgelopen jaar opgestart om te komen tot een alternatieve routering voor het vrachtverkeer. De aanleg van een alternatieve grensovergang en routering voor het vrachtverkeer in het buitengebied loopt voor een gedeelte over Duits grondgebied parallel aan de Prinsendijk. Ter hoogte van de Broeklaan is het de planning om een nieuwe doorsteek te maken.
Gemeente Bruggen is nog in overleg met het Forst Ambt voor verkrijging van de benodigde toestemming. Zodra er meer duidelijkheid bestaat over de haalbaarheid van dit plan en het

kostenaspect informeren wij de gemeenteraad. De benodigde gelden moeten ten laste komen van de investeringsreserve.
De raad heeft voor de planvorming in juli een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.
Voor het uitvoeringskrediet leggen we u in een apart voorstel voor.

Reuverboulevard (Pr. 5.1) € 340.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
Omdat de exacte invulling van dit project nog niet duidelijk is stellen voor ten aanzien van deze investering een kaderstellende discussie te voeren.

Verv. bestrating Hazenkamp (Pr. 5.3) € 350.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
Het vervangen van bestrating en groen in de wijk Hazenkamp gebeurt in het kader van regulier onderhoud en betreft geen ingrijpende beleidskeuzes.
We stellen voor deze investering nu goed te keuren zonder kaderstellende discussie

Verv. riolering Heijackerstraat (Pr. 5.3) € 150.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
Het vervangen van riolering gebeurt in het kader van gemeentelijke rioleringsplan.
We stellen voor deze investering nu goed te keuren zonder kaderstellende discussie

Verv. weg Heijackerstraat (Pr. 5.3) € 100.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
Het vervangen van riolering gebeurt in het kader van gemeentelijke rioleringsplan.
We stellen voor deze investering nu goed te keuren zonder kaderstellende discussie

Updaten technische inrichting Burgerzaal, Commissie- en bespreekkamers (Overhead)
€ 250.000 (kapitaallasten t.l.v. exploitatie)
De update maakt onderdeel uit van de bedrijfsvoering. Daarom is geen kaderstellende discussie door de Raad nodig.

Algemene dekkingsmiddelen

In de onderstaande tabel geven we een specificatie van de algemene dekkingsmiddelen.

Bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BATEN					
Lokale belastingopbrengsten, waarvan de besteding niet gebonden is	2.905	2.905	2.905	2.956	2.956
Gemeentefonds	18.318	18.370	18.379	18.715	18.914
Dividenden	228	269	269	269	269
Totaal baten	21.451	21.544	21.553	21.940	22.139
Totaal lasten	126	161	164	165	159
Totaal	21.325	21.383	21.389	21.775	21.980

Lokale heffingen	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
OZB gebruikers	283	283	283	283	283
OZB eigenaren	1.941	1.941	1.941	1.941	1.941
Forensenbelasting	2	2	2	2	2
Toeristenbelasting	612	612	612	663	663
Hondenbelasting	67	67	67	67	67
Totaal	2.905	2.905	2.905	2.956	2.956

Overhead

In de onderstaande tabel geven we een specificatie van de overhead.
Bedragen x € 1.000

	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
PO	398	403	405	407	409
Huisvesting	507	489	499	499	490
I&A	913	1.158	1.017	1.034	1.025
Facilitair	411	427	433	428	429
Financien	485	510	515	520	526
Strategie	244	278	286	289	292
Klantenbalie	170	160	162	164	166
Overige	581	604	596	582	582
Totaal overhead	3.709	4.029	3.913	3.923	3.919
Begrotingstotaal	29.822	29.689	32.211	29.212	29.318
% overhead t.o.v. begrotingstotaal	12%	14%	12%	13%	13%

Salarissen
De salariskosten (excl formatie uitbreiding) stijgen in 2018 met € 172.000. Dit is grotendeels het gevolg van een verwachte salarisstijging van 1% in 2018 en periodieke verhogingen.

In de begroting 2017 hebben we de formatie uitbreiding voor de strategen en de teamleider VTH incidenteel geraamd en gedekt uit de investeringsreserve. In deze begroting ramen we deze formaties structureel en vervalt de dekking uit de investeringsreserve (€ 120.000 nadeel).

Automatisering
De lasten voor automatisering stijgen in 2018 structureel met € 79.000. Dit komt door de stijging van de lasten voor onderhoudscontacten (€ 32.000) en voor de inhuur van externe deskundige(€ 42.000). Daarnaast besteden we in 2018 € 177.000 incidenteel voor:
- de upgrade van het document management systeem (DMS, Verseon) €150.000;
- Vervanging I-pads Raad, € 14.000;
- Beesel Desktop 2.0 € 13.000;
We dekken deze incidentele lasten uit de investeringsreserve.

Updaten technische inrichting Burgerzaal, Commissie- en bespreekkamers
We stellen voor om de technische inrichting in de diverse ruimtes te updaten. Het betreft in ieder geval:
- Commissiekamer en loods: beiden ruimten doen dienst bij een calamiteit. Ze moeten ook zodanig als TBZ-ruimte technisch ingericht worden. De loods is vervangende ruimte indien commissiekamer bij een calamiteit niet toegankelijk is. De regio is bezig een standaard TBZ-ruimte te ontwerpen.
- In algemene zin behoeve de raadszaal, de commissiekamer, de kantine en de spreekkamers 5 en 6 een technische update naar deze tijd. Denk daarbij ook aan de mogelijkheid van conferencecalls.
We vragen een krediet van 250.000 in 2018.

Onder de overhead hebben we de volgende investeringen opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Investeringen	Nut	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Dekking
OVERHEAD						
Updaten technische inrichting Burgerzaal, Commissie- en bespreekkamers	E1	250	-	-	-	kap.last expl.

Onvoorzien

Het begrotingssaldo in de jaarschijf 2018 (€ 32.944) hebben we beschikbaar voor onvoorziene uitgave.

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma

	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten					
5. NIET RAADSPREFERENT					
MUT RES DEELPROGRAMMA 5.4	**501**	**501**	**3.424**	**0**	**0**
- investeringsreserve	501	501	3.424	0	0
Lasten - Totaal	**501**	**501**	**3.424**	**0**	**0**
Baten					
2. MAATSCHAPPELIJKE LEEFRUIMTE					
DEELPROGRAMMA 2.1	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**
- bruteringsreserve ter dekking van kapitaallasten	-1	-1	-1	-1	-1
DEELPROGRAMMA 2.2	**-92**	**-46**	**-35**	**0**	**0**
- investeringsreserve	-42	0	0	0	0
- reserve Open einde regelingen sociaal domein	-50	-46	-35	0	0
DEELPROGRAMMA 2.3	**0**	**-97**	**-80**	**-40**	**0**
- reserve collectieve voorzieningen sociaal domein	0	-97	-80	-40	0
DEELPROGRAMMA 2.4	**-8**	**-13**	**-8**	**-8**	**-9**
- bruteringsreserve ter dekking van kapitaallasten	-8	-8	-8	-8	-9
- reserve collectieve voorzieningen sociaal domein	0	-5	0	0	0
3. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING					
DEELPROGRAMMA 3	**-8**	**0**	**0**	**0**	**0**
- investeringsreserve	-8	0	0	0	0
4. Recreatie en toerisme					
DEELPROGRAMMA 4	**0**	**-35**	**-35**	**-35**	**0**
- investeringsreserve	0	-35	-35	-35	0
5. NIET RAADSPREFERENT					
DEELPROGRAMMA 5.1	**-73**	**-148**	**-31**	**-39**	**-47**
- bruteringsreserve ter dekking van kapitaallasten	-16	-23	-31	-39	-47
- investeringsreserve	-57	-125	0	0	0
DEELPROGRAMMA 5.2	**-70**	**-40**	**-40**	**-231**	**-225**
- bruteringsreserve ter dekking van kapitaallasten	-40	-40	-40	-231	-225
- reserve Open einde regelingen sociaal domein	-30	0	0	0	0
DEELPROGRAMMA 5.3	**-54**	**-20**	**0**	**0**	**-15**
- investeringsreserve	-54	-20	0	0	-15
DEELPROGRAMMA 5.4	**-808**	**-649**	**-3.566**	**-157**	**-128**
- reserve belegde gelden	-501	-501	-3.424	0	0
- bruteringsreserve ter dekking van kapitaallasten	-151	-148	-142	-142	-128
- investeringsreserve	-73	0	0	-15	0
- reserve organisatie	-83	0	0	0	0
Overhead	**0**	**-203**	**-27**	**-13**	**-1**
- investeringsreserve	0	-203	-27	-13	-1
Baten - Totaal	**-1.114**	**-1.252**	**-3.823**	**-524**	**-426**
Totaal mutaties reserves	**-613**	**-751**	**-399**	**-524**	**-426**
Resumerend: saldo mutaties per programma					
prog 1 strategie	0	0	0	0	0
prog 2 maatschappelijke leefruimte	-101	-157	-124	-49	-10
prog 3 ruimtelijke ontwikkeling	-8	0	0	0	0
prog 4 recreatie en toerisme	0	-35	-35	-35	0
prog 5 niet raadspreferent	-504	-356	-213	-427	-415
Overhead	0	-203	-27	-13	-1
Totaal mutaties reserves	**-613**	**-751**	**-399**	**-524**	**-426**

Financiële positie

Begrotingsuitkomsten
De nu voorliggende begroting is voor 2018 tot en met 2021 sluitend.

2018	€	33.000
2019	€	3.000
2020	€	1.000
2021	€	10.000

Uitgangspunten begroting
De (meerjaren)begroting is tot stand gekomen rekening houdend met de volgende uitgangspunten:

- Voor de salarissen hebben een structurele stijging van 1% vanaf 2018 opgenomen;
- Voor prijsstijgingen hebben we daar waar dit mogelijk was de nullijn gehanteerd. Bij contractuele verplichtingen of daar waar dit onvermijdelijk was, hebben we wel een prijsstijging meegenomen gebaseerd op de afspraken bij de betreffende budgetten;
- De meerjarenraming gemeentefonds uit de meicirculaire 2017;
- Uitvoering van de meerjarige onderhouds- en investeringsplannen (o.a. wegen, verlichting, riolering, automatisering, gemeentelijke gebouwen, materieel brandweer, gemeentewerken, etc.);
- De (meerjarenbegroting) van alle gemeenschappelijke regelingen, waaronder de Veiligheidsregio Limburg-Noord, de Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid en de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling.
- 100% kostendekking beleidstaken reiniging en riolering;

Onvoorzien
In begroting hebben we geen post onvoorzien opgenomen.

Overzicht van incidentele baten en lasten
Een aantal baten en lasten hebben geen structureel karakter. Hieronder geven we deze baten en lasten (B/L) per programma weer. Dit overzicht is exclusief investeringen.

Bedragen x€ 1.000

Deel-progr.	Omschrijving	B/L	2018	2019	2020	2021	Dekking / Storting
2.2	Frictiekosten WAA	L	46	35	0	0	Res openeinde sociaal domein
2.3	Inzet gedragswetenschapper	L	17	0	0	0	Res real collectieve voorz.
2.3	Transformatiekosten Jeugdzorg	L	80	80	40	0	Res real collectieve voorz.
2.4	Bijdrage expltekort Binnensport	L	5	0	0	0	Res real collectieve voorz.
Totaal 2			**148**	**115**	**40**	**0**	
3.1	Actualiseren BP Drakenrijk	L	0	0	0	0	Investeringsreserve
Totaal 3			**0**	**0**	**0**	**0**	
4.1	Actieprogr. Vrijetijdseconomie regio Noord Limburg	L	35	35	35	0	Investeringsreserve
Totaal 4			**35**	**35**	**35**	**0**	
5.1	Opschonen watergangen	L	90	0	0	0	Investeringsreserve
5.1	Aanleg glasvezel	L	35	0	0	0	Investeringsreserve
5.3	Voorbereidingskosten Omgevingswet	L	0	0	0	0	Investeringsreserve
5.3	Vervaging taken teamleider VTH	L	10	0	0	0	Investeringsreserve
5.3	Bodemkwaliteitskaart	L	0	0	0	15	Investeringsreserve
5.3	Hekwerk dierenpark	L	10	0	0	0	Investeringsreserve
5.4	Vervanging bureaustoelen	L	0	0	0	0	Investeringsreserve
5.4	Onderzoek doelmatigheid, doeltreffendheid	L	0	0	15	0	Investeringsreserve
Totaal 5			**145**	**0**	**15**	**15**	
Overhead	Opgrade Verseon 2.4	L	150	0	0	0	Investeringsreserve
Overhead	Beesel Desktop 2.0	L	13	0	0	0	Investeringsreserve
Overhead	I-pads Raad, College en MT	L	14	1	1	1	Investeringsreserve
Overhead	I-pads beleidsmedewerkers	L	0	0	12	0	Investeringsreserve
Overhead	Bovenform. medw onderhoudsdienst	L	26	26	0	0	Investeringsreserve
Totaal overhead			**203**	**27**	**13**	**1**	
	Totaal		**531**	**177**	**103**	**16**	

Structureel begrotingssaldo
Bedragen x€ 1.000

	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Begrotingssaldo incl incidentele baten en lasten	33	3	1	10
Bij: incidentele lasten	531	177	103	16
Af: incidentele dekking uit de reserves	-531	-177	-103	-16
Structureel begrotingssaldo	33	3	1	10

Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves
In onderstaande tabel geven we een overzicht van alle structurele toevoegingen aan en onttrekkingen (T/O) uit de reserves.

Bedragen x€ 1.000

Deel-progr.	Omschrijving	T / O	2018	2019	2020	2021
2.1	Dekking kapitaallasten dagopvang 't Spick	O	1	1	1	1
2.4	Dekking kapitaallasten Solberg	O	6	6	6	6
2.4	Dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	O	2	2	2	2
Totaal 2			**10**	**10**	**10**	**10**
5.1	Dekking kapitaallasten herinr. Raadhuisplein	O	16	16	16	16
5.1	Dekking kapitaallasten vervanging openbare verlichting	O	6	14	22	30
5.1	Dekking kapitaallasten Verkeersmaatregelen	O	1	1	1	1
5.2	Dekking kapitaallasten uitbreiding basisschool Offenbeek	O	21	21	21	21
5.2	Dekking kapitaallasten noodlokalen basisschool Beesel	O	10	10	10	10
5.2	Dekking kapitaallasten uitbreiding basisschool Beesel	O	9	9	6	0
5.2	Dekking kapitaallasten Oppe Brick BC Broekhin	O	0	0	195	195
5.4	Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	O	14	14	14	0
5.4	Dekking kapitaallasten aanpassing balie	O	6	0	0	0
5.4	Dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis	O	103	103	103	103
5.4	Dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis	O	20	20	20	20
5.4	Dekking kapitaallasten discussie installatie	O	2	2	2	2
5.4	Dekking kapitaallasten zonnepanelen 2014	O	3	3	3	3
Totaal 5			**210**	**213**	**412**	**400**
	Totaal		**220**	**222**	**422**	**409**

Conclusie financiële positie

De belangrijkste aspecten voor het beoordelen van de financiële positie van de gemeente zijn reservepositie, ruimte belastingpakket, belastingdruk en meerjarenperspectief. Daarnaast speelt een aantal specifieke, gemeentegebonden kenmerken een rol, zoals fysieke en sociale structuur, afschrijvingsbeleid en grondexploitatie.
We beoordelen de gemeente Beesel op de diverse aspecten als volgt:

* Reservepositie
Jaarlijks evalueren we de gemeentelijke reserves en voorzieningen. We kijken of de bestaande reserves en voorzieningen nog voldoen aan het BBV, of we ze kunnen samenvoegen of opheffen en of we nieuwe reserves of voorzieningen moeten vormen. Ook bekijken we of de hoogte van de reserves en voorzieningen toereikend is voor het doel waarvoor de reserve c.q. voorziening is gevormd.

We dekken incidentele lasten met incidentele middelen. Hierdoor ontlasten we onze meerjarenbegroting.

* Stand reserves en voorzieningen
De (meerjaren) stand van de reserves en voorzieningen is opgenomen in paragraaf A, Weerstandsvermogen en risicomanagement.

* Ruimte belastingpakket
Uit de paragraaf Weerstandsvermogen en Lokale heffingen blijkt dat er ruimte zit bij de OZB, zeker als we als bovengrens het Limburgse gemiddelde nemen.
Het rioolrecht en de reinigingsrechten zijn 100% kostendekkend.
Voor de cijfers verwijzen we naar de paragraaf Lokale Heffingen.

* Belastingdruk
De belastingdruk voor een gemiddeld gezin blijft in 2018 gelijk met 2017. We houden de voorzieningen voor de burger zoveel mogelijk op peil.
De belastingdruk in de gemeente Beesel ligt ver onder het gemiddelde van de Limburgse gemeenten.
Voor de toelichting op de cijfers verwijzen we naar de paragraaf lokale heffingen.

Bijlage 1: Brondocumenten

Prog./ par.	Document	Datum vaststelling	Jaar van herijking
Kadernota's			
1	Blij in Beesel vandaag, morgen, overmorgen; visie van de gemeenschap	27-03-17	als er aanleiding voor is
2	Kadernota programma 2, maatschappelijke leefruimte	03-11-14	2018
3	Kadernota programma 3, ruimtelijke ontwikkeling	03-11-14	2018
4	Kadernota programma 4, recreatie en toerisme	05-10-15	
par. A	Kadernota paragraaf A, Weerstandsvermogen en risicobeheersing	06-10-15	2018
par. B	Kadernota paragraaf B, Onderhoud kapitaalgoederen	06-10-15	2018
par. C	Kadernota paragraaf C, Financiering	06-10-15	2018
par. D	Kadernota paragraaf D, Bedrijfsvoering	06-10-15	2018
par. E	Kadernota paragraaf E, Verbonden partijen	06-10-15	2018
par. F	Kadernota paragraaf F, Grondbeleid	10-10-16	2018
par. G	Kadernota paragraaf G, Lokale heffingen	06-10-15	2018
Beleidsnota's			
1	Evaluatie participatienota	05-10-15	als er aanleiding voor is
1	Regiovisie	23-04-12	als er aanleiding voor is
1	Euregiovisie 2014-2020	16-12-13	als er aanleiding voor is
1	Communicatiebeleid	26-05-14	als er aanleiding voor is
1	Visie op samenwerking 2012	17-12-12	2017
1	Collegeprogramma 2014-2018	12-05-14	2018
2.1	Vrijwilligersbeleid	21-11-11	2019
2.1	Kaderstellende nota decentralisatie extramurale zorg	06-05-13	als er aanleiding voor is
2.1	Beleidsplan en verordening WMO 2015	06-10-14	dec-17
2.1	Regionaal beleids- en afsprakenkader WMO 2016	07-03-16	dec-17
2.1	WMO beleidsplan 2013-2016 "We doen het gewoon samen"	30-09-13	dec-17
2.1	Besluit maatschappelijke ondersteuning gemeente Beesel 2014	13-01-13	als er aanleiding voor is
2.1	Nadere regels en beleidsregels maatschappelijke ondersteuning gemeente Beesel 2015	05-01-15	als er aanleiding voor is
2.1	Beleidsnota informele zorg 2014-2017	16-12-13	2019

2.1 tm 2.3	Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord	06-10-14	als er aanleiding voor is
2.1 tm 2.3	Kadernota decentralisaties	10-09-12	als er aanleiding voor is
2.2	Beleidsplan Participatiewet "Iedereen doet mee" en de verordening Participatiewet 2015	06-10-14	als er aanleiding voor is
2.2	Beleidsregels Participatiewet en loonwaardemethodiek	15-06-15	als er aanleiding voor is
2.2	Schuldhulpverlening	04-02-13	als er aanleiding voor is
2.3	Beleidsnota kinderopvang o.g.v. een sociaal medische indicatie	31-01-11	als er aanleiding voor is
2.3	Peuterspeelzalenbeleid	23-04-12	sep-17
2.3	Regionaal beleidskader Jeugd Noord-Limburg 2015-2018	17-02-14	als er aanleiding voor is
2.3	Nadere regels en beleidsregels jeugdhulp gemeente Beesel 2016	27-06-16	als er aanleiding voor is
2.3	Calamiteitenprotocol jeugd Noord-Limburg	05-01-15	als er aanleiding voor is
2.3	Integraal jeugdbeleid gemeente Beesel 2017 - 2020	19-12-16	als er aanleiding voor is
2.4	Lokaal gezondheidsbeleid	06-05-13	als er aanleiding voor is
2.4	Sport beleidsnota 2009-2017	25-01-10	dec-17
2.4	Archeologiebeleid en archeologische verwachtings- en beleidskaart	19-04-10	als er aanleiding voor is
2.4	Beschermd dorpsgezicht Beesel	21-12-09	als er aanleiding voor is
2.4	Monumentencommissie gemeente Beesel 2009	16-03-09	als er aanleiding voor is
2.4	Kunst-en cultuurnota	10-07-17	als er aanleiding voor is
2.4	Meerjarig beleidskader bibliotheek 2017-2020 - kaders en uitgangspunten	27-03-17	2020
2.4	Kaders subsidiering muziekonderwijs	17-02-14	als er aanleiding voor is
2.4	Nota inventarisatie en vervanging speeltoestellen	14-09-09	als er aanleiding voor is
3	Structuurvisie	12-09-11	als er aanleiding voor is
3	Bestemmingsplan bebouwde gebieden	15-12-14	2024
3	Bestemmingsplan Buitengebied	24-06-13	2023

3	Bestemmingsplan reparatieplan buitengebied Beesel	13-07-15	2023
3	Bestemmingsplan Drakenrijk	17-03-08	2018
3	Beleidsregel gemeentelijk kwaliteitsmenu wonen buitengebied	02-09-13	als er aanleiding voor is
3	Herziening exploitatieopzetten grondbedrijf 2016	12-12-16	jaarlijks
3	Bestemmingsplan Molenveld-Zuid en naamswijziging naar Oppe Brik	06-10-14	2024
3	Beeldkwaliteitsplan Oppe Brik & VO	25-08-14	2024
3	Intergemeentelijke Structuurvisie Maasplassen 2030 & PlanMER	17-02-14	geen
3	Gebiedsvisie Witte Stein	10-09-12	n.v.t.
3	Planschadeverordening 2008 - WIJZIGING	08-07-13	als er aanleiding voor is
3	Beleidsregel hoogzitten	07-04-08	als er aanleiding voor is
3	Beleidsregel huisvesting van seizoenarbeiders bij agrarische bedrijven	29-08-05	als er aanleiding voor is
3	Stedenbouwkundige Visie centrum Beesel	05-09-11	n.v.t.
3	Afwegingskader woninglocaties en woningbouwinitiatieven	06-02-17	als er aanleiding voor is
3	Voorzienbaarheid bestemmingsplanwijziging deprogrammeren woningbouwlocaties	06-06-17	2024
3	Regionale structuurvisie wonen Noord-Limburg	07-03-16	als er aanleiding voor is
4	Evenementenbeleid	31-03-16	als er aanleiding voor is
4	Beleidsvisie recreatie en toerisme	17-02-14	2018
4	Beleidsregel verblijfsrecreatie	01-01-08	als er aanleiding voor is
5.1	Coffeeshop- en Damoclesbeleid Beesel	09-07-12	als er aanleiding voor is
5.1	Drugsbeleid Beesel 2012	08-10-12	als er aanleiding voor is
5.1	Integraal alcohol- en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2013-2016	03-06-13	als er aanleiding voor is
5.1	Gewijzigde drank- en horecawet	30-09-13	als er aanleiding voor is
5.1	Beleidsregel paracommerciële horecabedrijven	22-11-04	als er aanleiding voor is
5.1	Beleidsnota Openbare Verlichting 2016-2023	14-03-16	2023
5.1	Externe veiligheid	06-06-11	als er aanleiding voor is

5.1	Integraal handhavingsbeleid 2012	18-06-12	als er aanleiding voor is
5.1	Beleidsplan veiligheidsregio	07-12-15	als er aanleiding voor is
5.1	Integraal veiligheidsplan gemeente Beesel 2015-2018	15-12-14	2018
5.1	Preventie-activiteitenplan gemeente Beesel 2003	23-06-03	als er aanleiding voor is
5.2	Huisvestingsprogramma scholen 2014	07-10-13	jaarlijks
5.2	Beleidsnota VVE 2010-2014	25-10-10	als er aanleiding voor is
5.3	Bomenbeleidsplan en bomenverordening	24-06-13	als er aanleiding voor is
5.3	Visie begraafplaatsen	09-05-16	als er aanleiding voor is
5.3	Kaderstellende notitie vermindering restafval	10-10-16	als er aanleiding voor is
5.3	Wegen beheerplan 2017-2021	20-06-16	als er aanleiding voor is
5.3	GVVP 2012-2015	19-12-11	2017
5.3	Mobiliteitsfonds / parkeerbijdrageregeling	24-06-13	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel legionellapreventie	13-02-06	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel stookruimten (geheel of gedeeltelijk) onder maaiveld	14-11-05	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsnota standplaatsenbeleid gemeente Beesel	29-06-05	als er aanleiding voor is
5.3	Regionale detailhandelsvisie Noord-Limburg (POL)	10-07-17	als er aanleiding voor is
5.3	Werklocaties bedrijventerreinen (visie bedrijfsterreinen Noord-Limburg)	10-07-17	als er aanleiding voor is
5.3	Werklokaties kantoren (regionale visie kantoren Noord-Limburg)	10-07-17	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsnota bodembeheer Regio Maas & Roer, gedeelte Beesel	04-07-11	2021
5.3	Duurzaamheidsbeleid	04-02-13	als er aanleiding voor is
5.3	Duurzaamheidsinvesteringsplan	06-05-13	als er aanleiding voor is
5.3	Energiestrategie	30-09-13	als er aanleiding voor is

5.3	Aanwijzingsbesluit woonschepenligplaatsen i.h.k.v. de Huisvestingswet	19-09-05	als er aanleiding voor is
5.3	Woningbouwkader 2012-2020	19-12-11	als er aanleiding voor is
5.3	Geluidbeleid 2011-2015	15-12-14	als er aanleiding voor is
5.3	Landschapsontwikkelingsplan	19-03-12	als er aanleiding voor is
5.3	Structuurvisie Leewen-de Weerd	17-05-10	n.v.t.
5.3	Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan 2013-2017	16-12-13	2017
5.3	Beleidsnotitie inzameling huishoudelijke afvalstoffen	25-11-13	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel tijdelijke huisvesting (bij -verbouwing- woning op eigen erf)	05-02-01	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel erfafscheidingen	24-10-05	als er aanleiding voor is
5.3	Welstandsnota	11-04-11	als er aanleiding voor is
5.3	Welstandsbeleid	24-06-13	als er aanleiding voor is
5.3	Reclamebeleid Beesel 2008	25-02-08	als er aanleiding voor is
5.3	Wegenlegger	06-10-14	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel plaatsing zendmasten	06-09-07	als er aanleiding voor is
5.4	Reglement Burgerlijke Stand	07-05-12	als er aanleiding voor is
5.4	Reglement van Orde Gemeenteraad	06-06-11	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening elektronische bekendmaking	04-02-13	2017
5.4	verordening regeling behandeling bezwaarschriften	15-12-14	als er aanleiding voor is
5.4	delegatieverordening	24-06-05	2017
5.4	Reglement van orde voor B&W	16-06-05	als er aanleiding voor is
5.4	Nota Inkoopbeleid	09-09-13	als er aanleiding voor is
5.4	Strategisch reservebeleid	26-05-14	als er aanleiding voor is
5.4	Kaders investeringsreserve	23-06-14	als er aanleiding voor

			is
5.4	Invorderings- en kwijtscheldingsregelingen gemeentelijke belastingen	15-12-14	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 2006	20-11-06	als er aanleiding voor is
5.4	Nota activa en afschrijving	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Wet markt en overheid	02-03-15	als er aanleiding voor is
5.4	Achtervang herfinanciering leningen Woongoed 2-Duizend	17-02-14	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening forensenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarief forensenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening hondenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarief hondenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening lijkbezorgingsrechten Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarief lijkbezorgingsrechten Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening onroerende zaakbelastingen Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarieven onroerende zaakbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening reinigingsrechten Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarieven reinigingsrechten Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening rioolaansluitrecht Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarieven rioolaansluitrecht Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening rioolheffing Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarief rioolheffing Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening toeristenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is

5.4	Tarief toeristenbelasting Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Verordening dienstverlening aan derden Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
5.4	Tarieven dienstverlening aan derden Beesel	12-12-16	als er aanleiding voor is
par. D	Telewerkregeling	10-01-11	als er aanleiding voor is
par. D	Verordening interne klachtbehandeling	26-05-14	als er aanleiding voor is

Uitvoeringsnota's

2.1	Regeling persoonsgebonden budget (pgb)	15-12-14	als er aanleiding voor is
2.1	Vaststellen basistarieven hulp bij huishouding	17-12-12	als er aanleiding voor is
2.1	Kwaliteitseisen tbv opdrachtgeven in het sociaal domein	26-05-14	als er aanleiding voor is
2.1	Meldcode huiselijk geweld	16-06-14	als er aanleiding voor is
2.1	Uitvoeringsregeling informele zorg 2014-2015	22-09-14	als er aanleiding voor is
2.3	Subsidieregeling Jong in Beesel	09-09-13	als er aanleiding voor is
2.3	Samenwerkingsafspraken en privacyreglement lokaal zorgnetwerk / jeugdnetwerk gemeente Beesel	24-03-14	als er aanleiding voor is
2.3	Afspraken gemeenten regio Noord-Limburg over functies bureau Jeugdzorg 2015	24-03-14	als er aanleiding voor is
2.3	Uitvoeringsplan jeugdhulp gemeente Beesel 2016	06-10-14	als er aanleiding voor is
2.3	Samenwerkingsconvenant Verwijsindex Noord- en Midden Limburg	27-10-14	als er aanleiding voor is
2.3	Mandaatverlening invoering Nieuwe Jeugdwet	05-01-15	als er aanleiding voor is
2.4	Uitvoeringsregel investeringssubsidies	09-01-12	als er aanleiding voor is
2.4	Uitvoeringsregels overgangsregelingen subsidie	19-01-12	als er aanleiding voor is
2.4	Subsidieregeling sociale verrijking	08-12-14	als er aanleiding voor is
2.4	Uitvoeringsregel subsidie legeskosten omgevingsvergunning	27-10-14	als er aanleiding voor is

2.4	Meerjaren onderhoudsprogramma buitensportaccommodaties 2014-2034	24-02-14	2019
3	Hinder van houtkachels / open haarden	10-03-14	als er aanleiding voor is
4	Gemeenschappelijke regeling Grenspark Maas-Swalm-Nette	14-03-16	als er aanleiding voor is
5.1	Uitvoeringsplan integraal alcohol en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2015-2016	16-03-15	als er aanleiding voor is
5.1	Handhavings- en sanctiekader Drank- en horecawet	17-02-14	als er aanleiding voor is
5.1	Samenwerkingsconvenant en aanwijzingsbesluit BOA Noord- en Midden Limburg	29-09-14	als er aanleiding voor is
5.1	Gladheidsbestrijdingsplan 2016/2021	11-07-16	als er aanleiding voor is
5.1	Dekkingsplan brandweer	16-12-13	als er aanleiding voor is
5.3	Bosbeheerplan gemeente Beesel 2014-2019	20-01-14	2019
5.3	Horecahandhaving	06-02-12	als er aanleiding voor is
5.3	Beleidsregel kamerverhuur	16-01-12	als er aanleiding voor is
5.3	Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening 2011 (actualisatie)	24-08-15	als er aanleiding voor is
5.3	Aanwijzingsbesluit van categorieën waarin geen vvgb Wabo is vereist	18-10-10	als er aanleiding voor is
5.3	Handhavingsuitvoeringsprogramma Wabo 2016 (HUP)	25-04-16	jaarlijks
5.4	Verordening Basisregistratie Personen (BRP)	06-10-14	als er aanleiding voor is
5.4	Functioneringsgesprekken burgemeester en gemeenteraad	12-09-11	als er aanleiding voor is
5.4	Gedragscode voor de leden van de raad & fractievertegenwoordigers (inclusief richtlijn handelswijze bij vermoed overtreden gedragscode)	29-06-05	als er aanleiding voor is
5.4	Papierloos vergaderen	17-02-14	als er aanleiding voor is
5.4	regeling outplacement gewezen wethouders	25-06-05	als er aanleiding voor is
5.4	Beleid Mobile Device Security	24-02-14	als er aanleiding voor is
5.4	Piketregeling intern Oranjekolom	06-07-05	als er aanleiding voor is

5.4	Beleidsregel gevonden en verloren voorwerpen	18-03-13	als er aanleiding voor is
5.4	Nota reserves en voorzieningen	12-12-16	jaarlijks
5.4	Werkkostenregeling	10-01-11	als er aanleiding voor is
5.4	Controleprotocol en normenkader 2016	12-12-16	jaarlijks
5.4	Treasury statuut	14-03-16	als er aanleiding voor is
par. B	Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen 2014	14-07-14	3-jaarlijks
par. D	Informatiebeveiligingsplan & privacybeleid	27-06-16	jaarlijks
par. D	Aggressieprotocol	4-11-13	2018
par. D	Melden vermoeden van misstanden	05-07-17	als er aanleiding voor is
par. D	Gedragscode ambtenaren	28-10-13	als er aanleiding voor is
par. D	Archiefverordening	29-10-12	als er aanleiding voor is
par. D	Mandaat- en delegatieregister	09-01-17	als er aanleiding voor is
par. D	Dereguleringsbesluit mandaten P&O	05-07-05	als er aanleiding voor is
par. D	Regeling lokale regeling studiefaciliteiten	07-07-05	als er aanleiding voor is
par. D	Piketdienstregeling OHD	01-01-12	als er aanleiding voor is
par. D	Rechtspositieregeling Buitengewoon Ambtenaar Burgerlijke Stand	30-06-05	als er aanleiding voor is
par. D	Regeling functiewaardering	02-07-12	als er aanleiding voor is
par. D	Regeling functioneringsgesprekken	25-06-05	als er aanleiding voor is
par. D	Werktijdenregeling	30-03-09	als er aanleiding voor is
par. D	Regeling werving en selectie	28-10-2013	als er aanleiding voor is

Bijlage 2: Geprognotiseerde balans en EMU-saldo

Geprognotiseerde balans

Bedragen x€ 1.000

ACTIVA	2017	2018	2019	2020	2021
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	675	656	637	618	599
Totaal immateriële vaste activa	675	656	637	618	599
- Investeringen met economisch nut	12.152	11.524	10.943	10.400	9.882
- inv. met ec. nut waarvoor heffing mogelijk is	4.174	3.810	3.446	3.097	2.757
- Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	0	0	0	0	0
Totaal materiële vaste activa	16.326	15.334	14.390	13.497	12.639
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	300	300	300	300	300
Leningen aan:					
- Woningbouwcooperaties	4.588	101	82	63	43
Overige langlopende leningen	712	711	710	709	708
Overige uitzettingen> 1 jaar	4.890	4.890	1.790	1.790	1.790
Totaal financiële vaste activa	10.490	6.002	2.882	2.862	2.841
Totaal Vaste Activa	27.491	21.991	17.909	16.977	16.079

PASSIVA	2017	2018	2019	2020	2021
Algemene Reserve	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Bestemmingsreserves	22.841	18.957	15.660	15.362	15.080
Totaal Reserves	24.741	20.857	17.560	17.262	16.980
Resultaat	0	0	0	0	0
Totaal Eigen Vermogen	24.741	20.857	17.560	17.262	16.980
Voorzieningen	8.188	8.432	8.475	8.407	8.652
Onderhandse leningen					
- Binnenlandse banken en ov. Fin. Instellingen	5.296	667	507	346	185
- Openbare lichamen	85	57	28	0	0
- Overige binnenlandse sectoren	75	75	75	75	75
Totaal vaste schulden	5.456	799	610	421	260
Totaal vaste passiva	38.385	30.087	26.645	26.091	25.892

Geprognotiseerde balans (vervolg)

ACTIVA	2017	2018	2019	2020	2021	***PASSIVA***	2017	2018	2019	2020	2021
Voorraden						Overige Schulden	1.254	1.254	1.254	1.254	1.254
- Onderhanden werk, waaronder GREX	2.316	1.136	322	0	0	Totaal netto-vlottende schulden	1.254	1.254	1.254	1.254	1.254
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0	0	0	0						
						Verplichtingen	2.569	2.569	2.569	2.569	2.569
Uitzettingen looptijd < 1 jaar											
- Vorderingen op openbare lichamen	1.918	1.918	1.918	1.918	1.918	Voorschotten					
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	8.927	7.309	8.763	9.463	10.162	- Het rijk	157	157	157	157	157
- Overige vorderingen	844	844	844	844	844						
						Vooruitontvangen bedragen	0	0	0	0	0
Liquide middelen						Totaal overlopende Passiva	2.726	2.726	2.726	2.726	2.726
- Banksaldi	30	30	30	30	30						
- Kassaldi	3	3	3	3	3	-					
						-					
Overlopende activa											
- nto voorschotbedragen door voorfinanciering											
op uitkeringen met specifiek bestedingsdoel						-					
* Het Rijk	284	284	284	284	284						
* Overige Nederlandse overheidslichamen	382	382	382	382	382						
- overige nto bedragen en vooruitbet. Bedragen	170	170	170	170	170						
Totaal vlottende activa	14.874	12.076	12.716	13.094	13.793	Totaal vlottende passiva	3.980	3.980	3.980	3.980	3.980
Totaal Activa	**42.365**	**34.067**	**30.625**	**30.071**	**29.872**	**Totaal Passiva**	**42.365**	**34.067**	**30.625**	**30.071**	**29.872**

EMU-saldo

Bedragen x€ 1.000

		2017	2018	2019	2020	2021
1	Explotatiesaldo voor toevoeging aan cq. onttrekking uit reserves	-609	-718	-396	-523	-416
2	Afschrijving ten laste van exploitatie	1.087	1.011	1.061	1.244	1.259
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van exploitatie	448	765	849	845	843
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	2.755	4.748	3.618	977	372
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4					
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	a Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)					
	b Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa op exploitatie					
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)					
8	Baten bouwgrondexploitatie					
	a Baten voor zover transactie niet op de exploitatie verantwoord					
	b Op de exploitatie verantwoorde boekwinst op verkoop grond					
9	Lasten balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	849	421	710	831	458
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (incl. fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de bovenstaande posten					
11	Verkoop van effecten:					
	a Gaat u effecten verkopen ja/nee	nee	nee	nee	nee	nee
	b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie					
	Berekend EMU-saldo	**-2.678**	**-4.111**	**-2.814**	**-242**	**856**

Bijlage 3: Staat reserves en voorzieningen

	Naam reserve/voorziening	Saldo op 31-12-2017	Overige ver-meerderingen 2018	Verminde-ringen 2018	Saldo op 31-12-2018
	Rubriek A: Reserves Algemene dienst				
10001	Algemene reserve	1.900.000	0	0	1.900.000
11001	Rekeningsaldo	0	0	0	0
	SUBTOTAAL ALGEMENE RESERVE	1.900.000	0	0	1.900.000
	Rubriek B: Bestemmingsreserves				
30020	Investeringsreserve	13.567.109	500.556	3.523.199	10.544.466
30032	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	32.525	0	0	32.525
30034	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	44.998	0	2.007	42.991
30035	Res dekking kap.lasten grond fietspad langs de Maas	197.500	0	0	197.500
30037	Res dekking kap.lasten Raadhuisplein econ. Nut	267.984	0	15.764	252.220
30041	Reserve dek kaplst verkeersmaatregelen	0	0	0	0
30043	Reserve dekking kapitaallasten huisvesting gemeentehuis	1.355.770	0	103.088	1.252.682
30047	Reserve uitvoering participatienota	105.341	0	0	105.341
30048	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	42.613	0	14.204	28.409
30049	Reserve dekking kapitaallasten aanpassing balie	6.051	0	6.051	0
30050	Res dekking kapitaallasten meulbilair gemeentehuis 2010	163.791	0	19.813	143.977
30051	Res dekking kapitaallasten discussieinstallatie 2010	16.701	0	2.039	14.662
30052	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	178.864	0	20.641	158.223
30054	Reserve dekking kapitaallasten noodlok. BS Spick 2008	71.747	0	10.250	61.497
30055	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	23.201	0	8.700	14.500
30058	Reserve dekking kap.lasten perceel gronddepot Keulseweg	68.689	0	0	68.689
30059	Reserve dek. kap.lst. Investeringssubsidie Spp Solberg	236.816	0	6.275	230.542
30062	Reserve project realisatie collectieve voorzieningen	349.211	0	101.777	247.434
30063	Reserve dekking kapitaallasten zonnepanelen 2013	71.023	0	2.631	68.392
30064	Reserve Open einde Regelingen Sociaal Domein	1.767.218	0	46.000	1.721.218
30065	Reserve Belegde gelden (compensatie wegg.dividend)	3.924.107	0	500.556	3.423.551
30066	Reserve Organisatie	301.874	0	0	301.874
30067	Reserve dekking kapitaallasten 2 woonwagens 2014	0	0	0	0
30068	Reserve dek kaplst verbouwing 't Spick tbv dagopvang	47.556	0	1.250	46.306
30069	Reserve dek kaplst vervanging Openbare Verlichting	0	0	0	0
	SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	22.840.688	500.556	4.384.245	18.956.999
	SUBTOTAAL ALGEMENE/BESTEMMINGSRESERVES	24.740.688	500.556	4.384.245	20.856.999

	Rubriek C: Voorzieningen				
	Voorzieningen voor onderhoud				
40001	Gemeentelijke begraafplaatsen	18.362	975	0	19.337
40003	Onderhoud gemeentehuis	240.773	47.100	0	287.873
40004	Onderhoud sporthal De Schans	399.278	74.450	729	472.999
40009	Onderhoud gymzaal Beesel	126.460	5.000	10.399	121.061
40010	Onderhoud gymzaal Offenbeek	82.956	6.150	34.091	55.015
40005	Onderhoud brandweergarage	59.883	5.100	2.886	62.097
40007	Onderhoud gemeenteloods	138.320	11.322	0	149.642
40008	Onderhoud gebouwtje milieupark	7.454	650	91	8.013
40013	Onderhoud gemeenschapshuis De schakel	197.158	47.210	7.053	237.315
40014	Onderhoud buitensportaccommodaties	11.805	17.200	0	29.005
40015	Onderhoud kunstwerken	1.293	2.777	0	4.070
40017	Onderhoud wegen	225.593	200.000	270.000	155.593
40018	Onderhoud woonwagenwoningen	1.576	700	356	1.920
40019	Onderhoud molen de Grauwe Beer	47.184	18.000	2.797	62.387
	Egalisatievoorzieningen				
42011	Afvalstoffenheffing	816.346	0	79.668	736.678
42012	Rioolrecht	4.013.758	238.124	0	4.251.882
	Diversen				
41001	Pensioenen wethouders	1.799.503	67.000	89.875	1.776.628
41008	Voorziening leningen greswarenfabriek	0	0	0	0
41009	Voorziening geldlening TC Ruiver	44.650	0	2.350	42.300
	SUBTOTAAL VOORZIENINGEN	8.232.354	741.758	500.295	8.473.817
TOTAAL	**ALGEMENE DIENST**	32.973.042	1.242.314	4.884.540	29.330.816
	Rubriek D: Grondbedrijf				
51001	Voorziening tekorten grondexploitatie	224.851	0	0	224.851
	SUB-TOTAAL	224.851	0	0	224.851
TOTAAL-GENERAAL		33.197.893	1.242.314	4.884.540	29.555.667

	Naam reserve/voorziening	Saldo op 31-12-2018	Overige ver-meerderingen 2019	Verminde-ringen 2019	Saldo op 31-12-2019
	Rubriek A: Reserves Algemene dienst				
10001	Algemene reserve	1.900.000	0	0	1.900.000
11001	Rekeningsaldo	0	0	0	0
	SUBTOTAAL ALGEMENE RESERVE	1.900.000	0	0	1.900.000
	Rubriek B: Bestemmingsreserves				
30020	Investeringsreserve	10.544.466	3.423.552	2.975.400	10.992.618
30032	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	32.525	0	0	32.525
30034	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	42.991	0	2.007	40.984
30035	Res dekking kap.lasten grond fietspad langs de Maas	197.500	0	0	197.500
30037	Res dekking kap.lasten Raadhuisplein econ. Nut	252.220	0	15.764	236.456
30041	Reserve dek kaplst verkeersmaatregelen	0	0	0	0
30043	Reserve dekking kapitaallasten huisvesting gemeentehuis	1.252.682	0	103.088	1.149.594
30047	Reserve uitvoering participatienota	105.341	0	0	105.341
30048	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	28.409	0	14.204	14.204
30049	Reserve dekking kapitaallasten aanpassing balie	0	0	0	0
30050	Res dekking kapitaallasten meulbilair gemeentehuis 2010	143.977	0	19.813	124.164
30051	Res dekking kapitaallasten discussieinstallatie 2010	14.662	0	2.039	12.623
30052	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	158.223	0	20.641	137.581
30054	Reserve dekking kapitaallasten noodlok. BS Spick 2008	61.497	0	10.250	51.248
30055	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	14.500	0	8.700	5.800
30058	Reserve dekking kap.lasten perceel gronddepot Keulseweg	68.689	0	0	68.689
30059	Reserve dek. kap.lst. Investeringssubsidie Spp Solberg	230.542	0	6.275	224.267
30062	Reserve project realisatie collectieve voorzieningen	247.434	0	80.000	167.434
30063	Reserve dekking kapitaallasten zonnepanelen 2013	68.392	0	2.631	65.762
30064	Reserve Open einde Regelingen Sociaal Domein	1.721.218	0	35.000	1.686.218
30065	Reserve Belegde gelden (compensatie wegg.dividend)	3.423.551	0	3.423.551	0
30066	Reserve Organisatie	301.874	0	0	301.874
30067	Reserve dekking kapitaallasten 2 woonwagens 2014	0	0	0	0
30068	Reserve dek kaplst verbouwing 't Spick tbv dagopvang	46.306	0	1.250	45.055
30069	Reserve dek kaplst vervanging Openbare Verlichting	0	0	0	0
	SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	18.956.999	3.423.552	6.720.613	15.659.938
	SUBTOTAAL ALGEMENE/BESTEMMINGSRESERVES	20.856.999	3.423.552	6.720.613	17.559.938

	Rubriek C: Voorzieningen				
	Voorzieningen voor onderhoud				

40001	Gemeentelijke begraafplaatsen	19.337	975	4.841	15.471
40003	Onderhoud gemeentehuis	287.873	47.100	10.871	324.102
40004	Onderhoud sporthal De Schans	472.999	74.450	50.936	496.513
40009	Onderhoud gymzaal Beesel	121.061	5.000	15.061	111.000
40010	Onderhoud gymzaal Offenbeek	55.015	6.150	3.664	57.501
40005	Onderhoud brandweergarage	62.097	5.100	13.228	53.969
40007	Onderhoud gemeenteloods	149.642	11.322	52.123	108.841
40008	Onderhoud gebouwtje milieupark	8.013	650	257	8.406
40013	Onderhoud gemeenschapshuis De schakel	237.315	47.210	60.578	223.947
40014	Onderhoud buitensportaccommodaties	29.005	17.200	12.250	33.955
40015	Onderhoud kunstwerken	4.070	2.777	0	6.847
40017	Onderhoud wegen	155.593	251.913	388.750	18.756
40018	Onderhoud woonwagenwoningen	1.920	700	356	2.264
40019	Onderhoud molen de Grauwe Beer	62.387	18.000	5.007	75.380
	Egalisatievoorzieningen				0
42011	Afvalstoffenheffing	736.678	0	75.043	661.635
42012	Rioolrecht	4.251.882	270.298	0	4.522.180
	Diversen				0
41001	Pensioenen wethouders	1.776.628	67.000	89.875	1.753.753
41008	Voorziening leningen greswarenfabriek	0	0	0	0
41009	Voorziening geldlening TC Ruiver	42.300	0	2.350	39.950
	SUBTOTAAL VOORZIENINGEN	8.473.817	825.845	785.190	8.514.472
TOTAAL	**ALGEMENE DIENST**	29.330.816	4.249.397	7.505.803	26.074.410
	Rubriek D: Grondbedrijf				
51001	Voorziening tekorten grondexploitatie	224.851	0	0	224.851
	SUB-TOTAAL	224.851	0	0	224.851
TOTAAL-GENERAAL		29.555.667	4.249.397	7.505.803	26.299.261

	Naam reserve/voorziening	Saldo op 31-12-2019	Overige ver-meerderingen 2020	Verminde-ringen 2020	Saldo op 31-12-2020
	Rubriek A: Reserves Algemene dienst				
10001	Algemene reserve	1.900.000	0	0	1.900.000
11001	Rekeningsaldo	0	0	0	0
	SUBTOTAAL ALGEMENE RESERVE	1.900.000	0	0	1.900.000
	Rubriek B: Bestemmingsreserves				
30020	Investeringsreserve	10.992.618	0	54.094	10.938.524
30032	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	32.525	0	0	32.525
30034	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	40.984	0	2.007	38.977
30035	Res dekking kap.lasten grond fietspad langs de Maas	197.500	0	0	197.500
30037	Res dekking kap.lasten Raadhuisplein econ. Nut	236.456	0	15.764	220.692
30041	Reserve dek kaplst verkeersmaatregelen	0	0	0	0
30043	Reserve dekking kapitaallasten huisvesting gemeentehuis	1.149.594	0	103.088	1.046.506
30047	Reserve uitvoering participatienota	105.341	0	0	105.341
30048	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	14.204	0	14.204	0
30049	Reserve dekking kapitaallasten aanpassing balie	0	0	0	0
30050	Res dekking kapitaallasten meulbilair gemeentehuis 2010	124.164	0	19.813	104.351
30051	Res dekking kapitaallasten discussieinstallatie 2010	12.623	0	2.039	10.583
30052	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	137.581	0	20.641	116.940
30054	Reserve dekking kapitaallasten noodlok. BS Spick 2008	51.248	0	10.250	40.998
30055	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	5.800	0	5.800	0
30058	Reserve dekking kap.lasten perceel gronddepot Keulseweg	68.689	0	0	68.689
30059	Reserve dek. kap.lst. Investeringssubsidie Spp Solberg	224.267	0	6.275	217.993
30062	Reserve project realisatie collectieve voorzieningen	167.434	0	40.000	127.434
30063	Reserve dekking kapitaallasten zonnepanelen 2013	65.762	0	2.631	63.131
30064	Reserve Open einde Regelingen Sociaal Domein	1.686.218	0	0	1.686.218
30065	Reserve Belegde gelden (compensatie wegg.dividend)	0	0	0	0
30066	Reserve Organisatie	301.874	0	0	301.874
30067	Reserve dekking kapitaallasten 2 woonwagens 2014	0	0	0	0
30068	Reserve dek kaplst verbouwing 't Spick tbv dagopvang	45.055	0	1.250	43.805
30069	Reserve dek kaplst vervanging Openbare Verlichting	0	0	0	0
	SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	15.659.938	0	297.856	15.362.082
	SUBTOTAAL ALGEMENE/BESTEMMINGSRESERVES	17.559.938	0	297.856	17.262.082

	Rubriek C: Voorzieningen				
	Voorzieningen voor onderhoud				

40001	Gemeentelijke begraafplaatsen	15.471	975	0	16.446
40003	Onderhoud gemeentehuis	324.102	47.100	19.183	352.019
40004	Onderhoud sporthal De Schans	496.513	74.450	100.331	470.632
40009	Onderhoud gymzaal Beesel	111.000	5.000	1.131	114.869
40010	Onderhoud gymzaal Offenbeek	57.501	6.150	2.809	60.842
40005	Onderhoud brandweergarage	53.969	5.100	4.021	55.048
40007	Onderhoud gemeenteloods	108.841	11.322	26.441	93.722
40008	Onderhoud gebouwtje milieupark	8.406	650	2.074	6.982
40013	Onderhoud gemeenschapshuis De schakel	223.947	47.210	197.010	74.147
40014	Onderhoud buitensportaccommodaties	33.955	17.200	14.750	36.405
40015	Onderhoud kunstwerken	6.847	2.777	0	9.624
40017	Onderhoud wegen	18.756	251.913	336.000	-65.331
40018	Onderhoud woonwagenwoningen	2.264	700	524	2.440
40019	Onderhoud molen de Grauwe Beer	75.380	18.000	34.795	58.585
	Egalisatievoorzieningen				0
42011	Afvalstoffenheffing	661.635	0	60.317	601.318
42012	Rioolrecht	4.522.180	266.600	0	4.788.780
	Diversen				0
41001	Pensioenen wethouders	1.753.753	67.000	89.875	1.730.878
41008	Voorziening leningen greswarenfabriek	0	0	0	0
41009	Voorziening geldlening TC Ruiver	39.950	0	2.350	37.600
	SUBTOTAAL VOORZIENINGEN	8.514.472	822.147	891.611	8.445.008
TOTAAL	**ALGEMENE DIENST**	26.074.410	822.147	1.189.467	25.707.090
	Rubriek D: Grondbedrijf				
51001	Voorziening tekorten grondexploitatie	224.851	0	0	224.851
	SUB-TOTAAL	224.851	0	0	224.851
TOTAAL-GENERAAL		26.299.261	822.147	1.189.467	25.931.941

Rubriek C: Voorzieningen
Voorzieningen voor onderhoud

	Naam reserve/voorziening	Saldo op 31-12-2020	Overige ver-meerderingen 2021	Verminde-ringen 2021	Saldo op 31-12-2021
	Rubriek A: Reserves Algemene dienst				
10001	Algemene reserve	1.900.000	0	0	1.900.000
11001	Rekeningsaldo	0	0	0	0
	SUBTOTAAL ALGEMENE RESERVE	1.900.000	0	0	1.900.000
	Rubriek B: Bestemmingsreserves				
30020	Investeringsreserve	10.938.524	0	98.282	10.840.242
30032	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	32.525	0	0	32.525
30034	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	38.977	0	2.007	36.971
30035	Res dekking kap.lasten grond fietspad langs de Maas	197.500	0	0	197.500
30037	Res dekking kap.lasten Raadhuisplein econ. Nut	220.692	0	15.764	204.929
30041	Reserve dek kaplst verkeersmaatregelen	0	0	0	0
30043	Reserve dekking kapitaallasten huisvesting gemeentehuis	1.046.506	0	103.088	943.418
30047	Reserve uitvoering participatienota	105.341	0	0	105.341
30048	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	0	0	0	0
30049	Reserve dekking kapitaallasten aanpassing balie	0	0	0	0
30050	Res dekking kapitaallasten meulbilair gemeentehuis 2010	104.351	0	19.813	84.538
30051	Res dekking kapitaallasten discussieinstallatie 2010	10.583	0	2.039	8.544
30052	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	116.940	0	20.641	96.298
30054	Reserve dekking kapitaallasten noodlok. BS Spick 2008	40.998	0	10.250	30.749
30055	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	0	0	0	0
30058	Reserve dekking kap.lasten perceel gronddepot Keulseweg	68.689	0	0	68.689
30059	Reserve dek. kap.lst. Investeringssubsidie Spp Solberg	217.993	0	6.275	211.718
30062	Reserve project realisatie collectieve voorzieningen	127.434	0	0	127.434
30063	Reserve dekking kapitaallasten zonnepanelen 2013	63.131	0	2.631	60.501
30064	Reserve Open einde Regelingen Sociaal Domein	1.686.218	0	0	1.686.218
30065	Reserve Belegde gelden (compensatie wegg.dividend)	0	0	0	0
30066	Reserve Organisatie	301.874	0	0	301.874
30067	Reserve dekking kapitaallasten 2 woonwagens 2014	0	0	0	0
30068	Reserve dek kaplst verbouwing 't Spick tbv dagopvang	43.805	0	1.250	42.554
30069	Reserve dek kaplst vervanging Openbare Verlichting	0	0	0	0
	SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	15.362.082	0	282.039	15.080.043
	SUBTOTAAL ALGEMENE/BESTEMMINGSRESERVES	17.262.082	0	282.039	16.980.043

40001	Gemeentelijke begraafplaatsen	16.446	975	1.017	16.404
40003	Onderhoud gemeentehuis	352.019	47.100	63.440	335.679
40004	Onderhoud sporthal De Schans	470.632	74.450	23.724	521.358
40009	Onderhoud gymzaal Beesel	114.869	5.000	16.428	103.441
40010	Onderhoud gymzaal Offenbeek	60.842	6.150	24.409	42.583
40005	Onderhoud brandweergarage	55.048	5.100	3.215	56.933
40007	Onderhoud gemeenteloods	93.722	11.322	1.949	103.095
40008	Onderhoud gebouwtje milieupark	6.982	650	0	7.632
40013	Onderhoud gemeenschapshuis De schakel	74.147	47.210	78.481	42.876
40014	Onderhoud buitensportaccommodaties	36.405	17.200	17.000	36.605
40015	Onderhoud kunstwerken	9.624	2.777	0	12.401
40017	Onderhoud wegen	-65.331	251.913	182.000	4.582
40018	Onderhoud woonwagenwoningen	2.440	700	356	2.784
40019	Onderhoud molen de Grauwe Beer	58.585	18.000	43.566	33.019
	Egalisatievoorzieningen				
42011	Afvalstoffenheffing	601.318	0	53.173	548.145
42012	Rioolrecht	4.788.780	264.808	0	5.053.588
	Diversen				
41001	Pensioenen wethouders	1.730.878	0	0	1.730.878
41008	Voorziening leningen greswarenfabriek	0	0	0	0
41009	Voorziening geldlening TC Ruiver	37.600	0	2.350	35.250
	SUBTOTAAL VOORZIENINGEN	8.445.008	753.355	511.108	8.687.256
TOTAAL	**ALGEMENE DIENST**	25.707.090	753.355	793.147	25.667.298
	Rubriek D: Grondbedrijf				
51001	Voorziening tekorten grondexploitatie	224.851	0	0	224.851
	SUB-TOTAAL	224.851	0	0	224.851
TOTAAL-GENERAAL		25.931.941	753.355	793.147	25.892.149