Programma Rekening 2013

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Aldus vastgesteld door de raad van Beesel in zijn openbare vergadering van 23 juni 2014

griffier,
drs E.J.C. Apeldoorn-Feijts

voorzitter,
dr. P. Dassen-Housen

Reuver, 23 juni 2013

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

Bezoekadres:
Raadhuisplein 1
5953 AL Reuver

Internet:
http://www.beesel.nl

Inhoudsopgave

1 Aanbiedingsbrief 5

2 Jaarverslag 9

2.1 Programmaverantwoording 10
PROGRAMMA 1: BEDRIJFSVOERING EN BESTUUR 11
PROGRAMMA 2: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID 16
PROGRAMMA 3: ZORG EN WELZIJN 23
PROGRAMMA 4: RECREATIE, TOERISME EN CULTUUR 35
PROGRAMMA 5: EDUCATIE 39
PROGRAMMA 6: WONEN EN LEVEN 42
PROGRAMMA 7: RUIMTELIJKE, ECONOMISCHE EN PLATTELANDSONTWIKKELING 54
PROGRAMMA 8: MIDDELEN 60

2.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen 66

2.3 Paragrafen 67
A WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 68
B KAPITAALGOEDEREN 82
C FINANCIERING 88
D BEDRIJFSVOERING 92
E VERBONDEN PARTIJEN 99
F GRONDBELEID 110
G LOKALE HEFFINGEN 114

3 Jaarrekening 118

3.1 Balans per 31 december 2013 119

3.2 Toelichting op de balans 120

3.3 Programmarekening 2013 130

3.4 Incidentele baten en lasten. 139

3.5 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 140

3.6 Gebruik van het geraamde bedrag onvoorzien 142

Bijlagen 144
Brondocumenten 145
Staat P Parklaan / Sint Lambertusweg 151
Staat P Offenbeker Bemden 152
Staat P Sint Lambertuslaan/Scheiweg 153
Staat P Sint Lambertuslaan/Scheiweg 153
Staat van Reserves 2013 154
Toelichting reserves 155
Staat van voorzieningen 2013 167
Toelichting voorzieningen 168
Staat van Borgstellingen 173
Sisa 174

1 Aanbiedingsbrief

Aan de leden van de gemeenteraad,

Hierbij treft u aan de jaarrekening van de Gemeente Beesel over het jaar 2013

Opzet van het boekwerk
Het boekwerk is opgebouwd uit de onderdelen jaarverslag en jaarrekening. In het jaarverslag dat bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen, leggen we verantwoording af over het in 2013 gerealiseerde beleid. In de jaarrekening leggen we via de balans en de programmarekening financiële verantwoording af over 2013. We hebben in de bijlagen een lijst met brondocumenten opgenomen. Dit is een overzicht van de verordeningen en beleidsregels die binnen een programma van toepassing zijn. De jaarrekening is onderwerp van de goedkeurende verklaring van de accountant.

Toelichting van verschillen in vergelijking met de gewijzigde programmabegroting
Per programma lichten we de verschillen in vergelijking met de gewijzigde begroting toe. In 2013 heeft de Raad de financiële verordening opnieuw vastgesteld. Conform deze verordening lichten we uitsluitend de afwijkingen groter dan € 25.000 toe. Indien de afwijking per beleidstaak per saldo lager is dan € 25.000 maar deze afwijking opgebouwd is uit verschillende afwijkingen groter dan € 25.000, dan lichten we dit wel toe.

Sommige verschillen ontstaan omdat de technische verwerking in de begroting verschilt van de jaarrekening. Deze verschillen hebben in hoofdzaak betrekking op doorbelasting vanuit de kostenplaatsen op grond van onze tijdregistratie. Over het geheel van de jaarrekening heffen deze verschillen elkaar op. In programma 8 treft u hierover een toelichting aan.

Rekeningsaldo (afgerond)
Het gerealiseerde resultaat vóór resultaatbestemming over 2013 is € 1.386.000. De vrijval van de reserves bedraagt per saldo € 1.890.000. Het resultaat voor mutaties reserves (gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten) is € 504.000 negatief. In paragraaf 3.3 vindt u een toelichting per programma.

Analyse van gerealiseerde resultaat
Wij hebben een nadere analyse gemaakt naar de oorzaken van het rekeningsaldo.
Over een aantal zaken hebben wij de raad al eerder geïnformeerd in een van de Berap's of middels een Raadsinformatiebrief. Een aantal grote posten hebben we niet kunnen voorzien omdat informatie pas na augustus 2013 beschikbaar is en/ of we afhankelijk zijn van andere partijen. In paragraaf 3.3 vindt u een nadere analyse van het resultaat.

Het resultaat bestaat uit de volgende posten > € 25.000:

Voordelen

€	705.000	post onvoorzien
€	358.587	WMO/WVG
€	208.320	onttrekking investeringsreserve i.v.m. Molenveld Zuid
€	200.000	Gemeentefonds
€	97.732	implementatiebudget AWBZ
€	77.117	pakketmaatregel AWBZ
€	76.470	Participatie
€	75.000	startersleningen
€	60.000	pilot 3e WMO consulent
€	45.000	Groenbeheersysteem
€	44.011	Rendement BNG APPA-fonds
€	42.103	implementatiebudget decentrale jeugdzorg
€	36.000	Sociale werkvoorziening
€	35.411	Leerlingenvervoer
€	35.000	onderhoud groen derden
€	28.604	Muziekonderwijs
€	2.124.355	

Nadelen

-€ 193.158	storten batig saldo Offenbeker Bemden in alg. reserve grondbedrijf
-€ 95.534	storting voorziening pensioenen wethouders
-€ 85.109	Rentelasten
-€ 61.795	Rentebaten
-€ 56.931	Samenwerking Brüggen
-€ 55.000	bruteringsreserve Solberg
-€ 34.000	uitkeringsregelingen
-€ 30.478	Toeristenbelasting
-€ 29.000	lagere baten klantenbalie
-€ 641.005	

€ 1.483.350 verklaring resultaat door bovenstaande posten

Bovenstaande voordelen en nadelen verklaren een resultaat van € 1.483.350
Het gerealiseerde resultaat is € 1.386.376. Het resterende verschil (± € 97.000) bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Toelichting gerealiseerde resultaat
Het rekeningsaldo is € 1.386.376. Per 1-1-2014 schrijven we op alle reserves 4% rente bij. Voor de reserve rekeningsaldo is dit € 55.455. Het resultaat dat we moeten bestemmen, komt dan uit op € 1.441.832.

We hebben een aantal uitgaven (gedeeltelijk) in 2013 niet gedaan. Deze activiteiten voeren we uit in 2014. We stellen voor de bijbehorende budgetten over te hevelen naar 2014.

Deel-programma	Over te hevelen budget		Bedrag
3.2	Implementatie AWBZ	€	58.850
6.2	Groenbeheerssyteem	€	45.000
3.2	Implementatiekosten Jeugdzorg	€	40.188
6.2	Groot onderhoud wegen	€	21.228
6.3	Besteding extra middelen aanpak zwerfafval	€	16.353
3.2	Stimuleringssubsidie jeugdactiviteiten	€	8.000
3.2	Jeugdgezondheidszorg maatwerkdeel (voorzorg)	€	6.930
7.1	Structuurvisie Maasplassen	€	6.235
5.2	Subsidie muziekonderwijs	€	5.000
3.2	Uitvoering vrijwilligersbeleid	€	5.000
7.1	Bestemmingsplan buitengebied	€	4.844
6.1	Omgevingsvergunningen	€	3.579
		€	221.207

Daarnaast stellen we voor het resterende rekeningsaldo (€ 1.220.625) te bestemmen voor de volgende onderwerpen:

€ 355.786 vervroegde afschrijvingen op investeringen met maatschappelijk nut. Dit betreft de investeringen Reuversveld

€ 358.587 WMO en WVG
In de jaarrekening 2013 hebben we op de functies WMO en WVG een voordeel van € 358.587. Normaliter voegen we dit voordeel toe aan de reserve WMO. Echter, in december 2013 heeft de raad besloten om een aantal reserves samen te voegen tot een nieuwe Reserve open einde regelingen sociaal domein. Het minimumsaldo van de reserve is bepaald op 12,5% van de gebudgetteerde lasten van de uitkeringsregelingen. We hebben het minimum in deze reserve (obv de lasten 2014) toen berekend op € 705.181 en het maximum op € 955.181. De omvang van het open-eind karakter van de decentralisatie Jeugdzorg per 1-1-2015 is door meer inzicht in feiten en cijfers beter te berekenen. Op basis van de berekening 12,5% van het saldo van de lasten 2015 betekent dit dat we nog € 412.540 aan de reserve open einde regelingen sociaal domein moeten toevoegen. We stellen voor om het voordeel op de functies WMO en WVG hiervoor te gebruiken.

€ 38.882 Transitiekosten AWBZ
We hebben € 97.732 van de van het ministerie ontvangen gelden voor de transitiekosten van de decentralisatie van de AWBZ niet besteed. Reden hiervoor is dat de decentralisatie van de AWBZ opgeschoven is van 2014 naar 2015.
Dit voordeel heeft betrekking op de jaren 2012 + 2013. Het deel van 2013 (€ 58.850) is onderdeel van de budgetoverhevelingen. We stellen voor om ook het resterende deel (€ 38.885 zijnde het budget uit 2012) in te zetten voor de decentralisatie van de AWBZ. Het betreft met name inzet voor ondersteuningsvragen uit de lokale en regionale werkgroepen.

€ 35.000 Meerkosten nieuwe rapportagevorm
In 2014 en 2015 hebben we meerkosten voor de begeleiding van dhr. Elsenaar voor het omzetten van de rapportages van de P&C-cyclus. Daarnaast verzorgt hij de begeleiding van het benodigde cultuurproces van de Raad. We stellen voor deze meerkosten € 35.000 te bestemmen.

Met bovenstaande bestemmingen geven we invulling aan de nu al bekende ontwikkelingen.

Uit recente cijfers van de WAA blijkt dat de gemeentelijke bijdrage de komende jaren toeneemt. Dit is een gevolg van de bezuinigingen door de Rijksoverheid. In de onderstaande tabel zijn de meest recente financiële gegevens en tekorten zoals ze nu geprognosticeerd zijn verwerkt. De cijfers in deze tabel wijken af van de cijfers in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De reden hiervoor is dat onderstaande cijfers ten tijde van de controle nog niet bekend waren.

Verwachte bijdrage gemeente Beesel in tekort WAA

	2014	2015	2016	2017	2018
bijdrage excl.taakstellende bezuiniging	385.843	335.717	337.140	343.582	0
taakstellende bezuiniging	244.543	239.633	288.137	343.582	0
opgenomen in begroting 2014	141.300	96.084	49.003	0	0
schatting bijdrage WAA	150.000	422.200	509.100	531.500	418.600
verschil t.o.v. begroting 2014	-8.700	-326.116	-460.097	-531.500	-418.600

Bovenstaande maakt dat wij het resterende deel van het rekeningsaldo willen bestemmen voor toekomstige tekorten.

Samenvattend

Resultaat	€	1.386.376
Rentebijschrijving per 1-1-2014	€	55.455
Resultaat voor bestemming	€	1.441.832
Overheveling budgetten van 2013 naar 2014	€	221.207
Restant te bestemmen bedrag 2013	€	1.220.625
Bestemmingsvoorstellen		
vervroegde afschrijvingen investeringen met		
* maatschappelijk nut	€	355.786
* WMO en WVG	€	358.587
* Transitiekosten AWBZ	€	38.882
* meerkosten nieuwe rapportagevorm	€	35.000
	€	788.255
Restant reserve tekorten WAA	€	432.370

2 Jaarverslag

Hierna leggen we via de programmaverantwoording en de paragrafen verantwoording over het in 2013 gerealiseerde beleid.

2.1 Programmaverantwoording

Ieder programma bevat een tabel met daarin de realisatie van het beleid.

Brondocumenten
Aan de jaarrekening is een overzicht brondocumenten toegevoegd. Het overzicht vindt u terug als bijlage. Dit vervangt de opsomming van de beleidsstukken per programma. In het overzicht staan alle beleidsonderwerpen met beslisbevoegdheid (raad of college), datum van vaststelling en jaar van evaluatie/herijking. Het overzicht brondocumenten geeft daarmee een actueel inzicht in het vastgestelde beleid dat ten grondslag ligt aan de jaarrekening.

PROGRAMMA 1: BEDRIJFSVOERING EN BESTUUR

Opbouw programma
Het programma verdelen wij in de volgende deelprogramma's en beleidstaken.

1.1 Dualisme en openheid
- 001.0 Bestuursorganen
- 002.1 Communicatie
- 002.2 Representatie
- 002.4 Participatie / samenwerking omgeving
- 003.0 Burgerdiensten
- 003.1 Burgerlijke stand
- 003.2 Verkiezingen
- 003.3 Klantenbalie

1.2 Strategie
- 001.1 Samenwerking
- 002.3 Strategie

1.3 Kwaliteit van de organisatie
- 001.2 Algemeen juridische zaken
- 002.0 Bestuursondersteuning B&W
- 006.0 Bestuursondersteuning Raad (Griffie)

Hoofddoelstelling
De hoofddoelstelling van het programma Bedrijfsvoering en Bestuur is het realiseren en in stand houden van een transparante en slagvaardige bestuurscultuur. Het bestuur betrekt de inwoners erbij en geeft hen invloed op de besluitvorming. De organisatie kenmerkt zich door openheid, betrouwbaarheid, daadkracht en kwaliteit.

Maatschappelijke effecten
Binnen het programma Bedrijfsvoering en Bestuur onderscheiden we 3 pijlers:
- Bestuur; hier borgen we de positie en besluitvorming van raad en college, en een goede interactie met de burger.
- Zelfstandigheid; hier geven we de randvoorwaarden voor behoud van zelfstandigheid vorm
- Kwaliteit dienstverlening.

Actiepunten 2013
Onderstaand geven we een toelichting op de actiepunten uit de programmabegroting van 2013.

Deelprogramma 1.1 Dualisme en openheid

PR en Communicatie
In het 4e kwartaal van 2013 hebben we het huidige communicatiebeleid geëvalueerd. We hebben het communicatiebeleid o.a. op het gebied van sociale media geactualiseerd.

RTV Beesel
Tijdens de begrotingsbehandeling in november 2013 heeft de gemeenteraad besloten om geen extra financiële bijdrage meer te verstrekken aan RTV Beesel. De financiële relatie met RTV Beesel bestaat vanaf dat moment alleen nog uit de verplichte financiële zorgplicht van € 8.400 per jaar.

Participatievisie
In juni 2012 is de participatievisie vastgesteld door de gemeenteraad. Het uitgangspunt van de participatievisie is coproduceren. In 2013 is Beesel aan de slag gegaan met vier pilotprojecten participatie, namelijk: Gezondheidsbeleid, Evaluatie Kerngericht Werken, Buurtbeheer en Herijking R&T visie. De laatste twee projecten lopen in 2014 nog door.
Naast de uitvoering van de pilotprojecten hebben we een klankbordgroep Samenspel opgericht. We nemen deel aan de regiotafel Vitale Gemeenschappen. En we hebben binnen de organisatie regelmatig diverse participatiesessies gehouden.

Deelprogramma 1.2 Strategie

Strategieontwikkeling/ bestuurskracht
Begin mei heeft de gemeenteraad de belangrijkste hoofdlessen uit het bestuurskrachtonderzoek benoemd. We hebben over bestuurskracht gecommuniceerd met het Beesels stripverhaal.

Strategische regionale samenwerking
Samen met de Regio Venlo gemeenten en onze partners (bedrijven, instellingen, organisaties, inwoners) werken we verder aan de invulling van de strategische visie 'Regio in balans'. Het gaat hierbij om drie hoofdonderwerpen: Boeien & Binden, Vitale gemeenschappen en Innoveren & Vermarkten. De hoofdonderwerpen zijn onderverdeeld in 11 thema's, allen met hun eigen aanpak en tempo.
Verder werken we regionaal samen aan bestaande of nieuwe taken zoals de decentralisaties.

Deelprogramma 1.3 Kwaliteit dienstverlening

KlantenContaktCentrum
De huidige FrontOffice voldoet aan de meeste landelijke KCC-normen. In 2013 hebben we de dienstverlening verbeterd door het starten van het invoeren van:
- Website fase 3 en Afsprakenmodule,
- Kwaliteitshandvest,
- Overkoepelend Zakensysteem.

Rekenkamercommissie
In 2013 heeft de rekenkamercommissie (RKC) haar eerste onderzoek afgerond. Dit onderzoek betreft de effectiviteit van het door de gemeente Beesel gevoerde reservebeleid. Aansluitend is het tweede onderzoek opgestart naar het maatschappelijk rendement van de zorgwijk Bösdael.

Trendcijfers

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Aantal bezwaarschriften	72	68	108	82
Percentage gegronde bezwaarschriften*	7%	4%	4%	32%
Percentage binnen de wettelijke termijn afgeronde bezwaarschriften	78%	79%	88%	100%
Aantal uitbetalingen wet dwangsom en beroep	0	1	1	1
Aantal klachten	3	13	13	14
Aantal gegronde klachten	1	3	1	2

* In 2013 zijn naar het oordeel van de commissie 9 bezwaren gegrond geweest. In 4 van deze gevallen heeft het college anders besloten dan het advies van de commissie. In de andere 5 gevallen werd ter zitting aanvullende informatie aangedragen op grond waarvan het college het besluit heeft herzien.

Wat heeft het gekost

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% afwijking
	Lasten:					
1.1	**Dualisme en openheid**					
001.0	Bestuursorganen	731	1.082	1.130	-48	
002.1	Communicatie	159	159	173	-14	
002.2	Representatie	16	16	19	-3	
002.4	Participatie / samenwerking omgeving	0	57	43	14	
003.0	Burgerdiensten	54	54	54	0	
003.1	Burgerlijke stand	12	12	5	7	
003.2	Verkiezingen	1	1	2	-1	
003.3	Klantenbalie	553	560	560	0	
	Subtotaal 1.1	1.525	1.940	1.985	-45	-2%
1.2	**Strategie**					
001.1/005.0	Samenwerking	38	30	28	2	
002.3	Strategie	150	146	130	16	
	Subtotaal 1.2	189	176	158	18	10%
1.3	**Kwaliteit organisatie**					
001.2	Alg. juridische zaken	154	182	189	-7	
002.0	Bestuursondersteuning B&W	1.388	1.448	1.367	81	
006.0	Griffie	203	304	291	13	
	Subtotaal 1.3	1.745	1.934	1.847	87	5%
Totaal lasten programma 1		**3.459**	**4.051**	**3.990**	**61**	**1%**
	Baten:					
1.1	**Dualisme en openheid**					
001.0	Bestuursorganen	-12	-38	-82	44	
003.0	Burgerdiensten	0	0	2	-2	
003.1	Burgerlijke stand	-16	-16	-8	-8	
003.3	Klantenbalie	-203	-209	-180	-29	
	Subtotaal 1.1	-230	-263	-268	5	2%
1.2	**Strategie**					
001.1/005.0	Samenwerking	-30	-30	-39	9	
	Subtotaal 1.2	-30	-30	-39	9	31%
1.3	**Kwaliteit organisatie**					
001.2	Alg. juridische zaken	0	0	-2	2	
	Subtotaal 1.3	0	0	-2	2	0
Totaal baten programma 1		**-260**	**-293**	**-309**	**16**	**6%**
Saldo programma 1						
Voor bestemming/onttrekking reserves:						
1.1 Dualisme en openheid		**1.294**	**1.678**	**1.717**	**-39**	**-2%**
1.2 Zelfstandigheid		**159**	**146**	**118**	**28**	**19%**
1.3 Kwaliteit organisatie		**1.745**	**1.934**	**1.846**	**89**	**5%**
Saldo programma 1 voor mutaties reserves		**3.197**	**3.758**	**3.681**	**77**	**2%**

In duizenden euro's	Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% afwijking
Mutaties reserves					
Lasten:					
002.0 Reserve EDV	150	150	150	0	
002.0 Reserve Toekomstvisie	50	80	80	0	
Baten:					
001.0 Investeringsreserve (papierloosvergaderen)	0	-104	-63	-41	
001.0 Reserve rekeningsaldo (pensioen wethouders)	0	-263	-263	0	
002.0 Investeringsreserve (reserve EDV)	-150	-150	-150	0	
002.0 Investeringsreserve (reserve toekomstvisie)	-50	-50	-50	0	
002.0 Reserve EDV	0	-60	-69	9	
002.0 Reserve Toekomstvisie (Kerntakendiscussie)	0	-40	-40	0	
002.3 Reserve rekeningsaldo (klanttevredenheidsonderzoek)	0	-7	-7	0	
002.4 Reserve participatie	0	-57	-43	-14	
006.0 Reserve rekeningsaldo (rekenkamercommissie)	0	-17	-17	0	
006.0 Investeringsreserve (BTW advies Solberg)	0	0	-3	3	
Totaal Programma 1	**3.197**	**3.240**	**3.206**	**34**	**1%**
Na bestemming/onttrekking reserves					

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Functie-Nr.	Toelichting
1.1	001.0	**Bestuursorganen (lasten en baten, verschil per saldo € 4.000 nadeel)** <u>Voorziening pensioenen wethouders (nadeel € 95.534)</u> Op basis van de pensioenberekeningen 2013 moeten we op 31-12-2013 € 1.415.141 in de voorziening pensioenen wethouders hebben. We hebben daarom € 95.534 meer in de voorziening gestort dan geraamd. De extra storting is hoofdzakelijk het gevolg van de daling van de rekenrente. In onderstaande tabel geven we een overzicht van het verloop van de voorziening in 2013.

Pensioenvoorziening wethouders		
Saldo 01-01-2013		1.026.954
BIJ:		
stortingen 2013 (prim.begr.)	67.000	
Extra storting obv rekeningsaldo 2012	263.202	
Extra storting december 2013	95.534	
		425.736
AF:		
Dekking lasten ingegaande pensioenen	-37.549	
		-37.549
Saldo 31-12-2013		1.415.141

<u>Rendement BNG APPA-fonds (voordeel € 44.011)</u>

(Deel) Progr.	Functie-Nr.	Toelichting
		Om te voldoen aan de verplichtingen van de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) maken we jaarlijks een actuariele berekening. We kopen participaties in het BNG APPA-fonds. In 2013 hebben we met de verkoop een rendement van € 44.011 behaald. In de begroting mogen we hierop niet vooruitlopen. <u>Papierloos vergaderen (voordeel € 41.305)</u> In 2013 zijn we het project "papierloos vergaderen Raad" gestart. De totale kosten in 2013 zijn € 62.557 terwijl we € 103.862 hebben geraamd. Een deel van de raming (€ 19.312) heeft betrekking op 80% eindheffing loonbelasting over de i-pads. De i-pads vallen in 2013 echter grotendeels in de beschikbare vrije ruimte. Hierdoor is de eindheffing slechts € 3.032. We dekken de lasten voor het project uit de investeringsreserve. In 2014 ronden we het project af. We verwachten in 2014 nog € 15.000 aan kosten. De totale kosten 2013 en 2014 voor het project zijn € 77.557. Dit is € 26.305 minder dan we geraamd hebben. We onttrekken daarom € 26.305 minder uit de investeringsreserve. <u>Overig (voordeel € 6.218)</u> Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 6.218.
1.1	003.3	**Klantenbalie (baten nadelig verschil € 29.000)** We hebben dit jaar € 29.000 minder baten ontvangen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende zaken: - minder uitreksel GBA uitgegeven (nadeel € 3.880) - veel minder rijbewijzen afgegeven. (nadeel € 24.532) We hebben hier bij het begroten een verkeerde inschatting gemaakt . - minder naturalisaties geweest (nadeel € 2.795) Het resterende verschil wordt veroorzaakt door diverse kleinere afwijkingen. (voordeel € 2.207).
1.3	002.0	**Bestuursondersteuning B&W (lasten voordelig verschil € 81.000)** <u>Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 97.913)</u> We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. <u>Overig (nadeel € 16.913)</u> Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 16.913.
1	980.0	**Mutaties reserves programma 1 (Lasten en baten, verschil per saldo € 43.000 nadeel)** Voor het project papierloos vergaderen hebben we in 2013 een onttrekking van € 103.862 uit de investeringsreserve geraamd. De werkelijke lasten 2013 zijn € 41.305 lager dan geraamd (zie toelichting op beleidstaak 1.1 Bestuursorganen). Daarom onttrekken we € 41.305 minder uit de investeringsreserve. Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 1.695.

<u>Investeringen</u>
In dit programma hebben we geen investeringen opgenomen.

<u>Groot onderhoud</u>
We hebben de volgende lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Groot onderhoud (bedrag x € 1.000)	Kader	Begroting 2013	Werkelijk 2013	Meerjarenbegroting		
				2014	2015	2016
1.3 Kwaliteit organisatie Groot onderhoud gemeentehuis (t.l.v. voorziening)	Onderhoudsplan gemeentehuis	1	0	0	15	43
Totaal groot onderhoud:		**1**	**0**	**0**	**15**	**43**

PROGRAMMA 2: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Opbouw programma
Het programma verdelen we in:
2.1 Verkeersveiligheid
- 210.0 Wegen straten en pleinen
- 211.0 Verkeersmaatregelen

2.2 Veiligheid in de buurt
- 120.0 Brandweer en rampenbestrijding
- 140.0 Openbare orde en veiligheid
- 240.0 Waterkering
- 723.0 Milieu

Hoofddoelstelling
In dit programma staat de handhaving van de openbare orde en veiligheid in de gemeente centraal. Zowel het objectieve als het subjectieve veiligheidsgevoel bij de burger geven we aandacht.

Maatschappelijke effecten
Binnen het programma Openbare Orde en Veiligheid onderscheiden we twee pijlers:
- Verkeerveiligheid
  - Het verbeteren van de verkeersveiligheid door het nemen van grote en kleine verkeersmaatregelen, stimuleren van verkeerseducatie en het uitvoeren van gericht verkeerstoezicht
- Veiligheid in de buurt
  - Het borgen van de veiligheid in de buurt door gerichte inzet van BOA's, een goede voorbereiding op incidenten en rampen, prioriteit te leggen op fietsendiefstal, vandalisme en klachten van burgers en het frequent contoleren van risicovolle bedrijven.

Actiepunten
Onderstaand geven we een toelichting op de ontwikkelingen uit de programmabegroting van 2013.

Deelprogramma 2.1 Verkeersveiligheid

Meerjaren Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP)

- Herinrichting Heerstraat/Kesselseweg
Dit project hebben we afgerond in het laatste kwartaal van 2013. In het laatste kwartaal van 2013 zijn we gestart met een uitgebreide evaluatie van het reconstructieproject. Hierbij hebben wij invulling gegeven aan burgerparticipatie.

- Aanpak subjectieve verkeersonveiligheid kern Beesel
Het afstemmingsoverleg met het kernoverleg Beesel en Haar Toekomst over de subjectieve verkeersonveiligheid in de kern Beesel heeft in oktober 2013 plaatsgevonden. Wij plannen de uitvoering in de tweede helft van 2014.

- Recreatieve fietsverbinding Hovergelei tot aan veerpont
In september 2013 heeft de raad een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. Voor we gaan aanbesteden moeten wij nog gronden verwerven voor het vrijliggend fietspad. De ontwikkelingen in het kader van de InterGemeentelijke Structuur Visie Maasplassen, het Deltaprogramma en Natuurvriendelijke oevers, omvatten geen belemmeringen voor uitvoering van het plan.

- Hinkend parkeren
Het plan voor de invoering van hinkend parkeren in de woonwijken Beesel, Reuver en Offenbeek is klaar. De kosten zijn € 1.000. De uitvoering hebben we doorgeschoven naar het 2e kwartaal 2014. De kosten dekken we uit de investeringsreserve. We stellen voor het restantbudget (€ 8.159) door te schuiven naar 2014.

Verkeerseducatie
De Vevo- en Vebo convenanten met de scholen lopen door voor onbepaalde tijd. Educatieve projecten voor de jeugd vullen we op de scholen in door verkeersdoedag, praktisch verkeersexamen, veilige

school-thuisroute etc. Voor de ouderen hebben we op 3 juni in samenwerking met Veilig Verkeer Nederland bij het woonzorgcomplex Bosdael een cursus fietsvaardigheid voor senioren verzorgd. Verder hebben wij in samenwerking met Veilig Verkeer Nederland een rijvaardigheidsrit voor 55 plussers georganiseerd.

Herinrichting Markt Beesel
We hebben de plannen voor het centrum van Beesel uitgewerkt. Deze zijn gekoppeld aan de ontwikkeling van het bouwplan van WoonGoed 2-Duizend voor het museum met bovenwoningen in het pand de Aaj Mert in Beesel. De planning is gericht op realisatie van het bouwplan en de omgeving vóór het Draaksteken van 2016.

Aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid 2013
De aanleg openbare verlichting langs de Rijksweg zuid hebben we voltooid.

Vervanging lichtmasten 2013
In de St. Antoniusstraat, Muizenhoekerweg, Rembrandtstraat, H. Hermansstraat en het plein voor De Schakel hebben we vervangingen c.q uitbreidingen uitgevoerd.

Maasveren
Per 1 januari 2013 varen de Maasveren onder regie van de Gemeenschappelijk Regeling Maasveren (Horst aan de Maas, Venlo, Peel en Maas, en Beesel). In 2013 is de voorbereiding gestart voor de vervanging van het veer Kessel-Beesel door een veer met meer capaciteit. Het nieuwe veer moet eind 2014 in de vaart zijn.

Deelprogramma 2.2 Veiligheid (in de buurt)

Veiligheidsregio
De Veiligheidsregio Limburg-Noord is in 2012 gestart met een project Versterking Oranje Kolom. Binnen de incidentbestrijding staat de term Oranje Kolom voor de gemeentelijke taken.
Dat betekent onder meer dat de gemeenten gezamenlijk het ambitieniveau afspreken en daartoe hun processen Bevolkingszorg verder standaardiseren. Een aantal sleutelfuncties in de crisisorganisatie wordt bemensd in een bovenlokale (Veiligheidsregio), interlokale (districtelijke) of lokale setting. De functionarissen moeten daarvoor voldoen aan regionale en landelijke vastgestelde kwaliteitsprofielen.

Criminaliteitsbestrijding/Integraal veiligheidsplan
In juni heeft de raad het integraal veiligheidsplan vastgesteld. Eén van de actiepunten is het uitvoeren van een Week van de Veiligheid. Onze doelstelling is om de kennis van burgers over de verschillende aspecten van veiligheid te vergroten. Ook willen we hen wijzen op hun eigen verantwoordelijkheid.
We hebben dit op verschillende manieren gedaan. De brandweer heeft zowel in Beesel als in Reuver verschillende demonstraties gegeven. Ook mochten mensen zelf een brand blussen. Daarnaast hebben we bijeenkomsten georganiseerd over inbraakveiligheid, internetveiligheid en huiselijk geweld. We hebben de week afgesloten met een burgernetaktie.

Trendcijfers

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Uitrukken brandweer, percentage binnen normtijd ter plekke				
- binnen norm	54%	57%	61%	61%
- buiten norm binnen 1 minuut	21%	20%	21%	21%
- buiten norm meer dan 1 minuut	26%	23%	18%	18%

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% afwijking
	Lasten:					
2.1	**Verkeersveiligheid**					
210.0	Wegen/straten/pleinen	492	514	446	69	
211.0	Verkeersmaatregelen	519	1.151	861	290	
	Subtotaal 2.1	1.011	1.666	1.307	359	22%
2.2	**Veiligheid in de buurt**					
120.0	Brandw. en rampbestr.	704	713	784	-72	
140.0	Openb. Orde en veiligheid	144	162	180	-18	
240.0	Waterkering	0	0	0	0	
723.0	Milieu	51	51	58	-7	
	Subtotaal 2.2	899	926	1.023	-96	-10%
Totaal lasten programma 2		**1.910**	**2.592**	**2.329**	**262**	**10%**
	Baten:					
2.1	**Verkeersveiligheid**					
210.0	Wegen/straten/pleinen	0	-100	-93	-7	
211.0	Verkeersmaatregelen	-8	-284	-58	-225	
	Subtotaal 2.1	-8	-384	-151	-233	-61%
2.2	**Veiligheid in de buurt**					
120.0	Brandw. en rampbestr.	-27	-27	-29	2	
140.0	Openb. Orde en veiligheid	-18	-18	-19	2	
	Subtotaal 2.2	-45	-45	-48	3	7%
Totaal baten programma 2		**-53**	**-428**	**-199**	**-230**	**-54%**
Saldo programma 2:						
2.1 Verkeersveiligheid		**1.003**	**1.282**	**1.156**	**126**	**10%**
2.2 Veiligheid in de buurt		**854**	**881**	**975**	**-93**	**-11%**
Saldo programma 2 voor mutaties reserves		**1.857**	**2.163**	**2.131**	**33**	**2%**
Mutaties reserves						
Lasten:						
211.0 Res. dek. kaplst. Raadh. (econ. nut)		14	14	14	0	
211.0 Res. dek. kaplst. grond ABN-AMRO		1	1	1	0	
210.0 Investeringsreserve (BDU OV Rijksweg)		0	100	91	9	
211.0 Investeringsreserve (BDU Hovergelei)		0	52	53	-1	
211.0 Investeringsreserve (BDU Heerstraat)		0	138	0	138	
211.0 Investeringsres (BDU Hovergelei 2e fase)		0	80	0	80	
Baten:						
120.0 Res rekgsaldo (verv afs en rampenoef)		0	-56	-56	0	
211.0 Investeringsreserve (Centr.plan Beesel)		-300	-50	0	-50	
211.0 Investeringsreserve (verv lichtm. 2013)		-68	-68	-23	-45	
211.0 Investeringsreserve (OV Rijksweg zuid)		-222	-243	-182	-61	
211.0 Investeringsreserve (Raadhuisplein)		0	-35	-40	4	
211.0 Investeringsreserve (Heerstraat)		0	-734	-550	-185	
211.0 Investeringsreserve (hinkend parkeren)		0	-9	-1	-8	
211.0 Investeringsreserve (bluswatervoorz.)		0	-8	-2	-6	
211.0 Investeringsreserve (Wegen Beesel)		0	-20	-1	-19	
211.0 Investeringsreserve (Hovergelei 2e fase)		0	-30	-6	-24	
211.0 Res. dek. kaplst. Raadh. (econ. nut)		-30	-30	-30	0	
211.0 Res. dek. kaplst. grond ABN-AMRO		-1	-1	-1	0	
Totaal programma 2		**1.252**	**1.263**	**1.398**	**-135**	**-11%**
Na bestemming/onttrekking reserves						

Toelichting per beleidstaak

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
2.1	210.0	**Wegen, straten, pleinen (lasten en baten, verschil per saldo € 62.000 voordelig)** Openbare straatverlichting (voordeel € 97.507) Kapitaallasten Het verschil bij openbare verlichting heeft betrekking op de kapitaallasten van twee kredieten. In totaal zijn de kapitaallasten € 106.321 lager dan geraamd. Dit komt doordat we de openbare verlichting aan de Rijksweg Zuid (€ 61.028) en de vervanging/uitbreiding van de lichtmasten in de Sint Antoniusstraat, Muizenhoekerweg, Rembrandtstraat, H. Hermansstraat en het plein voor De Schakel (€ 45.352) goedkoper hebben uitgevoerd. Dit betekent ook een lagere onttrekking uit de investeringsreserve. BDU subsidie aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid We hebben voor het project aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid als inkomst een BDU-subsidie geraamd van € 100.000. We hebben recht op een subsidie van 50% van de uitgaven. In dit geval is dat € 91.186. Dat betekent € 8.814 lagere inkomsten dan geraamd. En dus ook een lagere storting in de investeringsreserve voor dit bedrag. Per saldo hebben we een voordeel van € 97.507. Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (nadeel € 23.590) De doorbelasting vanuit de kostenplaatsen is hoger dan we hebben geraamd. Hierdoor hebben we een nadeel van € 23.590. Dit heeft voor de helft te maken met uren voor gladheidsbestrijding en de andere helft met de projecten voor de openbare straatverlichting. We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (nadeel € 11.917) Diverse kleinere verschillen leveren nog een nadeel op van € 11.917.
2.1	211.0	**Verkeersmaatregelen (lasten en baten, verschil per saldo € 65.000 voordelig)** Kapitaallasten (voordeel € 223.514) Het verschil bij verkeersmaatregelen heeft hoofdzakelijk betrekking op de kapitaallasten van vier kredieten. Totaal zijn de kapitaallasten € 223.514 lager dan geraamd: Herinrichting Heerstraat/Kesselseweg € 184.518 Recreatieve fietsverbinding Hovergelei tot aan veerpont € 24.036 Aanpak subjectieve verkeersonveiligheid kern Beesel € 19.422 Herinrichting Raadhuisplein - € 4.462 Totaal € 223.514 De werkzaamheden voor de herinrichting van de Heerstraat/Kesselseweg hebben we voltooid. We stellen voor het restkrediet van € 184.518 over te hevelen naar 2014 voor kosten die voortvloeien uit de evaluatie. In 2013 zijn daardoor de kapitaallasten en de dekking uit de investeringsreserve € 184.518 lager dan geraamd. In 2013 hebben we € 5.964 uitgeven van het voorbereidingskrediet (€ 30.000) voor de recreatieve fietsverbinding. We stellen voor het restant € 24.036 over te hevelen naar 2014. In 2013 zijn daardoor de kapitaallasten en de dekking uit de investeringsreserve € 24.036 lager dan geraamd. In 2013 hebben we € 578 uitgeven van het voorbereidingskrediet (€ 20.000) voor de aanpak van verkeersonveiligheid in kern Beesel. We stellen voor het restant € 19.422 over te hevelen naar 2014. In 2013 zijn daardoor de kapitaallasten en de dekking uit de investeringsreserve € 19.422 lager dan geraamd. We hebben de werkzaamheden voor de herinrichting van het Raadhuisplein in 2013 voltooid. De investering is € 4.462 hoger uitgevallen dan het beschikbare krediet. Daardoor zijn in 2013 de kapitaallasten en de dekking uit de investeringsreserve

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		€ 4.462 hoger dan geraamd. Stelpost kapitaallasten Centrumplan Beesel (voordeel € 50.000) Er zijn in 2013 nog geen uitgaven geweest voor centrumplan Beesel. Naast het voordeel op deze stelpost betekent dit ook een lagere onttrekking uit de investeringsreserve. BDU subsidie verkeer en vervoer (nadeel € 219.294) We hebben minder BDU subsidie ontvangen dan geraamd. Het gaat om de volgende verschillen: Heerstraat/kesselseweg nog niet ontvangen € 138.000 Verkeerseducatie 2011/2012 nog niet ontvangen € 2.177 Fietsverbinding Hovergelei 2e fase nog niet ontvangen € 80.000 Hovergelei 1e fase - € 883 Totaal € 219.294 De BDU subsidie verrekenen we via de investeringsreserve omdat we hier ook de projecten uit betalen. Deze verschillen storten we meer of minder in de investeringsreserve en beïnvloeden dus niet het rekeningsaldo Kosten project hinkend parkeren (voordeel € 8.159) Voor het project hinkend parkeren uit het GVVP is een bedrag geraamd van € 9.159. Hiervan hebben we € 1.000 uitgegeven. Dit betekent ook een lagere onttrekking uit de investeringsreserve voor dit bedrag. Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (voordeel € 13.184) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (nadeel € 10.563) Diverse kleinere verschillen leveren nog een nadeel op van € 11.363.
	120.0	**Brandweer en rampenbestrijding (lasten en baten, verschil per saldo € 70.000 nadelig)** Kapitaallasten (voordeel € 5.806) In 2012 hebben we van het krediet van de secundaire bluswatervoorziening € 7.821 overgeheveld naar 2013. In 2013 hebben we € 2.015 uitgegeven. Hierdoor zijn de kapitaallasten € 5.806 lager. Dit betekent ook een lagere onttrekking uit de investeringsreserve voor een gelijk bedrag. Schietincident (nadeel € 71.499) - Het schietincident heeft aan inzet eigen personeel € 49.069 gekost (doorverdeling kostenplaatsen) en € 22.430 aan additionele kosten. We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (nadeel € 4.307) Diverse kleinere verschillen leveren een nadeel op van € 4.307.
2.2	140.0	**Openbare orde en veiligheid (lasten en baten, verschil per saldo € 16.000 nadelig)** Casemanagement huiselijk geweld (voordeel € 11.990) We hebben de Mutsaersstichting ingehuurd voor casemanagement bij huiselijk geweld. Hier hebben we afgelopen jaar 4 maal gebruik van gemaakt. We hebben € 11.990 minder besteed dan we hebben geraamd. Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (nadeel € 26.104) De doorbelasting vanuit de kostenplaatsen is hoger dan geraamd. Hierdoor hebben we een nadeel van € 26.104. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met de extra uren die intern gemaakt zijn in verband met de week van de veiligheid. We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		<u>Overig (nadeel € 1.886)</u> Diverse kleinere verschillen leveren een nadeel op van € 1.886.
2	980.0	**Mutaties reserves programma 2 (Totaal mutaties reserves € 167.928 nadelig)** In 2013 hebben we per saldo ruim € 205.000 minder uit de reserves onttrokken dan we hebben geraamd. Het verschil heeft volledig betrekking op de investeringsreserve. Lagere investeringen (nadeel € 393.859) Binnen dit programma zijn de investeringen per saldo lager dan geraamd. Deze investeringen hebben we volledig vervroegd afgeschreven. De kapitaallasten hiervan dekken we uit de investeringsreserve. Hierdoor is de onttrekking uit de investeringsreserve ook lager. We stellen voor een deel van de investeringen door te schuiven naar 2014. • Vervanging lichtmasten 2013 (lagere onttrekking: € 45.352) • Openbare verlichting Rijksweg zuid (lagere onttrekking € 61.028) • Herinrichting Heerstraat/ Kesselseweg (lagere onttrekking: € 184.518) • Bluswatervoorzieningen (lagere onttrekking € 5.806) • Raadhuisplein (hogere onttrekking € 4.462) • Hinkend parkeren (lagere onttrekking € 8.159) • Aanpak doorgaan de wegen Beesel (lagere onttrekking € 19.422) • Fietsverbinding Hovergelei to aan veer (lager onttrekking € 24.036) • Centrumplan Beesel (lagere onttrekking € 50.000) Storting investeringsreserve BDU-bijdrage (voordeel € 225.931) We hebben per saldo minder BDU subsidie ontvangen dan geraamd. Dit betekent ook een lagere storting in de investeringsreserve. Het gaat om de volgende verschillen: Heerstraat/kesselseweg nog niet ontvangen € 138.000 Fietsverbinding Hovergelei 2e fase nog niet ontvangen € 80.000 Openbare verlichting Rijksweg zuid € 8.814 Wittebergstraat meer BDU subsidie ontvangen - € 37.800 Hovergelei 1e fase <u>- € 883</u> Totaal € 225.931

<u>Investeringen</u>
In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen.

Herinrichting Raadhuisplein
Alle werkzaamheden zijn gereed. De kosten zijn € 4.462 hoger uitgevallen dan het beschikbare krediet. De dekking komt ten laste van de investeringsreserve. We sluiten het krediet af.

Secundaire bluswatervoorzieningen
Alle werkzaamheden zijn gereed. De kosten zijn € 5.806 lager uitgevallen dan het beschikbare krediet. De dekking komt ten laste van de investeringsreserve. We sluiten het krediet af.

Herinrichting Heerstraat/Kesselseweg
Dit project hebben we afgerond in het laatste kwartaal van 2013. De totale kosten voor dit project over de periode van 2011 tot en met 2013 bedragen € 1.023.892. Na correctie met bijdrage Roermond (€ 180.000) en kunstbudget (€ 12.410) bedragen de subsidiabele kosten € 831.482.
De helft van deze kosten zijn in het kader van de BDU-gelden subsidiabel. Van de provincie ontvangen wij derhalve nog een bijdrage € 415.741. We hebben eerder een subsidiebeschikking van € 593.000 gekregen. Dit betekent dat we nu feitelijk € 177.259 minder ontvangen.

Aanpak subjectieve verkeersonveiligheid kern Beesel
Het totaal krediet bedraagt € 200.000. In de raadsvergadering van september 2013 heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 20.000 beschikbaar gesteld. Hiervan hebben we € 578 uitgegeven. We stellen voor het restantkrediet van € 199.422 door te schuiven naar 2014.

Recreatieve fietsverbinding Hovergelei tot aan veerpont
Het totaal krediet bedraagt € 600.000. In de raadsvergadering van september 2013 heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 30.000 beschikbaar gesteld. Hiervan hebben we in 2013 € 5.964 uitgegeven. We stellen voor het restantkrediet van € 594.036 door te schuiven naar 2014.
Voor 2013 hebben wij dit project aangemeld voor een BDU-bijdrage. Gedeputeerde Staten van Limburg hebben inmiddels een subsidiebeschikking van maximaal € 80.000 (op basis van 50% eigen bijdrage) voor dit project afgegeven.

Aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid 2013
De aanleg van openbare verlichting langs de fietspaden aan de Rijksweg zuid heeft € 182.372 gekost. Op het totale budget van € 243.400 resteert € 61.028. Dit bedrag hadden we gereserveerd voor mogelijke uitbreiding van het ondergrondse net, Achteraf was dit niet nodig. De dekking vindt plaats uit de investeringsreserve. We sluiten het krediet af.
We hebben in het kader van de BDU voor het project aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid een subsidiebeschikking gekregen van € 100.000. Gelet op de uitgaven hebben we recht op 50% van € 182.372, dus € 91.186. Dit bedrag storten we in de investeringsreserve. Dat betekent dat we € 8.814 moeten terugbetalen.

Vervanging lichtmasten 2013
In het kader van vervanging lichtmasten 2013 hebben we op een aantal locaties vervangingen c.q. uitbreidingen uitgevoerd. De totale kosten hiervoor zijn € 42.717 geweest. Voor het resterende bedrag (€ 25.600) hebben we opdracht verleend voor vervanging van 37 armaturen en 2 masten verspreid over meerdere locaties. De uitvoering hiervan is gepland in het eerste kwartaal van 2014.
Van het totale budget ad. € 68.317 resteert € 45.352. We stellen voor het restantkrediet over te hevelen naar 2014. We dekken dit uit de investeringsreserve.

Groot onderhoud
We hebben de volgende lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Groot onderhoud (bedrag x € 1.000)	Kader	Begroting 2013	Rekening 2013	Meerjarenbegroting		
				2014	2015	2016
2.1 Verkeersveiligheid Geen		0	0	0	0	0
2.2 Veiligheid in de buurt Groot onderhoud brandweer-garage (t.l.v. voorziening)	Meerjaren onderh.plan gebouwen	59	63	5	38	46
Totaal groot onderhoud:		**59**	**63**	**5**	**38**	**46**

PROGRAMMA 3: ZORG EN WELZIJN

Opbouw programma

Het programma verdelen we onder in de volgende deelprogramma's en beleidstaken

3.1 Sociale Wetgeving en Zorgbeleid
- 610.0 Ondersteuning uitvoering sociale zekerheid
- 610.1 Inkomensvoorziening WWB
- 611.0 Werkgelegenheid
- 612.0 Inkomensvoorzieningen IOAZ / IOAW
- 614.0 Minimabeleid

3.2 Welzijn
- 531.0 Sport
- 580.0 Overige subsidiëring
- 620.0 Gehandicapten
- 620.2 Ouderen
- 620.3 Welzijnswerk
- 620.35 Vrijwilligersbeleid
- 620.4 Geestelijke gezondheidszorg
- 621.0 Vluchtelingen / inburgering
- 622.0 WMO Huishoudelijke verzorging
- 630.0 Jeugd en jongeren
- 630.1 Gemeenschapshuizen
- 630.2 Kernbeheer
- 630.3 Lokaal sociaal beleid
- 630.4 Accommodatiebeleid
- 650.0 Kinderopvang
- 652.0 Wet voorzieningen gehandicapten
- 716.0 Jeugd gezondheidszorg
- 724.0 Lijkbezorging

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling van dit programma is een leefbare samenleving vóór en dóór alle inwoners in alle kernen te realiseren. Bijzondere aandacht gaat uit naar de doelgroepen ouderen, jongeren en gehandicapten.
Ook zorgen we voor een efficiënte en effectieve uitvoering van de sociale wetgeving en zorgbeleid. Het vergroten van de mogelijkheden voor deelname aan de samenleving staat voorop. Uitgangspunt hierbij is zelfredzaamheid, eigen verantwoordelijkheid en werk boven inkomen.

Maatschappelijke effecten

Binnen het programma zorg en welzijn onderscheiden we de pijler zorg en de pijler welzijn.
- Binnen de pijler zorg gaat het vooral om een efficiënte en effectieve uitvoering van sociale wetgeving en zorgbeleid. We hebben een onderverdeling naar zeven beleidstaken.
- Binnen de pijler welzijn gaat het vooral om het ontwikkelen en stimuleren van lokale welzijnsactiviteiten die bijdragen aan een gezonde en leefbare gemeenschap. We hebben een onderverdeling naar twaalf beleidstaken.

Actiepunten

Onderstaand geven we een toelichting op de ontwikkelingen die we hebben opgenomen in de programmabegroting van 2013.

Deelprogramma 3.1 Sociale wetgeving en zorgbeleid

Ontwikkelingen Sociale Zekerheid / Wet Werk Bijstand (WWB)
De voorbereidingen voor de invoering van de Participatiewet pakken we samen met de gemeenten in de regio Noord-Limburg op. Hierbij leggen we nadruk op:
a. gezamenlijke werkgeversbenadering;
b. de samenwerking met het UWV Werkbedrijf verder optimaliseren;
c. de beleidsvoorbereiding rondom de WWB en de WSW gezamenlijk afstemmen, vormgeven en uitvoeren.

Ontwikkeling WWB, inkomensregelingen
Ontwikkeling inkomensregelingen 2013

cliënten	stand 1-1	instroom	uitstroom	stand 31-12	toe/afname
WWB	209	65	61	213	4
WIJ	0	0	0	0	0
IOAW	19	1	1	19	0
IOAZ	1	0	1	0	-1
Bbz	2	2	4	0	-2
totaal	231	68	67	232	1

Overzicht uitstroom naar reden in 2013

Werk	Geen/ onjuiste inlichtingen	Verhuizing	Samenwoning	Scholing	Anders
30	8	7	6	5	11

Uit de regionale arbeidsmarktrapporten blijkt dat we in verhouding tot andere gemeenten zwaar getroffen zijn door de economische teruggang als gevolg van de crisis. Desondanks hebben we een substantiële stijging van ons uitkeringsbestand voorkomen. Dit doen we door alle aanvragen streng te toetsen en werk te maken van social return.

Gemeenten zijn 100% budgetverantwoordelijk voor de kosten van de uitkeringen. Dat betekent dat de kosten voor de uitkeringen toenemen als we geen werk van re-integratie maken. In 2013 zijn de uitkeringslasten lager dan het rijksbudget.

Ontwikkelingen Sociale Werkvoorziening (WAA)
In 2013 is in het koersdocument “Samen Groeien” de gemeentelijke visie op de toekomst van de sociale werkvoorziening en de WAA beschreven. Deze visie is gericht op verlaging van kosten en vergroting van mogelijkheden op werk in een reguliere omgeving. De directie van de WAA Groep NV presenteert in het eerste kwartaal van 2014 een plan van aanpak waarmee zij vorm en inhoud geeft aan deze visie.

Deelprogramma 3.2 Welzijn

Decentralisatie AWBZ
De gemeenteraad heeft in april de kadernota decentralisatie AWBZ vastgesteld. Hierna hebben we verder invulling gegeven aan de uitvoering. Hierbij is samenwerking gezocht met maatschappelijke partners binnen onze gemeente (o.a. PSW, Jalema, Dichterbij, Zorggroep). De belangrijkste ontwikkeling is in dit verband het afgesloten convenant met de gemeenten Venlo en Bergen, zorgkantoor en zorgverzekeraar VGZ.

Decentralisatie Jeugdzorg
In 2013 zijn we nog veel regionaal in overleg geweest hoe we zaken lokaal of regionaal gaan inrichten. Het door de raad in februari vastgestelde beleidskader 2015-2018 geeft hier richting aan. Het transitie arrangement heeft er voor gezorgd dat alle kinderen continuïteit van zorg krijgen in 2015.

Zorgloket
De resultaten van het WMO-loket en de keukentafelgesprekken zijn positief. Het aantal klachten en bezwaren is gedaald. De kosten voor de verstrekkingen zijn teruggebracht met gemiddeld bijna 32 % ten opzichte van 2012.

Individuele voorzieningen WMO
Er is een daling in de kosten van individuele voorzieningen. Dit komt door de poortwachtersfunctie van de WMO-consulenten en de eigen bijdrageregeling. Steeds vaker vinden burgers oplossingen buiten de verstrekkingensfeer..

Pilot 3e WMO consulent
Een 3e WMO-consulent blijkt nu niet nodig. In plaats daarvan hebben we een administratief medewerker ingezet om de twee WMO-consulenten te ondersteunen in de administratieve afhandeling. Deze constructie continueren we.

Nieuwe aanbesteding Huishoudelijke hulp (HH)
De nieuwe aanbesteding van HH in 2012 heeft het effect gehad dat de kosten in 2013 zijn gedaald met 25%. Ook de herindicaties en keukentafelgesprekken hebben bijgedragen aan deze kostendaling. Daarnaast hebben we in contracten een inspanningsverplichting voor aanbieders opgenomen om aan het eind van het jaar minstens 10% van de zorg te leveren tegen een gereduceerd tarief. Daarvoor maken aanbieders gebruik van alfahulpen. Vanwege opstartproblemen is het aanbieders nog niet gelukt om aan deze verplichting te voldoen.

Centrum voor Jeugd en Gezin
We zijn gestart met een pilot gezinscoaches. De pilot bestaat uit gezinscoaches met verschillende expertises die elke opvoedingsvraag en zorgmelding opnemen. De eerste resultaten wijzen erop dat we door in te zetten op preventie besparen op duurdere zorgtrajecten.

Lokaal Gezondheidsbeleid
De gemeenteraad heeft in mei 2013 de beleidsnota Samen Werken aan Gezondheid vastgesteld. Hierin staan vier speerpunten: overgewicht, eenzaamheid bij senioren, alcohol en drugs, en veilig spelen en bewegen. Zowel de ontwikkeling als de uitvoering van dit beleid vindt plaats met de partners en onze inwoners. Ook de uitvoering vindt plaats samen met de partners en onze inwoners. Rondom elk thema hebben we een lokale netwerkgroep geformeerd.

Sportpark Solberg
De gemeenteraad heeft in december 2012 besloten een bijdrage te leveren aan de renovatie van de sportgebonden voorzieningen op sportpark de Solberg. Ook de provincie heeft een subsidie toegekend. Daarnaast heeft het college besloten samen met Stichting Waarborgfonds Sport garant te staan voor de lening die v.v. Bieslo heeft afgesloten voor de renovatie van het kantinedeel.. De verbouwing is in 2013 gerealiseerd.

Sportpark Dijckerhof
In december 2013 heeft de gemeenteraad besloten om op grond van de hardheidsclausule een investeringssubsidie toe te kennen voor fase 2 van de renovatie van sportpark Dijckerhof. De renovatie vindt plaats tijdens de zomerstop in 2014.

Trendcijfers

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Aantal WWB-uitkeringen voor personen tussen 18 en 65 jaar, per ultimo	179	196	231	232
Percentage tijdig afgehandelde aanvragen inkomensdeel WWB	93%	97%	79%	80%
Uitstroom naar werk	44%	29%	25%	13%
Aantal bezoekers zorgloket	1210	992	971	1.250 [1]
Percentage 2 en 3-jarigen dat gebruik maakt van peuterspeelzaal en kinderdagverblijf	90%	85%	96%	90%
Aantal gebruikers huishoudelijke hulp	381	394	390	350 [1]
Aantal aanvragen woon- en leefvoorzieningen	307	503	313	225 [1]
Percentage tijdig afgehandelde aanvragen WMO	86%	86%	90%	90%

[1] De WMO consulenten werken pas sinds medio 2013 met het Pink systeem waardoor we geen cijfers over heel 2013 hebben. Over de eerste 8 maanden hebben we daarom aannames gemaakt.

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% afwijking
	Lasten:					
3.1	**Sociale wetgeving en zorgbeleid**					
610.0	Ondersteuning sociale zekerh.	453	488	354	133	
610.1 / 614.0	Inkomensvoorz. WWB/minimabeleid	3.193	3.612	3.240	372	
611.0	Werkgelegenheid	2.409	2.415	2.415	0	
612.0	Inkomensvoorz. IOAZ / IOAW	224	372	331	42	
620.5	Schuldhulpverlening	0	0	116	-116	
	Subtotaal 3.1	6.278	6.886	6.456	430	6
3.2	**Welzijn**					
531.0	Sport	750	856	824	32	
580.0	Overige subsidiëring	83	71	46	25	
620.0	Gehandicapten	4	4	4	0	
620.2	Ouderen	83	83	84	-1	
620.3	Welzijnswerk	240	240	230	10	
620.35	Vrijwilligerswerk / mantelzorg	107	98	94	4	
620.4	Geestelijke gezondheidszorg	20	20	21	-1	
621.0	Vluchtelingen / inburgering	3	3	1	3	
622.0	WMO Huishoudelijke verzorg.	2.406	2.349	1.915	434	
623.0	Participatiebudget	669	683	667	16	
630.0	Jeugd en jongeren	226	232	264	-32	
630.1	Gemeenschapshuizen	33	33	35	-2	
630.2	Kernbeheer	30	46	61	-15	
630.3	Lokaal sociaal beleid	4	4	3	1	
630.4	Accommodatiebeleid	2	2	4	-2	
650.0	Kinderopvang	221	206	225	-19	
652.0	WVG-voorzieningen	596	585	463	122	
714.0/716.0	Jeugdgezondheidszorg	619	713	668	45	
724.0	Lijkbezorging	148	148	130	18	
	Subtotaal 3.2	6.244	6.376	5.740	636	10
Totaal lasten programma 3		**12.522**	**13.263**	**12.196**	**1.067**	**8**
	Baten:					
3.1	**Sociale wetgeving en zorgbeleid**					
610.0	Ondersteuning sociale zekerh.	0	0	-2	2	
610.1 / 614.0	Inkomensvoorz. WWB/minimabeleid	-2.879	-3.882	-3.476	-406	
611.0	Werkgelegenheid	-2.042	-2.048	-2.085	36	
612.0	Inkomensvoorz. IOAZ / IOAW	0	-69	0	-69	
	Subtotaal 3.1	-4.921	-5.999	-5.563	-437	7
3.2	**Welzijn**					
531.0	Sport	-28	-199	-199	1	
622.0	WMO Huishoudelijke verzorg.	-233	-268	-273	6	
623.0	Participatiebudget	-475	-524	-423	-102	
630.0	Jeugd en jongeren	0	0	0	0	
630.1	Gemeenschapshuizen	-1	-1	-1	0	
630.2	Kernbeheer	-15	-32	-36	5	
650.0	Kinderopvang	-54	-54	-59	5	
652.0	WVG-voorzieningen	-35	0	0	0	
714.0/716.0	Preventieve gezondheidszorg	0	0	0	0	
724.0	Lijkbezorging	-35	-35	-45	10	
	Subtotaal 3.2	-875	-1.112	-1.036	-75	7
Totaal baten programma 3		**-5.796**	**-7.111**	**-6.599**	**-512**	**7**

In duizenden euro's	Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% afwijking
Saldo programma 3:					
3.1 Sociale wetgeving en zorgbeleid	**1.357**	**887**	**893**	**-6**	**-1**
3.2 Welzijn	**5.369**	**5.265**	**4.704**	**561**	**11**
	6.726	**6.152**	**5.597**	**555**	**9**
Mutaties reserves					
Lasten:					
580.0 Reserve dek kaplst Solberg		258	221	37	
610.1 Reserve werk en inkomen				0	
611.0 Reserve tekorten WAA				0	
622.0 Reserve WMO				0	
621.0 Investeringsreserve		86	86	0	
621.0 Reserve Re-integratie		171	179	-8	
714.0 Reserve Pilot Coordinator CJG	30	30	30	0	
724.0 Reserve overkapping begraafplaats	2	2	2	0	
Baten:					
Div Reserve rekeningsaldo		-405	-405	0	
580.0 Investeringsreserve		-288	-251	-37	
610.1 Reserve werk en inkomen				0	
611.0 Reserve tekorten WAA	-42	-42	-42	0	
614.0 Reserve bijzondere bijstand				0	
620.2 Reserve Flankerend ouderenbeleid	-9	-9	-9	0	
621.0 Reserve Inburgering				0	
622.0 Reserve bijzondere bijstand	-1	-1	-1	0	
621.0 Reserve Re-integratie			-67	67	
622.0 Reserve WMO	-60	-60	-39	-21	
714.0 Reserve Pilot Coordinator CJG	-30	0	-11	11	
724.0 Reserve overkapping begraafplaats	-4	-4	-4	0	
Totaal programma 3 Na bestemming/onttrekking reserves	**6.612**	**5.889**	**5.285**	**603**	**11**

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
3.1	610.0	**Ondersteuning Uitvoering Sociale Zekerheid (Lasten en baten, verschil per saldo € 135.000 voordeel)** <u>Schuldhulpverlening (voordeel € 120.000)</u> Voor de uitvoering van schuldhulpverlening hebben we € 120.000 geraamd. De kosten voor schuldhulpverlening moeten we met ingang van 2013 op de nieuwe functie Schuldhulpverlening (fcl 662050) verantwoorden. De raming 2013 hebben we per abuis niet overgeheveld. Hierdoor hebben we op de functie ondersteuning uitvoering sociale zekerheid een voordeel van € 120.000. Dit voordeel valt bijna helemaal weg tegen het nadeel van € 116.000 op de functie Schuldhulpverlening. <u>Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 24.321)</u> We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. <u>Overige (nadeel € 9.321)</u> Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 9.321.
3.1	610.1 614.0	**Inkomensvoorziening WWB /Minimabeleid (Lasten en baten, verschil per saldo € 34.000 nadeel)** <u>WWB 65 jaar en jonger, (baten en lasten per saldo nadeel € 195.394)</u> De uitkeringen ramen we op basis van de ontwikkelingen in ons uitkeringsbestand. Omdat het aantal uitkeringsgerechtigden in de eerste helft van 2013 is gedaald

<table>
<tr><th>(Deel) Progr.</th><th>Beleids-taak</th><th>Toelichting</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td>
hebben we via de bestuursrapportages de ramingen naar beneden bijgesteld. In de tweede helft van 2013 heeft een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden plaatsgevonden. De uitkeringslasten voor de WWB hebben wij aanvankelijk te positief geraamd op € 2.800.000. De werkelijke lasten zijn € 2.995.394. Dit is een nadeel van € 195.394.

<u>Rijksbudget uitkeringen (voordeel € 33.603)</u>
Het rijksbudget voor de uitkeringen is hoger vastgesteld dan geraamd. Hierdoor hebben we een voordeel van € 33.603.

<u>Verhaal WWB debiteuren (voordeel € 9.907)</u>
De inning bij debiteuren WWB heeft ons meer opgeleverd dan geraamd. Hierdoor hebben we een voordeel van € 9.907.

Overzicht baten en lasten uitkeringsregelingen 2013*
<table>
<tr><th>Omschrijving</th><th>Gewijzigde begroting 2013</th><th>Werkelijk 2013</th><th>Afwijking tov gewijzigde begroting</th></tr>
<tr><td>Baten</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>Budget SZW</td><td>3.232.213</td><td>3.265.816</td><td>33.603</td></tr>
<tr><td>debiteuren</td><td>65.000</td><td>74.907</td><td>9.907</td></tr>
<tr><td>Totaal baten</td><td>3.297.213</td><td>3.340.723</td><td>43.510</td></tr>
<tr><td>Lasten</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>WWB</td><td>2.800.000</td><td>2.995.394</td><td>-195.394</td></tr>
<tr><td>IOAW</td><td>281.443</td><td>280.174</td><td>1.269</td></tr>
<tr><td>IOAZ</td><td>20.306</td><td>11.378</td><td>8.928</td></tr>
<tr><td>Totaal lasten</td><td>3.101.749</td><td>3.286.946</td><td>-185.197</td></tr>
<tr><td>Saldo baten minus lasten</td><td>195.464</td><td>53.778</td><td>-141.686</td></tr>
</table>
* De balanswaardering van de debiteuren soza hebben we in dit overzicht niet meegenomen.

<u>Bijstandsbesluit zelfstandigen niet starters (voordeel € 64.111)</u>
De lasten voor bbz niet starters kunnen we voor een groot deel bij het ministerie declareren. Van de onderzoekskosten kunnen we 90% declareren, en van de uitkeringskosten 75%. Wij ontvangen deze declarabele kosten in de vorm van voorschotten. Achteraf vindt afrekening op basis van de werkelijk gemaakte kosten plaats. In 2013 hebben we hierdoor van het Rijk een bedrag van € 64.111 ontvangen in verband met een afrekening over de jaren 2011 en 2012. Hierdoor hebben we een voordeel van € 64.111.

Verder hebben we dit jaar minder kredieten aan starters verstrekt dan geraamd. Hierdoor hebben we een voordeel van € 23.039.

<u>Balanswaardering debiteuren Bbz (voordeel € 23.443)</u>
De jaarlijkse waardering van de debiteuren soza levert een voordeel van € 23.443. Deze bedragen ramen we niet om dat het onvoorspelbaar is welke baat of welke last uit de waardering voortvloeit.

<u>Overige (voordeel € 7.291)</u>
Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 7.291.
</td></tr>
<tr><td>3.1</td><td>611.0</td><td>
Werkgelegenheid (Lasten en baten, verschil per saldo € 36.000 voordeel)
Sociale werkvoorziening

De rijkssubsidie WSW 2013 is vastgesteld op € 2.061.841. Dit is € 13.573 meer dan we hebben geraamd. Verder hebben we in 2013 een bonus van het ministerie ontvangen voor de gerealiseerde inzet op begeleid werken in 2011. Deze bonus bedraagt € 22.230. In totaal is dit een voordeel € 35.803.
</td></tr>
</table>

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
3.1	612.0	**Inkomensvoorzieningen IOAZ / IOAW (Lasten en baten, verschil per saldo € 27.000 nadeel)** IOAW en IOAZ (lasten, voordeel € 10.197) Op de uitkeringslasten voor IOAW en IOAZ hebben we in totaal een voordeel van € 10.197 omdat het aantal uitkeringsgerechtigden voor deze regelingen lager is dan verwacht. In verband met een wijziging in de administratieve verwerking van de uitkeringsregelingen hebben wij aan de lastenkant in totaal een voordeel van € 69.315, dat wegvalt tegen een eenzelfde nadeel aan de batenkant op de ramingen voor IOAZ en IOAW. Balanswaardering debiteuren (nadeel € 30.476) De jaarlijkse waardering van de debiteuren soza levert een nadeel op van € 30.476. Deze bedragen ramen we niet om dat het onvoorspelbaar is welke baat of welke last uit de waardering van de debiteuren voortvloeit. Overige (nadeel € 6.721) Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 6.721.
3.1	620.5	**Schuldhulpverlening (Lasten en baten, verschil per saldo € 116.000 nadeel).** Schuldhulpverlening (nadeel € 116.000) Voor de uitvoering van schuldhulpverlening hebben we in 2013 € 116.000 uitgegeven. Als gevolg van wijzigingen in de Informatie voor derden (IV3) moeten we deze kosten vanaf 2013 op een nieuwe functie Schuldhulpverlening zichtbaar maken. Omdat we de raming voor deze kosten in 2013 nog opgenomen hebben binnen de functie ondersteuning uitvoering sociale zekerheid hebben we de functie schuldhulpverlening een nadeel van € 116.000. Dit nadeel valt weg tegen het voordeel op de functie ondersteuning uitvoering sociale zekerheid.
3.2	531.0	**Sport (Lasten en baten, verschil per saldo € 31.000 voordeel)** Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 19.127) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overige (voordeel € 11.873) Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 11.873.
3.2	580.0	**Overige subsidiering (Lasten en baten, verschil per saldo € 25.000 voordeel)** Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 24.654) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overige (voordeel € 346) Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 346.
3.2	622.0	**WMO Huishoudelijke verzorging (Lasten en baten, verschil per saldo € 440.000 voordeel)** Uitvoeringskosten WMO (nadeel 23.170) Op dit budget hebben we per saldo een nadeel van € 23.170. Het budget is bedoeld voor structurele kosten die te maken hebben met beheer- en uitvoeringskosten. Diverse kleinere verschillen in de reguliere uitvoeringskosten leveren per saldo een voordeel op van € 13.944. Verder hebben we in 2013 incidentele kosten gemaakt waarvoor we geen budget hebben gereserveerd. Deze kosten (€ 37.114) hebben we eveneens ten laste van het uitvoeringsbudget gebracht.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting

Het betreft de volgende kosten:

Overzicht incidentele uitvoeringskosten WMO2013

Kostensoort	**Bedrag 2013**
Participatie WMO-beleidsplan	€ 4.768
Communicatie gewoon samen	€ 8.790
WMO Loket in het gezondheidscentrum (inrichting e.d.)	€ 9.946
Training medewerkers WMO Loket	€ 5.649
Herindicaties 2012- 2013	€ 7.961
Totaal incidentele kosten	**€ 37.114**

We dekken deze incidentele kosten door een onttrekking uit de reserve WMO van € 37.114.

Huishoudelijk werk (voordeel € 171.784)
Door de nieuwe aanbesteding eind 2012 zijn de uurtarieven voor 2013 met 8% gedaald ten opzichte van 2012. Verder is door de inzet van de poortwachterfunctie (WMO-consulenten en WMO-loket) de instroom van nieuwe klanten gedaald. Het aantal uren per klant is gedaald met 10% ten opzichte van 2012. Dit is het gevolg van de herindicaties die we begin dit jaar hebben afgerond. In 2013 hebben we € 1.344.599 uitgegeven. Op de raming hebben we een overschot van € 171.784.

Persoon Gebonden Budget (PGB) WMO (voordeel € 44.452)
Ook de kosten van PGB-verstrekkingen voor Huishoudelijk werk zijn gedaald. Het aantal bestaande klanten is gedaald als gevolg van verhuizing, overlijden, beëindiging van zorg of overzetten van een PGB naar zorg in natura. Het tarief voor het PGB is per 2013 aangepast en door de herindicaties is het aantal uren per klant gedaald. Het voordeel is € 44.452.

Implementatiebudget AWBZ (voordeel € 97.732)
De afgelopen jaren hebben we van het ministerie gelden ontvangen voor de transitiekosten van de decentralisatie van de AWBZ. De decentralisatie van de AWBZ is inmiddels opgeschoven van 2014 naar 2015. We willen deze middelen in 2014 inzetten om de transitie (onder andere realisatie St. Lucia) verder vorm te geven. We stellen voor om het restant van € 97.732 via de bestemming van het rekeningsaldo 2013 over te hevelen naar 2014.

Pakketmaatregel AWBZ (voordeel € 77.117)
Voor een beperkt aantal inwoners hebben we afspraken gemaakt om de dagvoorziening te continueren. De kosten in 2013 zijn dientengevolge lager dan begroot, omdat er minder deelnemers zijn voor de dagopvang. Verder gaat de pilot voor dagopvang nieuwe stijl niet in 2013 maar per 1 januari 2014 van start. We hebben hierdoor een voordeel van € 77.117. Eventuele kosten voor de pilot dekken we in 2014 uit de reserve projecten realisatie collectieve voorzieningen.

Samenvatting financiële gevolgen WMO Huishoudelijke verzorging

	Voordeel	Nadeel
Presentiegelden	€ 4.003	
Uitvoeringskosten WMO*	€ 13.944 *	
Huishoudelijke hulp	€ 171.784	
Budget PGB	€ 44.452	
Subtotaal lasten	**€ 234.183**	
Eigen bijdrage WMO/WVG	€ 5.522	
Subtotaal baten	**€ 5.522**	
***Totaal resultaat **	***€ 239.705***	

**Dit bedrag is exclusief de incidentele kosten van € 37.114 die we dekken uit de reserve WMO*
De doorbelasting vanuit de kostenplaatsen en de verschillen op de AWBZ hebben we in dit overzicht niet meegenomen

<table>
<tr><th>(Deel) Progr.</th><th>Beleids-taak</th><th>Toelichting</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td><u>Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 65.599)</u>
In de raming zijn we er vanuit gegaan dat we in 2013 een pilot met een 3e WMO consulent uitvoeren. Dit is uiteindelijk niet gebeurd waardoor er minder uren naar de functie WMO zijn doorverdeeld dan geraamd.

<u>Overige (voordeel € 6.486)</u>
Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 6.486.</td></tr>
<tr><td>3.2</td><td>623.0</td><td>Participatiebudget (Lasten en baten, verschil per saldo € 86.000 nadeel)

<u>Dienstbetrekkingen / loonkostensubsidies (nadeel € 97.662)</u>
Wij hebben in 2013 meer uitgegeven aan dienstbetrekkingen dan geraamd. Hierdoor hebben we een nadeel van € 97.662. Dit heeft een positief effect op de uitgaven aan bijstandsuitkeringen.

<u>Scholing en activering (voordeel € 73.070)</u>
De uitgaven voor scholing en activering zijn lager dan geraamd. Dit komt omdat we meer gebruik hebben gemaakt van gesubsidieerde arbeidstrajecten waarbij de nadruk ligt op toeleiding naar regulier werk. Dit voordeel van €73.070 valt dus weg tegen het hierboven genoemde nadeel op de kosten voor dienstbetrekkingen / loonkostensubsidies.

<u>Wet inburgering (voordeel € 62.157)</u>
Eigen medewerkers hebben in 2013 de uitvoering van inburgering. Hierdoor zijn de uitvoeringskosten € 23.675 lager dan geraamd. De kosten van de inburgeringstrajecten zijn ook lager dan geraamd. Er zijn in 2013 wel trajecten gestart met inburgeraars maar de betaling heeft vanuit het re-integratiebudget plaatsgevonden. Hierdoor hebben we een voordeel van € 38.482.

Totaaloverzicht participatie 2013
<table>
<tr><th>Omschrijving</th><th>Gewijzigde begroting 2013</th><th>Werkelijk 2013</th><th>Afwijking tov gewijzigde begroting</th></tr>
<tr><td>Baten</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>Re-integratie</td><td>387.143</td><td>389.556</td><td>2.413</td></tr>
<tr><td>Educatie</td><td>85.000</td><td>85.908</td><td>908</td></tr>
<tr><td>Inburgering</td><td>51.944</td><td>54.766</td><td>2.822</td></tr>
<tr><td>Meeneemregeling 2012</td><td>0</td><td>66.659</td><td>66.659</td></tr>
<tr><td>Totaal baten</td><td>524.087</td><td>596.889</td><td>72.802</td></tr>
<tr><td>Lasten</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>Dienstbetrekkingen (661102)</td><td>28.000</td><td>125.662</td><td>-97.662</td></tr>
<tr><td>Scholing en activering (661104)</td><td>324.143</td><td>251.073</td><td>73.070</td></tr>
<tr><td>Educatie 648200</td><td>85.084</td><td>63.813</td><td>21.271</td></tr>
<tr><td>Inburgering 662104</td><td>79.444</td><td>17.287</td><td>62.157</td></tr>
<tr><td>Schuldhulpverlening (662050)</td><td>35.000</td><td>35.000</td><td>0</td></tr>
<tr><td>Totaal lasten</td><td>551.671</td><td>492.835</td><td>58.836</td></tr>
<tr><td>Saldo baten minus lasten</td><td>-27.584</td><td>104.054</td><td>131.638</td></tr>
</table>
Het re-integratiebudget mogen we alleen inzetten voor kosten die we maken voor gelabelde re-integratiekosten. Voor het saldo op het re-integratiebudget (€ 104.054) maken wij gebruik van de door SZW beschikbaar gestelde meeneemregeling naar 2014. We hevelen het saldo van € 104.054 over naar de balanspost Vooruit Ontvangen Bedragen Meeneemregeling Participatiebudget. Dit hadden we niet geraamd.

<u>Doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 42.664)</u>
We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>(Deel) Progr.</th><th>Beleids-taak</th><th>Toelichting</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td><u>Overige (voordeel € 23.153)</u>
Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 23.153.</td></tr>
<tr><td>3.2</td><td>630.0</td><td>Jeugd en Jongeren (Lasten en baten, verschil per saldo € 32.000 nadeel)

<u>Doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 43.794)</u>
We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.

<u>Overige (voordeel € 11.794)</u>
Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 11.794.</td></tr>
<tr><td>3.2</td><td>652.0</td><td>Wet Voorziening Gehandicapten (Lasten en baten, verschil per saldo € 122.000 voordeel)

Leefvoorzieningen Gehandicapten
<u>Externe adviseurs (voordeel € 26.805)</u>
De WMO-consulenten beoordelen op basis van hun ergonomische achtergrond de diverse ondersteuningsvragen en cliëntsituaties. In sommige gevallen is een medisch advies noodzakelijk. We huren wekelijks een arts in om een zo goed mogelijke afweging te maken. De kosten die we dit jaar hebben gemaakt, zijn minder hoog dan we hebben geraamd. Daardoor hebben we een voordeel van € 26.805.

<u>Sociale verstrekkingen, vervoer (nadeel € 14.712)</u>
Op de raming voor Regiotaxivervoer hebben we een nadeel van € 14.712. Dit heeft twee oorzaken. Ten eerste hebben alle deelnemende gemeenten een naheffing gekregen op de indexering over de jaren 2009 en 2010. Ten tweede is de inkomensgrens voor de Regiotaxi vervallen. Hierdoor maakt een grotere doelgroep gebruik van het gesubsidieerde systeem.

<u>Bruikleenvoorzieningen (voordeel € 101.410)</u>
De uitgaven voor bruikleenvoorzieningen variëren jaarlijks en zijn afhankelijk van het aantal aanvragen, de soort verstrekte voorzieningen en of de voorziening beschikbaar is in het depot. Het herverstrekkings-percentage is dit jaar hoog geweest. Hierdoor zijn de kosten lager waren dan in voorgaande jaren. Via de 2e berap hebben we de raming bijgesteld vanwege de verstrekking van specifieke voorzieningen voor de PSW-bewoners. Nog niet alle voorzieningen zijn geselecteerd. Een deel van de kosten komt voor rekening van 2014. In totaal hebben we een voordeel van € 101.410 ten opzichte van de raming

Samenvatting financiële gevolgen leefvoorzieningen:
<table>
<tr><th></th><th>Voordeel</th><th>Nadeel</th></tr>
<tr><td>34470 u onderhoud</td><td></td><td>€ 4.272</td></tr>
<tr><td>34790 u externe adviseurs</td><td>€ 26.805</td><td></td></tr>
<tr><td>42057 u sociale verstrekkingen, vervoer</td><td></td><td>€ 14.712</td></tr>
<tr><td>42059 u bruikleenvoorzieningen</td><td>€ 101.410</td><td></td></tr>
<tr><td>42062 u budget netto PGB</td><td></td><td>€ 864</td></tr>
<tr><td>Subtotaal lasten</td><td>€ 128.215</td><td>€ 19.848</td></tr>
<tr><td>Totaal resultaat (saldo)</td><td>€ 108.367</td><td></td></tr>
</table>
Per saldo hebben we op de leefvoorzieningen een voordeel van € 108.367.

Woonvoorzieningen Gehandicapten
<u>Sociale verstrekkingen / woonvoorzieningen (voordeel € 10.515)</u>
Het aantal aanpassingen en de aanpassingskosten van de woningen variëren ieder jaar. We kunnen vooraf moeilijk inschatten hoeveel aanvragen er in een jaar komen en wat de aanpassingen gaan kosten. Hierdoor hebben we dit jaar een voordeel van € 10.515.</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>(Deel) Progr.</th><th>Beleids-taak</th><th>Toelichting</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td><u>Overige (nadeel € 2.018)</u>
Diverse kleine verschillen op de leef- en woonvoorzieningen leveren per saldo een nadeel op van € 2.018.</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>Totaaloverzicht WMO/WVG 2013

Samenvatting financiële gevolgen WMO en WVG 2013
<table>
<tr><th>Fcl</th><th>Voordeel</th><th>Nadeel</th></tr>
<tr><td>662200 Huishoudelijke Verzorging</td><td>€ 239.705 *</td><td></td></tr>
<tr><td>665200 Leefvoorzieningen gehandicapten</td><td>€ 108.367</td><td></td></tr>
<tr><td>665205 Woonvoorzieningen gehandicapten</td><td>€ 10.515</td><td></td></tr>
<tr><td>Totaal resultaat</td><td>€ 358.587</td><td></td></tr>
</table>
*Dit bedrag is exclusief de incidentele kosten van € 37.114 die we dekken uit de reserve WMO
De doorbelasting vanuit de kostenplaatsen en de verschillen m.b.t. de AWBZ zijn hierin niet opgenomen.
Per saldo hebben we in 2013 een voordeel van € 358.587 ten opzichte van de raming.</td></tr>
<tr><td>3.2</td><td>714.0 / 715.0</td><td>Jeugdgezondheidszorg (Lasten en baten, verschil per saldo € 45.000 voordeel)

<u>Jeugdgezondheidszorg uniform deel (voordeel € 42.103)</u>
Vanuit het rijk hebben we in 2012/2013 € 53.448 ontvangen voor de implementatie van de decentralisatie jeugdzorg. Omdat we in 2013 nog terughoudend met inhuur zijn omgegaan hebben we pas € 13.329 uitgegeven. Er resteert dus nog € 40.188. In 2014 hebben we extra inhuur nodig voor de ondersteuning met betrekking tot de decentralisatie van de Jeugdzorg. We stellen voor om het restant via de bestemming van het rekeningsaldo 2013 over te hevelen naar 2014.

<u>Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 24.482)</u>
We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.

<u>Overige (nadeel € 21.585)</u>
Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 21.585.</td></tr>
<tr><td>3.2</td><td>724.0</td><td>Lijkbezorging (Lasten en baten, verschil per saldo € 28.000 voordeel)

<u>Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 18.605)</u>
We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.

<u>Overige (voordeel € 2.010)</u>
Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 9.395.</td></tr>
<tr><td>3</td><td>980.0</td><td>Mutaties reserves programma 3 (Lasten en baten, verschil per saldo € 49.000 voordeel)

De gemeenteraad heeft besloten een bijdrage te leveren aan de renovatie van de sportgebonden voorzieningen op sportpark de Solberg. Deze bijdrage halen we uit de investeringsreserve en storten we in een bruteringsreserve ter dekking van de kapitaallasten. In totaal hebben we in 2013 90% van de toegekende bijdrage uitbetaald. De laatste 10% (€ 36.810) betalen wij pas in 2014, na de definitieve subsidievaststelling, uit. Hierdoor zijn de beschikking over de investeringsreserve (nadeel) en de storting in de bruteringsreserve (voordeel) in 2013 € 36.810 lager dan geraamd.
Via de algemene uitkering eenmalig € 8.198 ontvangen voor de uitvoeringskosten voor inburgering. Dit bedrag voegen we toe aan de reserve re-integratie.
In 2012 hebben we op basis van de meeneemregeling van het ministerie met betrekking tot re-integratie activiteiten € 66.659 in de reserve re-integratie gestort.
Een meeneemregeling betekent dat we gelden die we in een jaar niet gebruiken eenmalig mogen overhevelen naar een volgend jaar om daaruit lasten te dekken. Is het volgende jaar nog geld over, dan moeten we dit terug betalen aan het ministerie. Een meeneemregeling heeft geen gevolgen voor het reguliere budget.
In 2013 hebben we het bedrag uit 2012 gebruikt ter dekking van uitgaven in 2013. Deze vrijval hadden we niet geraamd.</td></tr>
</table>

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		Overige (nadeel € 9.461) Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 9.461.

Investeringen
In dit programma hebben we de volgende investering opgenomen:

Vervanging speeltoestellen 2013
In 2013 hebben we een aantal speeltoestellen op speelplekken in de openbare ruimte vervangen (€ 21.633). Op het beschikbare krediet hebben we nu nog € 16.977 over. We stellen voor om € 7.500 over te hevelen naar 2014 omdat we nog een paar speeltoestellen moeten vervangen. Het resterende bedrag hebben we niet meer nodig.

Vervanging speeltoestellen BS Bosdael
Het herinrichtingsplan van de speelplaats bij BS Bosdael hebben we uitgevoerd.

Vervanging speeltoestellen BS De Triolier
De speeltoestellen bij BS de Triolier hebben we in 2013 vervangen.

Vervanging speeltoestellen BS De Meander
De voor 2014 geraamde vervanging van de speeltoestellen bij kindercentrum de Meander hebben we al in 2013 uitgevoerd. Wij hebben hieraan € 12.500 uitgegeven. De speeltoestellen bij BS de Meander vervangen we zoals gepland in 2014. Hiervoor hebben we dan nog € 36.905 beschikbaar.

Vervanging speeltoestellen BS 't Spick
Het herinrichtingsplan van BS 't Spick voeren we in het voorjaar van 2014 uit. We stellen voor het restantkrediet van € 57.800 over te hevelen.

Groot onderhoud
We hebben de volgende lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Groot onderhoud (bedrag x € 1.000)	Kader	Begroting 2013	Rekening 2013	Meerjarenbegroting		
				2014	2015	2016
3.2 Welzijn						
Binnensport	Onderhoudsplan					
-Sporthal de Schans	binnensport	11	3	17	63	12
-Gymzaal Beesel		0	88	0	38	26
-Gymzaal Offenbeek		0	5	20	47	33
Buitensport	Onderhoudsplan buitensport	2	0	7	2	13
De Schakel	Onderhoudsplan de Schakel	9	7	9	21	32
Bergingen begraafplaatsen	Onderhoudsplan bergingen begraafplaatsen	0	0	1	2	6
Totaal groot onderhoud:		**22**	**103**	**54**	**173**	**122**

PROGRAMMA 4: RECREATIE, TOERISME EN CULTUUR

Opbouw programma
Het programma verdelen we onder in de volgende deelprogramma's en beleidstaken

4.1 Kunst en cultuur
- 540.0 Kunst en cultuur
- 541.0 Monumenten
- 541.1 Oudheidkunde
- 560.2 Volksfeesten

4.2 Recreatie en toerisme
- 560.1 Recreatie en toerisme

Hoofddoelstelling
De hoofddoelstelling van dit programma is om de gemeente Beesel recreatief op de kaart te zetten voor eigen inwoners en toeristen.
Ons beleid richt zich primair op de randvoorwaarden. Dit beleid geven we vorm binnen twee pijlers:
- Kunst, cultuur en cultureel erfgoed
- Toeristische voorzieningen.

Maatschappelijke effecten
De gewenste maatschappelijke effecten vatten we per pijler als volgt samen:
- Kunst, cultuur en cultureel erfgoed: behouden en ontwikkelen van het bewustzijn van de waarde van kunst, culturele uitingen en cultureel erfgoed.
- Toeristische voorzieningen: aanbieden van elkaar aanvullende en versterkende toeristisch recreatieve mogelijkheden.

Actiepunten
Onderstaand geven we een toelichting op de ontwikkelingen die we hebben opgenomen in de programmabegroting van 2013.

Deelprogramma 4.2 Recreatie en Toerisme

Markten centraal
De ambtelijke projectgroep voor het centrum van Beesel werkt de plannen voor het centrum van Beesel uit. Deze zijn gekoppeld aan de ontwikkeling van het bouwplan van WoonGoed 2-Duizend voor het museum met bovenwoningen in het pand de Aaj Mert in Beesel. Realisatie is voorzien vóór het draaksteken van 2016.

Beleidsvisie Recreatie en Toerisme
Samen met het bureau ZKA startte de gemeente een traject om de beleidsvisie te herzien. Begin oktober heeft ZKA de inhoud van de rapportage gerapporteerd. De gemeenteraad en deelnemers van 'Plug de Dag' hebben hierover gediscussieerd. In februari 2014 heeft de gemeenteraad de beleidsvisie geaccordeerd.

Beesel Drakendorp
In samenspraak met enkele sleutelfiguren uit het kerkdrop Beesel hebben we een start gemaakt met de invulling van Beesel Drakendorp. Doel van dit project is om Beesel in de (Eu)regio verder op de kaart te zetten als Drakendorp. Het gaat vooral om het vergroten van de belevingswaarde van de kern Beesel in relatie met de Draak. Een brainstormsessie met het dorp heeft ruim driehonderd ideeën opgeleverd. De stuurgroep heeft deze ideeën gerubriceerd en geclusterd. De gemeente gaat aan de slag met één cluster: de openbare ruimte. Met de ideeën uit dit cluster sluiten we aan bij de plannen van de woningstichting voor een museum in het kerkdorp en de daaraan gekoppelde herinrichting van het centrum in het kerkdorp Beesel.
Het Genootschap van de Draak heeft eind april de activiteit "Beesel in Drakevlucht" georganiseerd. Ruim tien R&T ondernemers hebben zich gepresenteerd aan toeristen en recreanten.

Beesel Bruist
Het college heeft een uitvoeringsregel sociale verrijking vastgesteld. Deze regeling maakt het onder meer mogelijk (groepen) inwoners te ondersteunen die activiteiten voor de Beeselse gemeenschap organiseren. Olympia's Tour is succesvol geweest. Zo heeft de vernieuwde stichting Beesel Bruist naast de wielerwedstrijd diverse randactiviteiten georganiseerd. Met de stichting moet nog een afrekening plaatsvinden over de editie 2013. Dat doen we in 2014.

Samenwerken Moet / Toeristische samenwerking
We bespreken in april 2014 een ambtelijk concept van de gemeenschappelijke toeristisch recreatieve visie in de regio Venlo. Uiteindelijk stelt de regio deze vast.

Naar aanleiding van de motie van Provinciale Staten over de Leisure functie Midden-Limburg hebben de Midden-Limburgse gemeenten een discussie gevoerd over een leisure visie. De gemeente Beesel is hierbij niet betrokken geweest. Op verzoek van de provincie heeft de gemeente een notitie opgesteld over de aanpak van Beesel Drakedörp. Verder is afgesproken dat bij een verder vervolg de gemeente Beesel mee participeert. Op deze wijze verkrijgen we mogelijk extra gelden vanuit de provincie.

In samenwerking met de gemeente Brüggen hebben we in 2013 een app uitgebracht met twee wandel- en fietsroutes. In 2014 volgen nog drie digitale grensoverschrijdende routes. Met Brüggen zoeken we naar een goed moment om deze app groots te publiceren.

Recreatie Buiten
Bij de voorbereidingen voor de Niederrheinische Radwandertag is duidelijk geworden dat de buurgemeenten Venlo en Roermond afhaken als deelnemer. Daarom hebben we nieuwe routes gezocht aan de westzijde van de Maas. Uiteindelijk heeft de Radwandertag een recordaantal starters in onze gemeente gehad. Maar liefst 742 deelnemers zijn vanuit het kerkdorp Beesel op de fiets gestapt. Daarnaast hebben 450 fietsers het start- en stempelpunt gepasseerd.

Producten in beweging
De regio Venlo is in 2013 Hoofdstad van de Smaak geweest. In het kerkdorp Beesel heeft het kernoverleg in september een Smaakmarkt georganiseerd. Wij hebben tijdens deze markt een kookworkshop voor kinderen gerealiseerd. We hebben met deze activiteit aangesloten bij het project KERNgezond en de smaaklessen die op de basisscholen plaatsvinden. De Smaakmarkt is een groot succes geweest. De afsluitende activiteit van de regio, 'De week van de Smaak', heeft ook een grootschalige Smaakmanifestatie gekend. Uiteindelijk hebben circa 25.000 mensen dit evenement bezocht. Gelet op het succes wil de Regio Venlo zich in elk geval de komende twee jaar afficheren als Regio van de Smaak.

Liberation Route
De gemeente sluit via de VVV Midden-Limburg aan bij Liberation route Europa. In Noord- en Midden-Limburg wordt een aantal luisterplekken ingericht, waarbij wordt gekozen voor een goede, geografische verspreiding. De route wil uiteenlopende gebeurtenissen rond de bevrijding belichten. Er is nog afstemming over het vaststellen van de locatie in de gemeente Beesel

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking t.o.v. gewijz. begroting	% afwijking
	Lasten:					
4.1	**Kunsten cultuur**					
540.0	Kunst en cultuur	92	92	98	-6	
541.0	Monumenten	52	38	43	-5	
541.1	Oudheidkunde	2	2	2	0	
560.2	Volksfeesten	8	8	7	1	
	Subtotaal 4.1	154	139	150	-11	8
4.2	**Recreatie en toerisme**					
560.1	Recreatie en toerisme	282	284	302	-18	
	Subtotaal 4.2	282	284	302	-18	6
Totaal lasten programma 4		**435**	**423**	**452**	**-29**	**7**
	Baten:					
4.1	**Kunsten cultuur**					
540.0	Kunst en cultuur	0	0	-4	4	
541.0	Monumenten	-15	0	0	0	
	Subtotaal 4.1	-15	0	-4	4	
4.2	**Recreatie en toerisme**					
560.1	Recreatie en toerisme	0	6	40	-34	
	Subtotaal 4.2	0	6	40	-34	
Totaal baten programma 4		**-15**	**6**	**36**	**-30**	
Saldo programma 4:						
4.1	**Kunst en cultuur**	**139**	**139**	**146**	**-7**	**5**
4.2	**Recreatie en toerisme**	**282**	**290**	**342**	**-52**	**18**
		421	**429**	**488**	**-59**	**14**
Mutaties reserves						
Lasten:						
541.0 Reserve molen Grauwe Beer		2	2	2	0	
560.1 Investeringsreserve						
560.1 Reserve toerisme en recreatie		120	120	123	-3	
Baten:						
540.0 Reserve kunst in de openbare ruimte				-4	4	
541.0 Reserve rekeningsaldo					0	
541.0 Reserve monumentenbeleid					0	
560.1 Investeringsreserve		-155	-155	-120	-35	
560.1 Reserve toerisme en recreatie		-80	-123	-140	17	
Totaal programma 4 Na bestemming/onttrekking reserves		**308**	**273**	**350**	**-76**	**28**

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Functie-Nummer	Toelichting
4.2	560.1	**Recreatie en Toerisme (Lasten en baten, verschil per saldo € 52.000 nadelig)** Olympia's Tour (nadeel € 15.080) Het restantbedrag over de jaren 2010 tot en met 2012 van € 15.080 gebruiken we als startkapitaal voor de nieuwe stichting Beesel Bruist. Samenwerking Brüggen (nadeel € 56.931) We nemen als leadpartner voor het Interregionaal project "Over de Grens" (het samenstellen van een app met de digitale routes) in eerste instantie de kosten voor onze rekening. In 2013 betalen we de kosten voor het samenstellen van de app, auteurskosten en we schaffen extra (digitaal) kaartmateriaal, banners en vouchercodes aan. De totale kosten voor Beesel zijn € 18.196. Deze kosten dekken we uit de reserve Recreatie en Toerisme.

<table>
<tr><td>(Deel) Progr.</td><td>Functie-Nummer</td><td>Toelichting</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>Voor dit project ontvangen we naderhand een bijdrage van de Euregio en de gemeente Brüggen. Deze bijdrage hebben we voor 2013 geraamd. Omdat we dit bedrag pas in 2014 ontvangen, hebben we nu een nadeel van € 38.735. Op het moment dat we het bedrag ontvangen, voegen we dit toe aan de reserve Recreatie en Toerisme.

<u>Beesel Drakedörp (voordeel € 22.309)</u>
In de begroting hebben we een bedrag van € 25.000 geraamd voor het project Beesel Drakedörp. In 2013 hebben we hiervan maar € 2.691 uitgegeven. Dit komt omdat we in het traject tot nu toe alleen voorbereidende kosten hebben gemaakt. De uitvoering start pas op zijn vroegst in 2014. Dan geven we het resterende bedrag (€ 22.309) uit. De uitvoering van Beesel Drakedörp gebeurt samen met de herinrichting van het centrum in het kerkdorp Beesel.

<u>Overige verschillen (nadeel € 2.298)</u>
Diverse kleinere verschillen leveren per saldo nog een nadeel van € 2.298 op.</td></tr>
<tr><td>4</td><td>980.0</td><td>Mutaties reserves programma 4 (Lasten en baten, verschil per saldo € 17.000 nadeel)

In de begroting hebben we een onttrekking van € 35.000 uit de investeringsreserve geraamd voor het project Leeuwen de Weerd. De werkelijke onttrekking hebben we verwerkt in programma 7. Hierdoor hebben we hier een nadeel van € 35.000.

Verder hebben we een onttrekking van € 123.194 uit de reserve Recreatie en Toerisme geraamd voor diverse projecten. In werkelijkheid halen we € 139.975 uit deze reserve. Dit is € 16.781 meer dan geraamd. Dit verklaren we als volgt:

<table>
<tr><td>Project</td><td>Begroot</td><td>Werkelijk</td><td>Verschil</td></tr>
<tr><td>Liberation Route Europe</td><td>€ 7.500</td><td>€ 0</td><td>€ 7.500 -</td></tr>
<tr><td>NK jeugdwielrennen</td><td>€ 5.000</td><td>€ 0</td><td>€ 5.000 -</td></tr>
<tr><td>Regio van de Smaak</td><td>€ 10.000</td><td>€ 7.043</td><td>€ 2.957 -</td></tr>
<tr><td>Project Beesel Drakedörp</td><td>€ 25.000</td><td>€ 2.691</td><td>€ 22.309 -</td></tr>
<tr><td>Digitaliseren Wandelroutes</td><td>€ 9.075</td><td>€ 56.931</td><td>€ 47.856</td></tr>
<tr><td>Toeristisch Recreatief adviestraject</td><td>€ 0</td><td>€ 6.691</td><td>€ 6.691</td></tr>
<tr><td>TOTAAL</td><td>€ 56.575</td><td>€ 73.356</td><td>€ 16.781</td></tr>
</table>

Diverse kleinere verschillen in de mutaties reserves leveren per saldo nog een voordeel van € 1.219 op.</td></tr>
</table>

<u>Investeringen</u>

Verplaatsing Molen De Grauwe beer

Alle vergunningen zijn verleend. In verband met voorwaarden in de Waterwetvergunning mag de uitvoering van de verplaatsing van de korenmolen niet beginnen voor 15 maart in verband met het hoogwaterseizoen. Wij hebben de opdracht verstrekt voor de verplaatsing. We starten rond 15 maart 2014 met de werkzaamheden. De provincie heeft uitstel verleend van de oorspronkelijke realisatietermijn tot 15 september 2014. We hevelen het restantkrediet over naar 2014.

<u>Groot onderhoud</u>

We hebben geen lasten voor groot onderhoud opgenomen.

PROGRAMMA 5: EDUCATIE

Opbouw programma
Het programma verdelen we onder in de volgende deelprogramma's en beleidstaken

5.1 Onderwijs
- 420.0 Openbaar basisonderwijs
- 423.0 Bijzonder basisonderwijs
- 443.0 Bijzonder voortgezet onderwijs
- 480.0 Aanvullende onderwijsvoorzieningen
- 482.0 Volwasseneneducatie

5.2 Overig educatie
- 510.0 Openbaar bibliotheekwerk
- 511.2 Muziekonderwijs

Hoofddoelstelling
De hoofddoelstelling van dit programma is een optimaal niveau van onderwijsvoorzieningen en onderwijsvoorwaarden te garanderen. Hiervoor realiseren we voldoende en goede huisvesting voor het basisonderwijs en voortgezet onderwijs. Ook de kwaliteit van de bibliotheekvoorziening en het muziekonderwijs maakt onderdeel uit van dit programma.

Maatschappelijke effecten
Dit programma bestaat uit twee onderdelen:
- vanuit de pijler onderwijs zorgt de gemeente dat er voldoende huisvestingsvoorzieningen en goede randvoorwaarden komen voor onderwijs;
- de tweede pijler bestaat uit bibliotheekwerk en muziekonderwijs. De nadruk ligt op het gemakkelijk bereikbaar maken en houden van deze voorzieningen.

Actiepunten
Onderstaand geven we een toelichting op de ontwikkelingen in de programmabegroting 2013.

Deelprogramma 5.2 Overige educatie

Bibliotheek Maas en Peel
De bibliotheek is in 2013 geconfronteerd met het provinciale besluit om de subsidie af te bouwen en uiteindelijk stop te zetten met ingang van 2016. De gemeente Beesel is met de bibliotheek en buurgemeente Peel en Maas in gesprek over de consequenties van dit besluit. De beleidsnota bibliotheekbeleid 2013-2016 is door de gemeenteraad vastgesteld. Wij geven samen met de bibliotheek invulling aan: het verbeteren van de maatschappelijke bijdrage van de bibliotheek, huisvesting en het op orde brengen van de financiële positie van de bibliotheek.

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
	Lasten:					
5.1	**Onderwijs**					
420.0	Openbaar basisonderwijs	59	63	62	0	
423.0	Bijzonder basisonderwijs	434	564	575	-11	
443.0	Bijzonder voortgezet onderwijs	90	97	111	-14	
480.0	Aanv. onderwijsvoorz.	710	650	604	45	
	Subtotaal 5.1	1.293	1.374	1.352	21	2
5.2	**Overige educatie**					
510.0	Openbaar bibliotheekwerk	225	225	237	-12	
511.2	Muziekonderwijs	65	85	55	30	
	Subtotaal 5.2	290	310	292	19	6
Totaal lasten programma 5		**1.583**	**1.684**	**1.644**	**40**	**2**
	Baten:					
5.1	**Onderwijs**					
420.0	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	
423.0	Bijzonder basisonderwijs	0	0	-9	9	
443.0	Bijzonder voortgezet onderwijs	0	0	0	0	
480.0	Aanv. onderwijsvoorz.	-96	-96	-76	-19	
	Subtotaal 5.1	-96	-96	-85	-10	11
5.2	**Educatie overig**					
510.0	Openbaar bibliotheekwerk	0	0	0	0	
511.2	Muziekonderwijs	0	0	0	0	
	Subtotaal 5.2	0	0	0	0	0
Totaal baten programma 5		**-96**	**-96**	**-85**	**-10**	**11**
Saldo programma 5:						
5.1 Onderwijs		**1.197**	**1.278**	**1.267**	**11**	**-1**
5.2 Overige educatie		**290**	**310**	**292**	**19**	**-6**
		1.487	**1.588**	**1.559**	**30**	**-2**
Mutaties reserves						
Lasten:						
423.0 Res dek kaplst. Basisonderwijs		473	473	473	0	
Baten:						
423.0 Res dek kaplst. Basisonderwijs		-473	-473	-473	0	
511.2 Reserve rekeningsaldo		0	-140	-140	0	
Totaal programma 5		**1.487**	**1.448**	**1.418**	**30**	**-2**
Na bestemming/onttrekking reserves						

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Functie-Nummer	Toelichting
5.1	480.0	**Aanvullende onderwijsvoorzieningen (Lasten en baten, verschil per saldo € 45.000 voordelig)** <u>Leerlingenvervoer (voordeel € 35.411)</u> Op de kosten voor leerlingenvervoer hebben we een voordeel van € 35.411. Dit heeft 2 oorzaken: 1. Er maken minder leerlingen gebruik van het leerlingenvervoer dan verwacht. **2.** Invoering van de fietsvergoeding. Verder zetten we meer in op gecombineerd vervoer zonder dat hierdoor langere reistijden ontstaan.

(Deel) Progr.	Functie-Nummer	Toelichting
		Overige verschillen (voordeel € 9.589) Diverse kleinere verschillen leveren per saldo nog een voordeel van € 9.589 op.
5.2	511.2	**Muziekonderwijs (Lasten en baten, verschil per saldo € 30.000 voordelig)** Subsidie muziekonderwijs (voordeel € 28.604) In de afgelopen jaren is er een overschot geweest op de subsidie voor het muziekonderwijs. Reden is het dalend aantal cursisten bij de verenigingen. In overleg met de muziekverenigingen en de basisscholen hebben we dit budget van € 20.000 ingezet voor het project 'muziek op school 2013-2016'. Hiermee brengen we het muziekonderwijs en daarmee de verenigingen dichterbij de jeugd in onze gemeente. In 2013 hebben we een eerste bedrag van € 5.000 betaald. Er resteert nog € 15.000. We stellen voor om hiervan € 5.000 via de bestemming van het rekeningsaldo 2013 over te hevelen naar 2014. Voor 2015 en 2016 nemen we jaarlijks € 5.000 op in de begroting. Verder hebben we van ECI Cultuurfabriek een bedrag van € 13.604 terugontvangen omdat zij op basis van de over 2012 ingediende jaarstukken in 2012 te veel subsidie hebben ontvangen. Overige verschillen (voordeel € 1.396) Diverse kleinere verschillen leveren per saldo nog een voordeel van € 1.396 op.

Investeringen
In dit programma hebben we geen investeringen opgenomen.

Groot onderhoud
We hebben de volgende lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Groot onderhoud (bedrag x € 1.000)	Kader	Begroting 2013	Rekening 2013	Meerjarenbegroting		
				2014	2015	2016
5.1 Onderwijs Groot onderhoud huisvesting onderwijs (t.l.v. voorziening)	Onderhoudsplan huisvesting onderwijs	4	0	0	27	52
Totaal groot onderhoud:		**4**	**0**	**0**	**27**	**52**

PROGRAMMA 6: WONEN EN LEVEN

Opbouw programma
Het programma verdelen wij in:
6.1 Wonen
- 723.0 Milieu
- 820.0 Woningexploitatie
- 821.0 Stedelijke vernieuwing
- 822.0 Overige volkshuisvesting
- 822.2 Woonwagens

6.2 Omgeving
- 210.0 Wegen, straten en pleinen
- 550.0 Natuurbescherming
- 560.0 Bossen
- 560.3 Plantsoenen

6.3 Woonfaciliteiten
- 240.0 Waterkering
- 330.0 Nutsvoorzieningen
- 721.0 Afval
- 722.0 Riolering en waterzuivering

Hoofddoelstelling
De hoofddoelstelling van dit programma is het behoud van een plezierig woon- en leefklimaat in de gemeente Beesel. Dit beleid geven we in drie pijlers vorm:
- Wonen
- Omgeving
- Woonfaciliteiten

Maatschappelijke effecten
De gewenste maatschappelijke effecten vatten we per pijler als volgt samen:
- Wonen:
  het realiseren van een gedifferentieerd woningaanbod door goede afstemming met initiatiefnemers en Stichting WoonGoed 2-Duizend te bewerkstelligen. Bijzondere doelgroepen zijn senioren, starters en eigen bouwers.
- Omgeving:
  - het behouden van een functioneel onderhoudsniveau van de openbare ruimte door het regelmatig uitvoeren van inspecties, het opstellen en uitvoeren van onderhoudsplannen en een snelle afhandeling van meldingen.
  - Het beperken van de overlast als gevolg van werkzaamheden in de openbare ruimte.
  - Het verbeteren van de kwaliteit van het leefmilieu met het oog op de leefbaarheid en duurzame ontwikkeling
- Woonfaciliteiten:
  het doelmatig en milieuhygiënisch inzamelen en afvoeren van huishoudelijk afval en afvalwater, waarbij we het principe “de vervuiler betaalt” hanteren.

Actiepunten
Onderstaand geven we een toelichting op de ontwikkelingen in de programmabegroting van 2013.

Deelprogramma 6.1 Wonen

Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)
Per 1 januari 2013 is de RUD Limburg-Noord van start gegaan. De 15 gemeenten uit Midden- en Noord-Limburg en de Provincie werken binnen de kaders van een bestuursovereenkomst samen in een netwerkorganisatie aan vergunningverlening, toezicht en handhaving binnen het milieudomein.
Het perspectief is dat binnenkort alle Wabo-taken binnen de RUD worden uitgevoerd.

Uitvoeringsprogramma Klimaatbeleid 2009-2012
In 2013 hebben we de volgende projecten op het gebied van energie uitgevoerd:

- Vaststelling van de gezamenlijke energiestrategie.
- Beëindiging van de samenwerking in het kader van het omschakelconvenant. Wij maken ons hard voor een voortzetting van de samenwerking. Begin 2014 wordt duidelijk of, en in welke vorm we de samenwerking voortzetten.
- Uitvoering van het project duurzame mobiliteit.
- Afronding van het project Energie en Bedrijven. Wij hebben voor dit project twee ontbijtsessies met ondernemers georganiseerd. In totaal hebben 21 Beeselse ondernemers een energiescan laten uitvoeren. Hiermee hebben MKB-ers in Beesel in totaal 24% van alle energiescans in de regio laten uitvoeren.
- Realisatie duurzame leerlijn voor de basisscholen. Dit houdt in dat de kinderen van alle groepen van de school lessen krijgen van gastdocenten over natuur, milieu, (zwerf)afval, energie en klimaat.

Duurzaamheidsbeleid/Millenniumgemeente
In 2013 hebben we de volgende activiteiten op het gebied van duurzaamheid/fairtrade ontplooid:

- Startbijeenkomst Millenniumgemeente: Film- en discussieprogramma over millenniumdoelen in bioscoop Luxor
- Huis-aan-huis verspreiden duurzaamheids- en millenniumkrant
- Week van de fairtrade in samenwerking met supermarkten en Lommerbergen om eerlijke handel onder de aandacht te brengen van de burgers
- Activiteiten tijdens de nacht van de nacht om de lichtverontreiniging bij burgers en bedrijven onder de aandacht te brengen (nachtwandeling, jeugdactiviteit Scouting, aanschrijven bedrijven om reclameverlichting te doven en doven aanstraalverlichting eigen gebouwen/kunstwerken)

Zwerfafval
Begin 2013 hebben we een vierjarige overeenkomst afgesloten met de WAA voor het opruimen van het zwerfafval conform het beeldbestek zwerfafval.

Sanering railverkeer
Uitvoering van het project is in 2010 afgerond. De financiële afrekening van ISV1 en ISV2 met de Provincie Limburg is voorzien voor 2014.

Zonnepanelen
Op 24 juni 2013 heeft de gemeenteraad een krediet van € 100.000 beschikbaar gesteld voor het plaatsen van zonnepanelen op het gemeentehuis en gemeenteloods.
Hierna hebben we bekeken op welke manier we dit project aanbesteden. In december 2013 is in overleg met de gemeenteraad besloten tot een meervoudig onderhandse aanbesteding.
Deze aanbesteding staat gepland voor het voorjaar van 2014.

Project De Groene Vogel
De Groene Vogel richt zich op gedragsverandering en bewustwording en op de daadwerkelijke uitvoering van maatregelen. Vanuit een modelwoning bezoeken 4 energiecoaches geïnteresseerde buurtbewoners en adviseren hun. Dit moet ertoe leiden dat 66% van de huishoudens gaat investeren in energiebesparende maatregelen.

Woningbouw
In dit jaar zijn geen nieuwe woningbouwprojecten gerealiseerd. Gereed gekomen zijn 5 particuliere woningen. Hiermee loopt de woningproductie achter op de woningplanning en het woningbouwkader.
We hebben gewerkt aan de ontwikkeling van het bestemmingsplan Molenveld zuid. De planvorming is gericht op vaststelling van het bestemmingsplan in het vierde kwartaal van 2014.

Woningmarktonderzoek
Prestatieafspraken zijn praktisch afgerond. Nieuwe afspraken voor 2014 zijn hierin opgenomen. In 2015 vindt een bijstelling plaats van het jaarprogramma uit de prestatieafspraken.

Herontwikkeling schoollocaties

De woningen in het gebied Wildenkamp zijn gereed. Het project is gerealiseerd door Stichting WoonGoed 2-Duizend. Er zijn nog twee kavels voor woningbouw in particulier opdrachtgeverschap binnen het project beschikbaar.

Ontwikkeling Heijackerstraat
We hebben in 2013 een start gemaakt met de planontwikkeling.

Herstructurering Rustoord
Uitvoering van dit project is gekoppeld aan de uitvoering van het gebied Molenveld Zuid. Voor 5 woningen hebben we een vergunning afgegeven voor tijdelijke verhuur aan jongeren met gebruik van de Leegstandswet. Dit voorkomt onnodige leegstand, terwijl de woningen toch vrij gemaakt kunnen worden voor nieuwe ontwikkelingen zodra dit nodig is.

Regionale Woonvisie
Exacte cijfers van de woningbouwproductie in de regio zijn nog niet bekend. Duidelijk is echter dat ook dit jaar de productie van woningen binnen de regio achterblijft bij de geplande gewenste woningbouw op basis van demografische ontwikkelingen.

Startersleningen
De raad heeft de verordening Startersleningen vastgesteld. In december 2013 zijn de eerste drie aanvragen voor startersleningen ingediend. Toekenning van de leningen handelen we in 2014 af.

Omgevingswet
Naar verwachting wordt de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) binnen enkele jaren opgevolgd door de Omgevingswet. De Omgevingswet zorgt voor een fundamentele herziening van het omgevingsrecht. Vele wetten zoals de Wabo, de Wro en de Wet milieubeheer worden door de Omgevingswet vervangen. Ook dient de gemeenteraad na invoering van de Omgevingswet onder andere een omgevingsvisie, omgevingsverordening, en uitvoeringsprogramma vast te stellen.

Deelprogramma 6.2 Omgeving

Herinrichting Reuversveld (wegen)
Het werk hebben we in december 2013 afgerond. De financiële afrekening vindt plaats in het eerste kwartaal van 2014.

Vervanging materieel gemeentewerken 2013
We hebben in 2013 geen materieel vervangen.

Deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten

Riolering Bösdaellaan
Om te kunnen voldoen aan de basisinspanning hebben we voor de ombouw van de overstortleiding Bösdaellaan een bedrag gereserveerd van € 311.000. Uit onderzoek is echter gebleken dat door het ombouwen van deze leiding de kans op “water op straat” in het achterliggend gebied zal toenemen. Als alternatief leggen we een open buffer aan ter hoogte van de Bergerhofweg. In verband met de noodzakelijk ruimte combineren we de aanleg van de buffer met de uitbreiding van industrieterrein Roversheide.

Vervanging EMI Bosdael
Het aantal storingen in deze installatie is in 2013 toegenomen. In het nieuwe vGRP 2013-2017 is voor de vervanging van de electromechanische installatie van het gemaal Bosdael in 2014 € 40.494 opgenomen. De vervanging vindt plaats in 2014.

Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)
De raad heeft het vGRP 2013-2017 in december 2013 vastgesteld.

Aanpak riool-overstort Schelkensbeek

Waterschap Peel en Maasvallei (WPM) gaat € 800.000 investeren in beekherstelwerkzaamheden aan de Schelkensbeek. WPM heeft de gemeente Beesel verzocht het CZV (chemisch zuurstof verbruik) van het bergbezinkbassin aan de Dijckersingel tijdens overstort-situaties te reduceren.
Na het terugdringen van het CZV gehalte hoeven we hier geen verdere aanvullende KRW maatregelen te nemen. In het nieuwe vGRP hebben we € 26.400 opgenomen voor onderzoeken en metingen aan de overstortleiding in 2014.

Herinrichting milieupark
Op het milieupark hebben we in het vierde kwartaal 2012 een tweede weegbrug aangelegd. Afrekening vindt plaats op basis van gewicht. Betalen kan uit veiligheidsoverwegingen en efficiency alleen nog per PIN. Tevens hebben we een camerasysteem geïnstalleerd. De inrichting hebben we in het 1e kwartaal van 2013 voltooid.

Ondergrondse milieustraatjes
In januari 2013 hebben we op vier locaties ondergrondse milieustraatjes in gebruik genomen voor inzameling op wijkniveau van kunststof verpakkingen, blik, drankpakken, textiel en glas.

Vervanging glasbakken
We hebben de aanschaf en plaatsing van 12 glascontainers in het 3e kwartaal van 2013 aanbesteed. Levering van 11 containers vindt plaats in januari 2014. Daarnaast is een ondergrondse mono glascontainer vervangen door een ondergrondse duo glascontainers.

Plaatsing ondergrondse containers bij hoogbouw
We hebben besloten af te zien van plaatsing van ondergrondse containers bij bestaande hoogbouw, omdat hier geen concrete behoefte aan is.

Europese aanbesteding verwerking rest- en GFT-afval
De verwerking van het rest- en GFT-afval van alle 32 Limburgse gemeenten is aanbesteed via Afvalsamenwerking Limburg. De opdracht is gegund aan Attero.

Europese aanbesteding inzameling rest- en GFT-afval
Het contract voor de inzameling van rest- en GFT-afval eindigt op 28 februari 2015. Samen met vier andere Noord-Limburgse gemeenten zijn we gestart met de voorbereidingen van een Europese aanbesteding.

Contract elektr(on)ische apparaten
In het kader van de producentenverantwoordelijkheid elektr(on)ische apparaten hebben we een overeenkomst gesloten met Wecycle. Op basis van deze overeenkomst ontvangen we een inzamelvergoeding voor alle op het milieupark ingezamelde elektr(on)ische apparatuur. Het contract loopt tot 31 december 2015.

Landelijke pilot drankenkartons
In 2013 hebben we deelgenomen aan de landelijke pilot voor inzamelen en hergebruik van drankenkartons. De resultaten van de pilot zijn eind 2013 aan de staatssecretaris gepresenteerd. De resultaten van de pilot leiden uiteindelijk tot besluitvorming medio 2014 over de vraag of, en zo ja hoe, de drankenkartons in Nederland het beste kunnen worden ingezameld.

Kringloopwinkel
Het contract met BIS BIS voor de inzameling van bruikbaar en niet-bruikbaar grof huishoudelijk afval aan huis is op 31 december 2013 afgelopen. De gemeente heeft een zorgplicht ten aanzien van het aan huis inzamelen van grof huishoudelijk afval en heeft ’t Pakhoes, onderdeel van de WAA groep, benaderd om deze dienst in 2014 te verrichten.

Afvalsorteeranalyse
Op 26 juni 2013 heeft er een afvalsorteeranalyse plaatsgevonden van het huishoudelijke restafval. De uitgevoerde analyse geeft aanleiding nader onderzoek te doen naar mogelijke maatregelen het aandeel GFT in het restafval te verminderen en de inzamelresultaten van het GFT-afval te verhogen.

Benchmark
We hebben deelgenomen aan de Benchmark Afvalscheiding (peiljaar 2012). Deze is uitgevoerd door Rijkswaterstaat Leefomgeving. De gemeentelijke prestaties ten aanzien van afvalscheiding worden

gemeten op de gebieden kosten, milieu, service en regie. Uit de benchmark blijkt dat Beesel tot de koplopers behoort met hoger dan gemiddelde milieuprestaties en lage afvalbeheerskosten.

Aanleg bijenschans
De opbrengst van de lokale begunstiging door KICI voortvloeiend uit de inzameling van textiel, hebben we ingezet voor de realisatie van een bijenschans aan de Berkenweg aan de achterzijde van het Dierenrijck. De aanleg hebben we in het 2e kwartaal van 2013 voltooid.

Trendcijfers

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Aantal in behandeling genomen omgevingsvergunningen bouwen	140	101	81	79

*) Door nieuwe wetgeving (WABO) is een groot aantal bouwwerkzaamheden vergunningsvrij geworden. Dit heeft directe gevolgen voor het aantal vergunningsaanvragen.

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
	Lasten:					
6.1	**Wonen**					
723.0	Milieu	487	540	472	68	
820.0	Woningexploitatie	268	418	263	155	
821.0	Stedelijke vernieuwing	1	1	0	1	
822.0	Overige volkshuisvesting	557	568	475	94	
822.2	Woonwagens	0	0	23	-22	
	Subtotaal 6.1	1.313	1.527	1.232	294	19%
6.2	**Omgeving**					
210.1	Wegen, straten en pleinen	583	680	711	-31	
550.0	Natuurbescherming	2	2	1	1	
560.0	Bossen	25	25	15	10	
560.3	Plantsoenen	857	912	721	191	
	Subtotaal 6.2	1.467	1.619	1.447	171	11%
6.3	**Woonfaciliteiten**					
240.0	Waterlossingen	44	32	28	4	
330.0	Nutsvoorzieningen	14	14	23	-9	
721.0	Afval	994	949	967	-18	
722.0	Riolering en waterzuivering	1.178	1.178	1.178	-1	
	Subtotaal 6.3	2.229	2.172	2.196	-24	-1%
Totaal lasten programma 6		**5.009**	**5.318**	**4.876**	**442**	**8%**
	Baten:					
6.1	**Wonen**					
723.0	Milieu	-18	-63	-65	2	
820.0	Woningexploitatie	-262	-337	-263	-73	
821.0	Stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	
822.0	Overige volkshuisvesting	-241	-101	-92	-9	
822.2	Woonwagens	0	0	-22	22	
	Subtotaal 6.1	-521	-501	-443	-58	-12%
6.2	**Omgeving**					
210.1	Wegen, straten en pleinen	-4	-4	-8	4	
550.0	Natuurbescherming	0	0	0	0	
560.0	Bossen	0	0	-1	1	
560.3	Plantsoenen	0	0	0	0	
	Subtotaal 6.2	-4	-4	-10	6	158%
6.3	**Woonfaciliteiten**					
330.0	Nutsvoorzieningen	-225	-255	-288	33	
721.0	Afval	-1.105	-1.060	-1.078	18	
722.0	Riolering en waterzuivering	-1.232	-1.232	-1.229	-3	
	Subtotaal 6.3	-2.562	-2.547	-2.594	47	2%
Totaal baten programma 6		**-3.086**	**-3.051**	**-3.046**	**-5**	**0%**

In duizenden euro's	Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
Saldo programma 6:					
6.1 Wonen	**792**	**1.026**	**790**	**236**	**23%**
6.2 Omgeving	**1.463**	**1.615**	**1.438**	**177**	**11%**
6.3 Woonfaciliteiten	**-332**	**-374**	**-398**	**24**	**-6%**
Saldo programma 6 voor mutaties reserves	**1.923**	**2.267**	**1.830**	**437**	**19%**
Mutaties reserves					
Lasten:					
560.0 Investeringsreserve	0	0	1	-1	
560.0 Reserve Landschapsontwikkeling	0	0	1	-1	
Baten:					
330.0 Reserve compensatie dividenden PBE	-18	-18	-18	0	
210.0 Investeringsreserve (Kromme Hook)	0	-5	-1	-4	
560.0 Investeringsreserve (Heyencamp)	0	-12	0	-12	
210.0 Investeringsreserve (Lambertusweg)	-50	-50	-101	51	
820.0 Investeringsreserve (Starterslening)	0	-75	0	-75	
Reserve landschapsontwikkeling	0	0	-4	4	
210.0 Reserve Rekeningsaldo (gr onh wegen)	0	-49	-49	0	
210.0 Reserve Rekeningsaldo (vervr afs)	0	-8	-8	0	
560.0 Reserve Rekeningsaldo (groenbeh syst)	0	-50	-50	0	
822.0 Reserve Rekeningsaldo (omg verg)	0	-13	-13	0	
Totaal programma 6 Na bestemming/onttrekking reserves	**1.855**	**1.986**	**1.587**	**400**	**20%**

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
6.1	723.0	**Milieu (baten en lasten, verschil per saldo € 70.000 voordelig)** Kosten asbestsanering Berkenhutweg (nadeel € 17.767) In het vierde kwartaal van 2013 heeft op de Berkenhutweg een illegale stort van asbest plaatsgevonden. Om het asbest op te laten ruimen, hebben we diverse onderzoeken en een asbestsanering moeten uitvoeren. Daardoor is het geraamde budget van € 1.000 met € 17.767 overschreden. Zwerfafval (voordeel € 27.002) We hebben voor 2013 € 10.000 geraamd om een nieuw beeldbestek zwerfafval op te stellen. In plaats daarvan hebben we op basis van het huidige bestek een vierjarige overeenkomst afgesloten met de WAA voor het opruimen van het zwerfafval. Hierdoor resteert het budget van € 10.000. In het kader van de Raamovereenkomst Verpakkingen hebben we een bijdrage van € 16.353 gekregen voor de extra aanpak van zwerfafval. Dit bedrag hebben we nog niet uitgegeven. We stellen voor dit budget, dat we pas eind 4e kwartaal 2013 hebben ontvangen, via bestemming rekeningsaldo over te hevelen naar 2014. Dit geld besteden we aan het inhuren van de diensten van Gemeente Schoon en aan het opruimen van het zwerfafval bij de toeristische wandel- en fietsroutes. Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 45.000) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (voordeel € 15.765) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 15.765.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
6.1	820.0	**Woningexploitatie (lasten en baten, verschil per saldo € 82.000 voordelig)** Startersleningen (voordeel € 75.000) In 2013 zijn we gestart met het verstrekken van startersleningen. Hiervoor hebben we een bedrag van € 150.000 overgemaakt naar het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn). WoonGoed 2-Duizend heeft € 75.000 bijgedragen. Bij opheffing van de regeling komt het geld terug naar de gemeente vandaar dat we deze bedragen als vordering op de balans hebben opgenomen en het bedrag van WoonGoed 2-Duizend als verplichting op de balans. Dit verklaart waarom er op de exploitatie een verschil ontstaat van € 75.000. Bij de mutaties reserves zien we een nadelig verschil omdat ook de beschikking uit de investeringsreserve niet nodig is. Overig (voordeel € 7.000) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 7.000.
6.1	822.0	**Overige Volkshuisvesting (lasten en baten, verschil per saldo € 85.000 voordelig)** Omgevingsvergunningen (voordeel € 3.579) In 2013 hebben we een handhavingsmodule aangeschaft en de verdere inrichting van de vergunningmodule mogelijk gemaakt. Verder zijn we gestart met het maken van een koppeling tussen de vergunningmodule en het omgevingsloket. De resterende werkzaamheden voeren we uit in 2014. Wij stellen voor via bestemming rekeningsaldo het restantbedrag van € 3.579 over te hevelen naar 2014. Bouwleges (nadeel € 7.811) Voor 2013 hebben we € 240.000 aan bouwleges opgenomen. Door de aanhoudende bouwcrisis is dit bedrag in de eerste marap van 2013 verlaagd tot € 150.000. In de tweede marap is het bedrag verder verlaagd tot € 100.000. In 2013 hebben we € 92.189 aan bouwleges ontvangen. Het verschil aan inkomsten over 2013 bedraagt dus € 7.811. Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 84.570) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (voordeel € 4.662) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 4.662
6.2	210.1	**Wegen, straten en pleinen (lasten en baten, verschil per saldo € 27.000 nadelig)** Meerjaren onderhoudsprogramma wegen (voordeel € 21.228) Op het budget groot onderhoud wegen resteert een bedrag van € 21.228. We stellen voor dit restantbedrag via bestemming rekeningsaldo 2013 over te hevelen naar 2014 voor het trottoirherstel Beukelstraat. Kapitaallasten Wegen (nadeel € 47.334) De totale kapitaallasten zijn € 47.334 hoger dan geraamd. Het gaat om de kapitaallasten voor de volgende projecten: Reconstructie Lambertusweg - € 51.133 Aanleg geluidswal Krommenhoek € 3.799 Totaal wegen - € 47.334 We hebben de reconstructie van de Lambertusweg in 2013 voltooid. We hebben € 51.133 meer uitgegeven dan geraamd. Op het moment van ramen was er nog geen duidelijkheid over de exacte invulling van de reconstructie. Dit hebben we bij de berap reeds gemeld. Hierdoor hebben we hogere kapitaallasten. Dit betekent ook een hogere onttrekking uit de investeringsreserve. Op het krediet van de aanleg landschapselement Krommenhoek resteert € 3.799. Hierdoor hebben we lagere kapitaallasten. Dit betekent ook een lagere onttrekking uit de investeringsreserve.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		Overig (nadeel € 894) Diverse kleinere verschillen leveren een nadeel op van € 894.
6.2	560.3	**Plantsoenen (lasten en baten, verschil per saldo € 191.000 voordelig)** Onderhoud groen derden (voordeel € 35.000) Het onderhoud groen door derden is € 35.000 lager uitgevallen. Het bestek van de WAA is verminderd met werkzaamheden die zijn toegevoegd aan het takenpakket van de onderhoudsdienst. Verder hebben wij incidenteel minder uitgegeven voor onderhoud Heyencamp – Reuverveld en Heerstaat. Dit vanwege de projecten voor herinrichtingen van deze straten en buurten. Groenbeheersysteem (voordeel € 45.000) In 2013 hebben wij een inventarisatie gedaan van gegevens die we gebruiken in het groenbeheersysteem. Het inventariseren van gegevens en de overige voorbereiding heeft veel meer tijd gekost dan we vantevoren hebben ingeschat. Hierdoor schaffen we het groenbeheerssysteem pas in 2014 aan. We stellen voor het restantbudget van € 45.000 via bestemming rekeningsaldo over te hevelen naar 2014. Kapitaallasten (voordeel € 11.869) We hebben alle fysieke werkzaamheden uit het project Verbetering leefbaarheid Heijencamp in 2013 afgerond. De sociale component ronden we medio 2014 af. We stellen voor het restantkrediet van € 11.869 over te hevelen naar 2014. Daardoor zijn in 2013 de kapitaallasten en de dekking uit de investeringsreserve € 11.869 lager dan geraamd. Doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 101.747) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (nadeel € 2.616) Diverse kleinere verschillen leveren een nadeel op van € 2.616.
6.3	330.0	**Nutsvoorzieningen (lasten en baten, verschil per saldo € 24.000 voordelig)** Nutsbedrijven (voordeel € 22.495) De rentebaten 2013 zijn € 22.495 hoger dan begroot. Enexis heeft een deel van de bruglening vervroegd afgelost. Voor de vervroegde aflossing betaalt Enexis ons een boeterente. Doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 9.178) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (voordeel € 10.683) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 10.863.
6.3	721.0 725.0	**Afval (lasten en baten, verschil per saldo € 0)** Kapitaallasten (nadeel € 10.925) De kapitaallasten zijn € 10.925 hoger dan geraamd. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met hogere kapitaallasten voor het krediet ondergrondse milieustraatjes (€ 10.109) en herinrichting milieupark (€ 816). Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (voordeel € 85.086) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Vergoeding producentenverantwoordelijkheid (voordeel € 17.104) De te ontvangen vergoedingen van het Ministerie van VROM in het kader van de producentenverantwoordelijkheid worden verrekend op basis van hoeveelheden. Op grond van onze inschatting verwachten we een positief verschil van € 17.104. Overig (voordeel € 20.117) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 20.117.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing (nadeel € 111.382) We hebben op afval (werkelijke baten afvalstoffenheffing minus de werkelijke lasten inclusief BTW) een nadeel van € 111.382 ten opzichte van de gewijzigde begroting. Omdat het een gesloten exploitatie betreft, betekent dit dat de storting in de voorziening € 111.382 hoger is dan geraamd.
6.3	722.0 726.0 729.0 730.0	**Riolering en Waterzuivering (lasten en baten, verschil per saldo € 4.000 nadelig)** Onderhoud vrijvervalrioleringen GRP (voordeel € 10.412) Omdat we steeds oude gresleidingen vervangen door nieuwe betonbuizen (Reuversveld), hebben we minder last van wortelingroei. Hierdoor zijn minder dure freeswerkzaamheden nodig dan geraamd. Op deze post resteert € 10.412. Dit bedrag valt vrij ten gunste van de egalisatievoorziening rioolheffing. Uitbesteding reparatie en onderhoudsbestek (voordeel € 48.121) Bij een rioolinspectie is scheurvorming geconstateerd in een riool langs het spoor. Dit riool hebben we daarom einde 2013 gerenoveerd. Nog niet alle facturen van deze werkzaamheden zijn binnen. Op deze post resteert € 48.121. Dit bedrag valt vrij ten gunste van de egalisatievoorziening rioolheffing. Financiële afrekening vindt plaats in het eerste kwartaal van 2014. Controleberekening rioolstelsels i.v.m. bepalen KRW maatregelen (voordeel € 16.000. Op deze post resteert een bedrag van € 16.000. Doordat het nieuwe vGRP uitgaat van een duurzame oplossing in de vorm van afkoppelen bepalen we pas in 2020 welke restmaatregelen nodig zijn om te kunnen voldoen aan de KRW doelstelling. De resterende € 16.000 valt vrij ten gunste van de egalisatievoorziening rioolheffing. Kapitaallasten (nadeel € 8.556) De kapitaallasten zijn € 8.556 hoger dan geraamd. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met hogere kapitaallasten voor het krediet riolering Reuversveld. Deze verschillen egaliseren we via de egalisatievoorziening rioolheffing. Subsidies afkoppelen hemelwater (voordeel € 38.337) We hebben minder afkoppelsubsidie uitgekeerd dan voorgaande jaren. Het zogenaamde “laag hangend fruit” is geoogst. In het nieuwe vGRP is het jaarlijks beschikbare budget voor het stimuleren van af te koppelen verhard oppervlak verlaagd van € 50.000 naar € 30.000 per jaar. Het restant € 38.337 valt vrij ten gunste van de egalisatievoorziening. Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (voordeel € 9.482) We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8. Overig (voordeel € 55.913) Diverse kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 55.913. Voorziening egalisatie Rioolrechten (nadeel (€ 169.709) We hebben op riolering (werkelijke baten rioleringsrechten minus de werkelijke lasten inclusief BTW) een nadeel van € 169.709 ten opzichte van de gewijzigde begroting. Omdat het een gesloten exploitatie betreft, betekent dit dat de storting in de voorziening € 169.709 hoger is dan geraamd.
6	980.0	**Mutaties reserves programma 6 (Totaal mutaties reserves € 37.452 nadelig)** In 2013 hebben we per saldo € 37.452 minder uit de reserves onttrokken dan we hebben geraamd. Dit komt voor een deel door afwijkingen in de investeringen die we dekken uit de investeringsreserve (voordeel € 34.913). Het betreft de volgende investeringen:

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		• Herinrichting Lambertusweg € 51.133 meer onttrokken • Landschapselement nabij Krommenhoek € 3.800 minder onttrokken • Verbetering leefbaarheid Heyencamp € 12.420 minder onttrokken Zoals eerder aangegeven hebben we financiële afwikkelingen via de balans laten lopen. Hierdoor hebben we de geraamde onttrekking uit de investeringsreserve niet gedaan. Dit levert een nadeel op van € 75.000). Overige kleinere verschillen leveren een voordeel op van € 2.635.

Investeringen
In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen.

Verbetering leefbaarheid Heyencamp
Alle fysieke werkzaamheden uit het project zijn afgerond. De sociale component ronden we medio 2014 af. De laatste fase, de Kemien, is nog in uitvoering. Mogelijke verkoopopbrengsten van gronden (€ 12.000) komen ten gunste van het krediet en investeren we in verbetering van de Kemien. We stellen voor het restantkrediet van € 11.869 over te hevelen naar 2014.

Landschapselement nabij Krommenhoek
Het landschapselement nabij Krommenhoek hebben we afgerond.

Reconstructie Lambertusweg
De werkzaamheden hebben we afgerond. De kosten zijn € 51.133 hoger uitgevallen dan geraamd. We dekken dit uit de investeringsreserve. We sluiten het krediet af.

Herinrichting Reuversveld
Het werk is gereed. Nog niet alle rekeningen zijn binnen. Financiële afrekening vindt plaats in het eerste kwartaal van 2014.

Riolering Bösdaellaan / Parklaan
Vanwege de recessie is bedrijventerrein Roversheide nog niet uitgebreid. Hierdoor is ook de aanleg van een buffer uitgesteld. Gelijktijdig met de uitbreiding van industrieterrein Roversheide zullen we deze groene berging aanleggen. We stellen voor het restantkrediet van € 307.600 over te hevelen naar 2014.

Vervangen EMI gemaal Bösdael 2010
Het aantal storingen in deze installatie is in 2013 toegenomen. In het nieuwe vGRP 2013-2017 is voor de vervanging van de electro mechanische installatie van het gemaal Bösdael in 2014 € 40.494 opgenomen. De vervanging vindt plaats in 2014.
We stellen voor het restantkrediet van € 28.000 over te hevelen naar 2014

Ondergronds milieustraatje Beesel (en 3 locaties Reuver)
Het project hebben we in het 1e kwartaal van 2013 voltooid. Omdat we in 2014 een vijfde milieustraatje realiseren, stellen we voor het restantkrediet van het krediet van € 19.033 over te hevelen naar 2014.

Plaatsing ondergrondse containers hoogbouw
We plaatsen geen ondergrondse containers bij bestaande hoogbouw. Het krediet sluiten we af. Het gehele krediet van € 115.000 vervalt.

Vervanging glasbakken
Levering en plaatsing van de bovengrondse duo glascontainers vindt plaats in het 1e kwartaal van 2014. De ondergrondse duo glascontainer is in het 4e kwartaal geleverd en geplaatst. De kosten hiervoor zijn € 4.650. We hebben restantkrediet van € 40.350. We stellen voor dit over te hevelen naar 2014.

Herinrichting milieupark
Het project hebben we in het 1e kwartaal van 2013 voltooid. Er is een tekort van € 5.704 op het krediet. We sluiten het krediet af.

Groot onderhoud

We hebben de volgende lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Groot onderhoud (bedrag x € 1.000)	Kader	Begroting 2013	Rekening 2013	Meerjarenbegroting		
				2014	2015	2016
6.1 Wonen Geen		0	0	0	0	0
6.2 Omgeving Groot onderhoud gemeenteloods (t.l.v. voorziening)	Meerjaren onderh.plan gebouwen	0	13	0	0	0
6.3 Woonfaciliteiten Groot onderhoud gebouw milieupark (t.l.v. voorziening)	Meerjaren onderh.plan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal groot onderhoud:		**0**	**13**	**0**	**0**	**0**

PROGRAMMA 7: RUIMTELIJKE, ECONOMISCHE EN PLATTELANDSONTWIKKELING

Opbouw programma
Het programma verdelen wij in:
7.1 Ruimtelijke ordening
- 810.0 Ruimtelijke ordening (bestemmingsplannen)
- 830.0 Bouwgrondexploitatie

7.2 Economische ontwikkeling
- 310.0 Handel en ambacht
- 320.0 Industrie
- 560.4 Kermissen

7.3 Plattelandsontwikkeling
- 341.0 Overige agrarische zaken, jacht en visserij
- 810.0 Ruimtelijke ordening

Hoofddoelstelling
De hoofddoelstelling van dit programma is om, door planologische en stedenbouwkundige maatregelen, een optimale en evenwichtige indeling, inrichting, benutting en instandhouding van het woon-, werk en leefmilieu te realiseren in een gemeente met een goed economisch klimaat.
Dit beleid geven we in drie pijlers vorm:
- ruimtelijke ordening
- economische ontwikkeling (exclusief recreatie en toerisme, dit is in programma 4 opgenomen)
- plattelandsontwikkeling

Binnen de laatste twee pijlers is de gemeente niet leidend, maar faciliteert en ondersteunt.

Maatschappelijke effecten
De gewenste maatschappelijke effecten vatten we per pijler als volgt samen:
- Ruimtelijke ordening: het mogelijk maken van gewenste ruimtelijke ontwikkelingen en het voorzien in de behoefte aan ruimte voor wonen, werken, recreatie en natuur.
- Economische ontwikkeling: het behouden en ontwikkelen van mogelijkheden voor bedrijfsleven en detailhandel.
- Plattelandsontwikkeling: het faciliteren van de verdere ontwikkeling van het buitengebied tot een vernieuwende en verbeterde economische structuur.

Actiepunten
Hieronder geven we een toelichting op de ontwikkelingen in de programmabegroting van 2011.

Deelprogramma 7.1 Ruimtelijke Ordening

BP Buitengebied
Het bestemmingsplan Buitengebied hebben we in 2013 afgerond. In 2014 zal de Raad van State nog de ingediende beroepen behandelen.

Beeldkwaliteitsplan Reuver Boulevard
In 2013 zijn we gestart met het opstellen van het plan. In 2014 ronden we het plan af.

Intergemeentelijke structuurvisie Maasplassen (IGSV Maasplassen)
In samenwerking met de provincie en 4 andere gemeenten in Midden-Limburg is in 2013 een IGSV en PlanMER Maasplassen opgesteld. Dit plan ronden we in 2014 af.

Bestemmingsplan bebouwde gebieden
In de begroting van 2010 hebben we budget opgenomen (€ 60.000) voor de herziening van het bestemmingsplan Kernen. Het plangebied van het te ontwikkelen bestemmingsplan Bebouwde gebieden is echter aanmerkelijk groter en heeft betrekking op de totale bebouwde gebieden. In dit nieuwe bestemmingsplan voor de kernen nemen we tevens de plangebieden ‘Centrum Reuver’, ‘Bedrijventerreinen’ en ‘Ronckenstein’ mee. De voorbereidende werkzaamheden hebben we in 2013 grotendeels afgerond.

Detailhandelsvisie
Wij hebben een adviesbureau opdracht gegeven om een nieuwe detailhandelsvisie op te stellen. Verder hebben wij het adviesbureau gedurende het traject nog extra opdracht gegeven om ondernemers- en bezoekersenquetes uit te voeren en een ondernemersavond te organiseren. Het adviesbureau heeft deze detailhandelsvisie in 2013 opgeleverd.

Realisatie Hotel
Wij zijn in afwachting van een particulier initiatief hiervoor.

Ontwikkeling Molenveld Zuid
Op 1 maart 2013 heeft de notariële overdracht plaatsgevonden van de eigendomsgronden Wavin en Wienerberger naar de Gemeente Beesel. Begin mei 2013 hebben we opdracht gegeven voor de sloop en saneringswerkzaamheden. In het voorjaar 2014 worden de werkzaamheden afgerond.
Medio 2013 hebben we de realiseringsovereenkomst getekend met de Limburgse Herstructureringsmaatschappij voor Bedrijventerreinen (LHB), evenals de intentieovereenkomst met WoonGoed 2-Duizend voor het realiseren van 105 huurwoningen.
Met het bestuur van de onderwijsstichting SOML hebben we een intentieovereenkomst getekend om het onderzoek te starten voor het huisvesten van de afdelingen Techniek en Zorg in het industrieel erfgoed. Met de herbestemming van het industrieel erfgoed heeft BOEi het haalbaarheidsonderzoek eind 2013 afgerond.
In 2013 zijn we ook gestart met de voorbereidingen voor de bestemmingsplanprocedure met een concept-voorontwerp Bestemmingsplan.

Ontwikkeling Bergerhof
Eind 2012 zijn we gestart met het project Bergerhof. Doel van het project is het opstellen van een bestemmingsplan en stedebouwkundige visie. Alles moet planologisch gereed zijn voor de realisatie van de woningbouwplannen. Dit plan kan niet los gezien worden van de ontwikkelingen Molenveld Zuid. Of en wanneer we de grondexploitatie starten, is mede afhankelijk van de situatie op de woningmarkt en de ontwikkelingen bij Molenveld Zuid. Dit project hebben we daarom voorlopig geparkeerd.

Uitbreiding Lommerbergen
De uitbreiding van Lommerbergen hebben we opgenomen in de Structuurvisie Beesel. We zijn in afwachting van een concreet uitgewerkt plan van Landal.

Luchtfoto's
Wij hebben in 2013 orthofoto's aangeschaft. Bovendien hebben wij extern een mutatiedetectie laten uitvoeren op deze foto's.

Drakenrijk
De onteigening is onherroepelijk. De rechter dient in 2014 nog uitspraak te doen over de onteigeningsvergoeding.

Projecten structuurvisie Leewen/De Weerd
In 2013 hebben we nader onderzoek uitgevoerd om de haalbaarheid van enkele deelprojecten te toetsen. In 2014 bepalen we de prioritering van de projecten, waarna we de verdere uitwerking en realisatie ter hand nemen.

Deelprogramma 7.2 Economische Ontwikkeling

Uitbreiding bedrijventerrein Roversheide
Het bedrijventerrein Roversheide breiden we uit met een oppervlakte van 6 hectare ten behoeve van lokale bedrijvigheid. Ter plaatse realiseren we circa 10 nieuwe bedrijfskavels. Initiatiefnemer is een projectontwikkelaar en de gemeente faciliteert. De voorbereidende werkzaamheden zijn in 2013 grotendeels afgerond. In 2014 volgt de bestemmingsplanprocedure.

Revitalisering bedrijventerrein Molenveld
Wij willen in de toekomst de haalbaarheid onderzoeken om ook het bedrijventerrein Molenveld te revitaliseren. Er zijn nog geen ontwikkelingen. In 2013 zijn er dan ook nog geen kosten gemaakt.

Trendcijfers
In dit programma hebben we geen trendcijfers opgenomen.

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
	Lasten:					
7.1	**Ruimtelijke ontwikkeling**					
810.0	Ruimtelijke ordening	342	482	510	-28	
830.0	Bouwgrondexploitatie	14	14	3.316	-3.302	
	Subtotaal 7.1	356	495	3.825	-3.330	-672%
7.2	**Economische ontwikkeling**					
310.0	Handel en ambacht	93	101	74	27	
320.0	Industrie	0	0	0	0	
560.4	Kermissen	14	14	14	0	
	Subtotaal 7.2	107	115	88	27	23%
7.3	**Plattelandsontwikkeling**					
341.0	Overige agrarische zaken	115	114	108	6	
	Subtotaal 7.3	115	114	108	6	5%
Totaal lasten programma 7		**578**	**724**	**4.021**	**-3.297**	**-455%**
	Baten:					
7.1	**Ruimtelijke ontwikkeling**					
810.0	Ruimtelijke ordening	-168	-541	-539	-2	
830.0	Bouwgrondexploitatie	-14	-16	-3.316	3.300	
	Subtotaal 7.1	-182	-557	-3.855	3.298	592%
7.2	**Economische ontwikkeling**					
310.0	Handel en ambacht	-57	-58	-50	-8	
320.0	Industrie	0	0	0	0	
560.4	Kermissen	-42	-42	-41	0	
	Subtotaal 7.2	-99	-100	-92	-8	-8%
7.3	**Plattelandsontwikkeling**					
341.0	Overige agrarische zaken	-69	-73	-77	4	
	Subtotaal 7.3	-69	-73	-77	4	6%
Totaal baten programma 7		**-349**	**-730**	**-4.024**	**3.295**	**451%**
Saldo programma 7:						
7.1 Ruimtelijke ordening		**174**	**-62**	**-30**	**-32**	**51%**
7.2 Economische ontwikkeling		**8**	**15**	**-4**	**19**	**125%**
7.3 Plattelandsontwikkeling		**47**	**41**	**31**	**10**	**24%**
Saldo programma 7 voor mutaties reserves		**229**	**-6**	**-3**	**-3**	**48%**

In duizenden euro's	Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
Mutaties reserves					
Lasten:					
341.0 Res.aankoop grond fietspad Maas	8	8	8	0	
341.0 Res. Aankoop grond BBL	5	5	0	5	
341.0 Res. Kap.last gronddepot Keulseweg	0	67	2	64	
810.0 Investeringsreserve (Drakenrijk)	0	361	361	0	
830.0 Investeringsreserve (vrijval alg res GB)	0	0	168	-168	
830.0 Alg res grondbedrijf (Offenbeker B)	0	0	193	-193	
830.0 Algemene res grondbedrijf (rente)	14	16	16	0	
Baten:					
341.0 Res.aankoop grond fietspad Maas	-8	-8	-8	0	
341.0 Res. Aankoop grond BBL	-5	0	0	0	
810.0 Reserve Rekeningsaldo (dig BP)	0	-1	-1	0	
810.0 Reserve Rekeningsaldo (BP buitengeb)	0	-26	-26	0	
810.0 Reserve Rekeningsaldo (structuurvisie)	0	-12	-12	0	
810.0 Investeringsreserve (jaarprogr. IKL)	0	0	-35	35	
810.0 Investeringsreserve (Reuver boulevard)	0	-11	-10	-1	
830.0 Investeringsreserve (tekort Molenveld)	0	0	-208	208	
341.0 Alg res grondbed. (gronddepot Keulsew)	0	-67	-2	-64	
810.0 Alg res grondbed (BP beb gebieden)	-15	-46	-19	-27	
810.0 Alg res grondbed (detailhandelsvisie)	0	-11	-19	8	
830.0 Alg res grondbed (vrijval ivm limiet)	0	0	-168	168	
Totaal programma 7	**228**	**269**	**236**	**33**	**12%**
Na bestemming/onttrekking reserves					

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
7.1	810.0	**Ruimtelijke Ordening (lasten en baten, verschil per saldo € 30.000 nadelig)** Bestemmingsplan buitengebied (voordeel € 4.844) Op rekeningbasis resteert een budget van € 4.844. We hebben dit budget nog nodig in verband met advisering door het stedenbouwkundige bureau. We stellen voor dit restantbudget bij bestemming rekeningsaldo over te hevelen naar 2014. Bestemmingsplan bebouwde gebieden/detailhandelsvisie (voordeel € 18.490) We hebben voor het bestemmingsplan Bebouwde Gebieden een bedrag van € 45.520 geraamd, en € 11.000 voor de nieuwe detailhandelsvisie. Beide bedragen dekken we uit de algemene reserve grondbedrijf. Voor de detailhandelsvisie bedragen de totale kosten € 19.219. We hebben extra kosten gemaakt voor enquêtes en een ondernemersavond. Het tekort van € 8.219 dekken we aanvullend uit de algemene reserve grondbedrijf. Voor het bestemmingsplan hebben we in 2013 € 18.811 uitgegeven. Eind 2013 resteert nog € 26.709. Dit moet voor de resterende werkzaamheden in 2014 beschikbaar blijven. Per saldo resteert € 18.490 (€ 26.709-€ 8.219). De beschikking over de algemene reserve grondbedrijf is dienovereenkomstig lager. Structuurvisie Maasplassen (voordeel € 6.235) In samenwerking met de provincie en 4 andere gemeenten in Midden-Limburg is in 2013 een IGSV en PlanMER Maasplassen opgesteld. Dit plan ronden we af in 2014 waarbij de 2e termijn ad € 6.235 betaald moet worden. Daarom stellen we voor dit restantbudget bij bestemming rekeningsaldo over te

<table>
<tr><th>(Deel) Progr.</th><th>Beleids-taak</th><th>Toelichting</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td>hevelen naar 2014.
<u>Doorbelasting vanuit de kostenplaatsen (nadeel € 46.689)</u>
We verwijzen voor een toelichting op de kostenplaatsen naar programma 8.

<u>Overig (nadeel € 12.880)</u>
Diverse kleinere verschillen leveren een nadeel op van € 12.880.</td></tr>
<tr><td>7.1</td><td>830.0</td><td>Bouwgrondexploitatie (lasten en baten, verschil per saldo € 2.000 nadelig)
De bouwgrondexploitatie 2013 sluiten we met een nadeel van € 1.000. Dit is een voordeel van € 2.000 ten opzichte van de gewijzigde begroting.
De lasten zijn € 3.301.919 hoger dan geraamd en de baten zijn € 3.300.398 hoger dan geraamd. De verschillen zitten met name in de exploitatie van Molenveld-Zuid. Hieronder geven we een overzicht van de belangrijkste verschillen:
<table>
<tr><td>Lasten</td><td></td></tr>
<tr><td>Grondaankoop Molenveld Zuid</td><td>1.962.439</td></tr>
<tr><td>Bouwrijpmaken Molenveld Zuid</td><td>608.384</td></tr>
<tr><td>Bouwrijpmaken ov. Complexen</td><td>9.311</td></tr>
<tr><td>Rente</td><td>171.052</td></tr>
<tr><td>Advieskosten</td><td>102.674</td></tr>
<tr><td>Storting voorz tekort Molenveld Zuid</td><td>208.320</td></tr>
<tr><td>Beheer en adm.kosten</td><td>4.373</td></tr>
<tr><td>Overig mn verrekening balans</td><td>235.367</td></tr>
<tr><td></td><td>3.301.919</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td>Baten</td><td></td></tr>
<tr><td>Winstneming Offenbeker bemden</td><td>193.158</td></tr>
<tr><td>Rente</td><td>176.683</td></tr>
<tr><td>Subsidie provincie Molenveld Zuid</td><td>230.410</td></tr>
<tr><td>Bijdrage WoonGoed Molenveld Zuid</td><td>602.000</td></tr>
<tr><td>Overig mn verrekening balans</td><td>2.098.147</td></tr>
<tr><td></td><td>3.300.398</td></tr>
</table>
Een gedetailleerde toelichting op de bouwgrondexploitatie en de analyse van het voordelige saldo van de grondexploitatie staat in de paragraaf “Grondbeleid”.</td></tr>
<tr><td>7</td><td>980.0</td><td>Mutaties reserves programma 7 (Totaal mutaties reserves € 36.021 voordelig)
<u>Investeringsreserve (voordeel € 35.000)</u>
We onttrekken € 35.000 aan de investeringsreserve in verband met een bijdrage aan het IKL jaarprogramma. Dit bedrag gebruiken we voor projecten in kader van Leeuwen - de Weerd.
Raming is opgenomen onder programma 4.

<u>Investeringsreserve (nadeel € 831)</u>
Omdat we de kosten voor het beeldkwaliteitsplan Reuver Boulevard deels hebben doorgeschoven naar 2014 is de onttrekking uit de investeringsreserve in 2013 iets lager.

<u>Algemene reserve grondbedrijf (nadeel € 18.490)</u>
De onttrekkingen aan de algemene reserve grondbedrijf ten behoeve van het bestemmingsplan bebouwde gebieden en detailhandelsvisie zijn per saldo € 18.490 lager dan geraamd. Dit komt doordat we een deel van de uitgaven hebben doorgeschoven naar 2014.

<u>Investeringsreserve (voordeel € 208.320)</u>
We onttrekken € 208.320 uit de investeringsreserve in verband met het verwachte tekort op de voorlopige grondexploitatie van Molenveld Zuid.
Dit bedrag voegen we binnen de grondexploitatie toe aan de voorziening</td></tr>
</table>

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		tekorten grondexploitatie. <u>Algemene reserve grondbedrijf en reserve dekking kapitaallasten gronddepot Keulseweg (voordeel € 64.110 en nadeel € 64.110, per saldo € 0)</u> De afhandeling van de aankoop gronddepot Keulseweg hebben we doorgeschoven naar 2014. We hebben slechts € 2.390 aan kosten gehad. Dit betekent dat we het restantbedrag van € 64.110 ook pas in 2014 onttrekken aan deze reserve (nadeel). We voegen dit bedrag toe aan de reserve dekking kapitaallasten gronddepot Keulseweg. De storting in deze reserve is hierdoor dienovereenkomstig lager (voordeel). <u>Algemene reserve grondbedrijf (voordeel € 168.351 en nadeel € 168.351, per saldo € 0)</u> Voor de algemene reserve grondbedrijf is een maximale limiet afgesproken van € 400.000. Mede door het afsluiten van de exploitatie Offenbeker bemden met een batig saldo van € 193.158 is het saldo per 31 december € 568.351. Het surplus van € 138.351 valt vrij (voordeel) en voegen we tegelijkertijd toe aan de investeringsreserve (nadeel). <u>Algemene reserve grondbedrijf (nadeel € 193.158)</u> We hebben de grondexploitatie Offenbeker Bemden afgesloten met een batig saldo van € 193.158. Voor meer gedetailleerde toelichting verwijzen we naar de bijlage Staat P Offenbeker Bemden. Dit bedrag voegen we toe aan de algemene reserve grondbedrijf. <u>Reserve dekking kapitaallasten grond BBL (voordeel € 5.180)</u> Deze grond hebben we inmiddels verkocht. We hoeven geen bedrag te storten in deze reserve. We hebben vergeten het budget af te ramen.

Investeringen
In dit programma hebben we geen investeringen opgenomen.

PROGRAMMA 8: MIDDELEN

Opbouw programma

Het programma verdelen wij in de volgende deelprogramma's en beleidstaken

8.1 Middelen
- 911.0 Geldleningen
- 913.0 Beleggingen
- 921.0 Gemeentefonds
- 922.0 Algemene uitgaven/inkomsten
- 930.0 WOZ
- 940.0 Belastingen
- 960.0 Saldo kostenplaatsen

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling van het programma Middelen is een financieel gezonde gemeente, nu en in de toekomst, bij een verantwoorde belastingdruk.

Het programma Middelen heeft een overlap met de verplichte paragrafen weerstandsvermogen, financiering, lokale heffingen en, in mindere mate, bedrijfsvoering. Ook is er overlap met de paragraaf over de financiële positie. Om vergelijkbare informatie op één plek te concentreren, kiezen we ervoor de toelichting op dit programma kort te houden en de paragrafen compleet te vullen.

Maatschappelijke effecten

De maatschappelijke effecten kunnen we grofweg uiteenzetten in drie componenten:
- een solide en realistisch financieel beleid
- beperken van de belastingdruk voor burgers
- beschikken over adequate financieringsmiddelen

Actiepunten 2013

Zonnepanelen

Op 24 juni 2013 heeft de gemeenteraad een krediet van € 100.000 excl. BTW beschikbaar gesteld voor het plaatsen van zonnepanelen op het gemeentehuis en gemeenteloods.
Hierna is bekeken op welke manier we dit project kunnen/moeten aanbesteden. In december 2013 is in overleg met de gemeenteraad besloten tot een meervoudig onderhandse aanbesteding.
Deze aanbesteding staat gepland voor het voorjaar van 2014.

Trendcijfers

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Gemiddelde belastingdruk per inwoner in provincie Limburg	€ 641	€ 645	€ 659	€ 674
Gemiddelde belastingdruk per inwoner in gemeente Beesel	€ 464	€ 468	€ 468	€ 510
Belastingdruk Beesel uitgedrukt als percentage van belastingsdruk in provincie Limburg	72%	73%	71%	76%

Wat heeft het gekost?

In duizenden euro's		Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijz. begroting	% Afwijking
	Lasten:					
8.1	**Middelen**					
911.0	Geldleningen	348	327	249	78	
913.0	Beleggingen	12	12	12	0	
922.0	Alg.uitgaven en inkomsten	251	705	0	705	
930.0	WOZ	147	147	141	6	
940.0	Belastingen	165	165	172	-7	
960.0	Saldo kostenplaatsen	0	250	460	-210	
	Subtotaal 8.1	923	1.604	1.033	571	36%
Totaal lasten programma 8		**923**	**1.604**	**1.033**	**571**	**36%**
	Baten:					
8.1	**Middelen**					
911.0	Geldleningen	-341	-310	-230	-80	
913.0	Beleggingen	-871	-996	-996	0	
921.0	Gemeentefonds	-12.140	-12.015	-12.215	200	
940.0	Belastingen	-2.121	-2.107	-2.108	1	
960.0	Saldo kostenplaatsen	-290	-290	-262	-29	
	Subtotaal 8.1	-15.763	-15.718	-15.811	92	1%
Totaal baten programma 8		**-15.763**	**-15.718**	**-15.811**	**92**	**1%**
Saldo programma 8:						
8.1 Middelen		**-14.840**	**-14.114**	**-14.777**	**663**	**5%**
Saldo programma 8 voor mutaties reserves		**-14.840**	**-14.114**	**-14.777**	**663**	**5%**
Mutaties reserves						
Lasten:						
980.08 reserve rekeningsaldo, rente		0	48	48	0	
980.08 res dek kaplstn verb gemeentehuis		188	189	169	20	
980.08 res dek kaplstn uitb gemeentehuis		100	99	99	0	
980.08 res dek kaplstn verb klantenbalie		43	43	43	0	
980.08 res dek kaplstn meubilair gem huis		243	243	243	0	
980.08 res dek kaplstn discussie installatie		25	25	25	0	
980.08 res dek kaplstn zonnepanelen		0	100	0	100	
980.08 investeringsreserve, storting Essent		0	1.105	1.105	0	
980.08 reserve duurzame organisatie ontw		0	0	165	-165	
Baten:					0	
980.08 reserve rekeningsaldo		0	-205	-205	0	
980.08 investeringsreserve		-529	-529	-509	-20	
980.08 investeringsreserve, zonnepanelen		0	-100	0	-100	
980.08 reserve belegde gelden Essent		0	-1.105	-1.105	0	
980.08 res dek kaplstn verb gemeentehuis		-169	-169	-169	0	
Totaal programma 8		**-14.939**	**-14.369**	**-14.867**	**499**	**3%**
Na bestemming/onttrekking reserves						

Toelichting afwijkingen per beleidstaak

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
8.1	921.0	**Gemeentefonds (voordelig verschil € 200.000)** We hebben een overschot van € 200.000 ten opzichte van de raming voor het gemeentefonds. Het overschot is als volgt opgebouwd. Jaarschijven 2011 en 2012 (voordeel € 72.610) In november en december hebben we in totaal € 72.610 ontvangen voor de jaarschijven 2011 en 2012. Het jaar 2011 is hiermee definitief vastgesteld. Voor 2012 betreft het een bijstelling. Jaarschijf 2013 (voordeel € 127.390) In totaal ontvangen we voor 2013 €127.390 meer uit het gemeentefonds dan we hebben geraamd. Dit komt door: *-Accres* De landelijke begrotingsafspraken 2014 hebben een positief effect op het gemeentefonds in 2013. Uit de decembercirculaire 2013 blijkt hierdoor dat we een voordeel hebben van € 64.342. *-Maatstaven bijstandsontvangers* In november zijn de aantallen bijstandsontvangers per 31 december 2012 opnieuw vastgesteld. Voor Beesel gaat het om 209 WWB-ers. In de jaarrekening 2012 gingen we uit van 199 WWB'ers. Door de toename van het aantal WWB'ers ontvangen we € 72.410 extra uit het gemeentefonds. *-Overige posten* We ontvangen € 9.362 minder in verband met "overige verschillen". Hierin zit onder andere € 8.198 voor uitvoeringskosten inburgering. In programma 3.2 voegen we dit bedrag toe aan de reserve re-integratie.
8.1	922.0	**Algemene uitgaven (lasten voordelig verschil € 705.000)** Onvoorzien (voordeel € 705.000) Het saldo van onvoorzien bestaat uit € 54.000 positief structureel en € 650.000 positief incidenteel. In onderdeel 3.6 van de jaarrekening geven we een specificatie van het verloop van de post onvoorzien in 2013.
8.1	940.0	**Belastingen (laten en baten, verschil per saldo € 6.000 nadelig)** Onroerende zaakbelastingen niet woningen (voordeel € 24.998) Door een wijziging van de waarderingsvoorschriften is de totale WOZ-waarde van de incourante objecten hoger uitgevallen. Hierdoor hebben we € 24.998 meer aan onroerende zaakbelasting ontvangen. Toeristenbelasting (nadeel € 30.478) Het totale aantal overnachtingen is in 2013 fors minder dan we hebben geraamd. De baten voor 2013 zijn € 385.522. Dit is € 30.478 minder dan geraamd. Het lagere aantal overnachtingen is veroorzaakt door de slechte economie. Dit werd in 2012 nog gecompenseerd door de bezoekers van de Floriade. Overig (nadeel € 520) Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 520.
8.1	960.0	**Saldo kostenplaatsen (lasten en baten, verschil per saldo € 238.811 nadelig)** Dit verschil bestaat uit: - een nadeel van € 302.217 als gevolg van de doorverdeling naar de beleidstaken. Aan het eind van dit programma geven we in een tabel een overzicht van de verschillen in de doorverdeling. - een voordeel van € 63.406 als gevolg van afwijkende lasten en of baten op de kostenplaatsen.

(Deel) Progr.	Beleids-taak	Toelichting
		We hebben het voordeel van € 63.406 als gevolg van afwijkende baten en lasten hieronder per kostenplaats toegelicht. We benoemen alleen de kostenplaatsen met afwijkingen per saldo groter dan € 25.000. **Kostenplaats personeelszaken (voordeel € 179.460)** Duurzame organisatieontwikkeling (voordeel € 164.661) De Raad heeft in december 2013 besloten om een reserve duurzame organisatie ontwikkeling (DOO) aan te maken. Tevens heeft de Raad besloten om het saldo aan besparingen als gevolg van DOO in de reserve te storten. Het saldo van de reserve is eind 2013 € 164.661. Overig (voordeel € 14.799) Diverse verschillen leveren een voordeel op van € 14.799. **Kostenplaats inwoners (voordeel € 35.835)** WMO-consulent (voordeel € 60.000) In de begroting 2013 hebben we € 60.000 opgenomen voor een pilot 3e WMO-consulent. Het is nu duidelijk dat we onvoldoende werk hebben voor een derde consulent. We nemen daarom geen derde consulent in dienst. Overig (nadeel € 24.165) Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 24.165. **Kostenplaats kapitaallasten (nadeel € 181.674)** Rentelasten (nadeel € 85.109) De interne rentelasten wijken af in verband met verschillen in de daadwerkelijke investeringen. Rentebaten (nadeel € 61.795) De rentebaten bij de Limburgfondsen zijn € 84.290 lager dan begroot. De oorzaken hiervoor zijn de lage rentestand en de invoering van het schatkistbankieren. In 2013 hebben we verplicht 1/7 deel van onze participaties verkocht. Bij het opstellen van de 2de marap was de wetgeving nog niet definitief. Enexis heeft een deel van de bruglening vervroegd afgelost. Voor de vervroegde aflossing betaalt Enexis ons een boeterente van € 22.495. Overig (nadeel € 34.770) Diverse verschillen leveren een nadeel op van € 34.770.

Investeringen
In dit programma hebben we geen investeringen opgenomen.

Groot onderhoud
We hebben geen lasten voor groot onderhoud opgenomen.

Doorverdeling kostenplaatsen

De doorverdeling uit de kostenplaatsen geeft een nadeel van € 302.217 op de kostenplaatsen en een voordeel van € 302.217 op de beleidstaken. Per saldo zijn de afwijkingen als gevolg van de doorverdeling neutraal. Daarom lichten we de afwijkingen als gevolg van de doorverdeling niet toe bij de kostenplaatsen en niet bij de beleidstaken.
In de onderstaande tabel geven we per beleidstaak en per kostenplaats de afwijking t.o.v. de begroting.

progr	omschrijving	beleidstaak	totaal begroot	totaal werkelijk	Saldo
	Lasten				
1.1	Bestuursorganen	001.0	181.001	179.965	1.036
1.1	Communicatie	002.1	65.778	87.382	-21.604
1.1	Representatie	002.2	1.013	2.160	-1.147
1.1	Burgerdiensten	003.0	54.024	54.024	0
1.1	Verkiezingen	003.2	611	981	-370
1.1	Klantenbalie	003.3	171.666	171.666	0
1.2	Strategie	002.3	76.239	62.499	13.740
1.3	Algemeen juridische zaken	001.2	116.362	116.806	-444
1.3	Bestuursondersteuning	002.0	1.288.887	1.190.974	97.913
1.3	Griffie	006.0	43.881	31.514	12.367
2.1	Wegen	210.0	34.748	58.338	-23.590
2.1	Verkeersmaatregelen	211.0	144.388	131.204	13.184
2.2	Brandweer/rampenbestrijding	120.0	22.867	83.492	-60.625
2.2	Openbare orde en veiligheid	140.0	31.813	57.611	-25.798
2.2	Milieu/aanpak hondenoverlast	723.1	39.284	45.320	-6.036
3.1	Ondersteuning uitv sociale zekerheid	610.0	158.665	134.344	24.321
3.1	Werkgelegenheid	611.0	10.461	15.855	-5.394
3.1	Inkomensvoorziening IOAW/IOAZ	612.0	1.394	8.505	-7.111
3.1	Minimabeleid	614.0	51.853	45.171	6.682
3.2	Sport	531.0	82.469	63.342	19.127
3.2	Overige subsidiëring	580.0	45.333	20.679	24.654
3.2	Ouderen	620.2	13.949	17.332	-3.383
3.2	Welzijnswerk	620.3	12.554	3.033	9.521
3.2	Vrijwilligersbeleid	620.35	25.107	28.828	-3.721
3.2	Vluchtelingen / inburgering	621.0	3.487	793	2.694
3.2	WMO huishoudelijke verzorging	622.0	361.904	296.306	65.598
3.2	Participatiebudget	623.0	149.947	192.611	-42.664
3.2	Jeugd en jongeren	630.0	106.503	150.297	-43.794
3.2	Gemeenschapshuizen	630.1	4.833	6.345	-1.512
3.2	Kernbeheer	630.2	7.662	16.108	-8.446
3.2	Lokaal sociaal beleid	630.3	697	0	697
3.2	Accommodatiebeleid	630.4	2.092	4.129	-2.037
3.2	Kinderopvang	650.0	6.974	22.612	-15.638
3.2	Wet voorziening gehandicapten	652.0	24.754	22.015	2.739
3.2	Jeugd gezondheidszorg	716.0	51.261	26.778	24.483
3.2	Lijkbezorging	724.0	129.897	111.291	18.606
4.1	Kunst en cultuur	540.0	17.742	22.442	-4.700
4.1	Monumenten	541.0	13.753	16.864	-3.111
4.2	Recreatie en toerisme	560.1	93.199	105.765	-12.566
5.1	Openbaar basisonderwijs	420.0	1.046	1.291	-245
5.1	Bijzonder basisonderwijs	423.0	11.149	13.926	-2.777
5.1	Voortgezet onderwijs	443.0	1.395	8.766	-7.371
5.1	Aanvullende onderwijsvoorzieningen	480.0	79.506	101.109	-21.603
5.2	Bibliotheek	510.0	3.487	9.194	-5.707
5.2	Muziekonderwijs	511.2	349	0	349

progr	omschrijving	beleidstaak	totaal begroot	totaal werkelijk	Saldo
6.1	Milieu	723.0	361.799	316.800	44.999
6.1	Woningexploitatie	820.0	306	0	306
6.1	Stedelijke vernieuwing	821.0	688	103	585
6.1	Overig volkshuisvesting	822.0	542.182	457.612	84.570
6.1	Woonwagens	822.2	306	1.943	-1.637
6.2	Wegen, straten en pleinen	210.1	258.004	253.507	4.497
6.2	Natuurbescherming	550.0	688	0	688
6.2	Bossen	560.0	24.433	10.567	13.866
6.2	Plantsoenen	560.3	440.229	338.482	101.747
6.3	Waterlossingen	240.1	3.742	489	3.253
6.3	Nutsvoorzieningen	330.0	13.753	22.931	-9.178
6.3	Afval	721.0	424.269	339.183	85.086
6.3	Riolering en waterzuivering	722.0	261.421	251.327	10.094
7.1	Ruimtelijke ordening	810.0	283.659	330.348	-46.689
7.1	Bouwgrondexploitatie	830.0	27.182	31.555	-4.373
7.2	Handel en ambacht	310.0	13.439	14.441	-1.002
7.2	Kermissen	560.4	5.157	5.887	-730
7.3	Overige agrarische zaken	341.0	92.834	85.155	7.679
8.1	Geldleningen	911.0	7.697	9.767	-2.070
8.1	WOZ	930.0	129.520	119.306	10.214
8.1	Belastingen	940.0	151.695	157.700	-6.005
	Saldo doorverdeling naar beleidstaak		6.788.987	6.486.770	302.217

progr	omschrijving		totaal begroot	totaal werkelijk	Saldo
	baten minus lasten				
8.1	Personeelszaken		438.112	438.112	0
8.1	Onderhoudsdienst		1.032.694	860.965	-171.729
8.1	Vervoermiddelen		273.412	222.169	-51.243
8.1	Huisvesting		493.201	493.321	120
8.1	Automatisering		717.233	717.233	0
8.1	Facilitaire zaken		431.144	431.145	1
8.1	Bestuursondersteuning		298.563	304.467	5.904
8.1	Financien		458.546	421.254	-37.292
8.1	Inwoners		981.351	894.096	-87.255
8.1	Grondgebied binnendienst		1.467.878	1.505.204	37.326
8.1	Belastingen		196.853	198.804	1.951
	Saldo doorverdeling kostenplaatsen		6.788.987	6.486.770	-302.217

2.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Ingevolge art. 27 lid 1b van het BBV moet de programmarekening een overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen bevatten.

Deel-programma	Beleids-taak	Algemene Dekkingsmiddelen	Primaire Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Realisatie 2013
8.1	940	Lokale belastingopbrengsten, waarvan de besteding niet gebonden is	€ 2.121.015	€ 2.107.015	€ 2.108.032
8.1	921	Algemene uitkeringen	€ 12.139.629	€ 12.015.089	€ 12.215.085
8.1	913 / 330	Dividenden	€ 193.830	€ 246.118	€ 253.484
8.1	914	Saldo van de financieringsfunctie	€ 795.361	€ 897.028	€ 897.028
		Totaal	€ 15.249.835	€ 15.265.250	€ 15.473.629

Lokale heffingen

De gemeente Beesel kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen.

Deel-progr.	Beleids-taak	Lokale heffingen	Primair Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Realisatie Begroting 2013
8.1	940	Onroerend goed belasting gebruikers	€ 201.000	€ 201.000	€ 211.518
8.1	940	Onroerend goed belasting eigenaren	€ 1.411.000	€ 1.421.000	€ 1.441.233
8.1	940	Baatbelasting	€ 2.065	€ 2.065	€ 2.064
8.1	940	Forensenbelasting	€ 1.950	€ 1.950	€ 2.007
8.1	940	Toeristenbelasting	€ 440.000	€ 416.000	€ 385.154
8.1	940	Hondenbelasting	€ 65.000	€ 65.000	€ 66.056
		Totaal	€ 2.121.015	€ 2.107.015	€ 2.108.032

Algemene uitkering

De algemene uitkering is € 199.996 hoger dan de gewijzigde begroting. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de toelichting op deelprogramma 8.1, beleidstaak 921.

Dividend

Onderstaande tabel geeft het in 2013 ontvangen dividend weer.

Deel-Progr.	Beleids-taak	Ontvangen dividend	Primair Begroting 2013	Gewijzigde Begroting 2013	Realisatie 2013
8.1	913	Dividend Bank Nederlandse Gemeenten	€ 76.245	€ 98.787	€ 98.789
6.3	330	Dividend Enexis	€ 110.349	€ 138.286	€ 138.380
6.3	330	Dividend Attaro	€ 7.236	€ 9.045	€ 9.064
6.3	330	Dividend EPZ	€ -	€ -	€ 7.251
		Totaal	€ 193.830	€ 246.118	€ 253.484

.

2.3 Paragrafen

Ingevolge artikel 26 BBV nemen we in het jaarverslag dezelfde paragrafen op als in de begroting. In de paragrafen brengen we verslag uit over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen.

A WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Het weerstandsvermogen definiëren we als het vermogen van de gemeente Beesel om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor we geen voorzieningen hebben getroffen of verzekeringen hebben afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming. Aandacht voor het weerstandsvermogen voorkomt dat elke financiële tegenvaller ons dwingt tot bezuinigingen.

De paragraaf weerstandsvermogen bevat:

1. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's
2. een inventarisatie van de risico's
3. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit

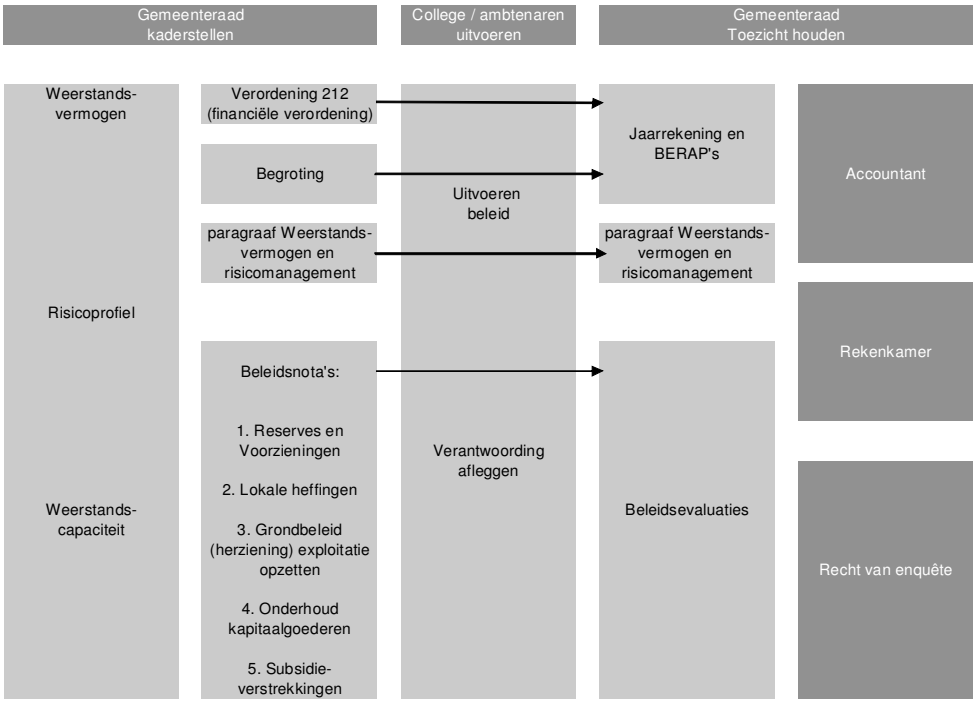
1. Beleid

Het College van Beesel heeft in 2011 de geactualiseerde nota risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld. Invoering van risicomanagement is een groeiproces waarbij het niet alleen gaat om de ontwikkeling van instrumenten maar ook om bewustwording en gedragsbeïnvloeding. Het gaat om het managen van bedreigingen en kansen die de realisatie van de gemeentelijke doelstellingen in de weg staan of daaraan juist bijdragen.

Rollen in het kader van risicomanagement

De raad is verantwoordelijk voor een sluitende begroting. Een exact sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller een budgettair probleem oplevert. In dat geval staan de programma's en daarmee het beleid van de gemeente onder druk. Daarom heeft een gemeente voldoende weerstandsvermogen nodig. De kaders en beleidsuitgangspunten moeten ervoor zorgen dat weerstandsvermogen en risicomanagement een structureel onderdeel vormen van de planning & control cyclus.

Hieronder volgt een overzicht waarin de relaties tussen de Gemeentewet, de wet dualisering Gemeentebestuur en het BBV zijn weergegeven. De donker gekleurde vlakken hebben betrekking op de Gemeentewet en de wet Dualisering gemeentebestuur en de lichte vlakken op het BBV.



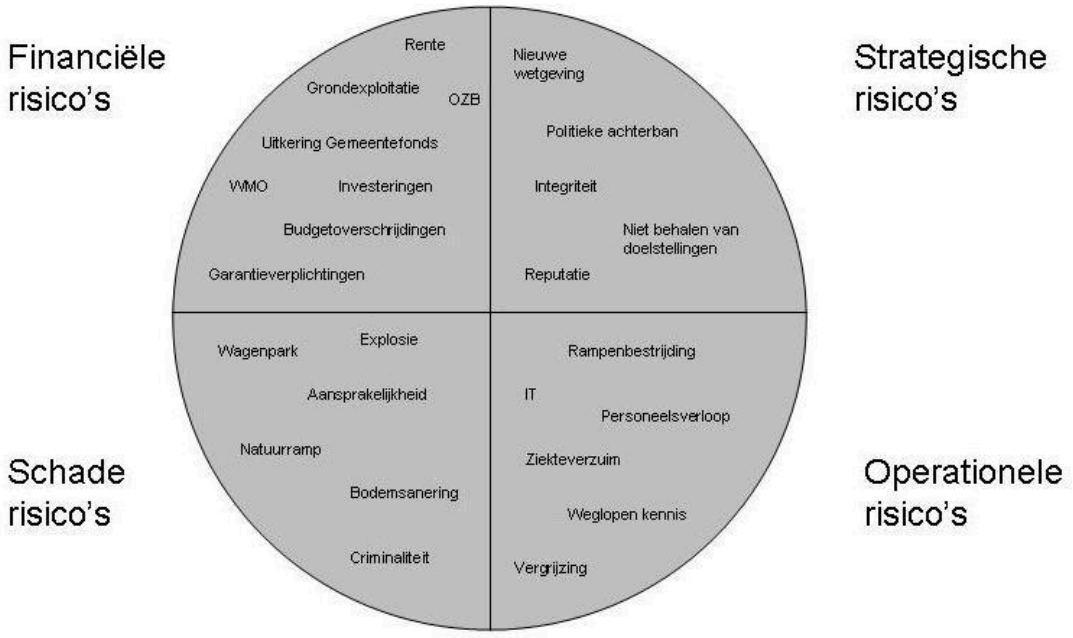
2. Risico's

Het begrip risico definiëren we als volgt:
Risico is een onzekere en ongewenste gebeurtenis, waardoor het realiseren van de organisatie-doelstellingen en -strategie in het gevaar komt.

Bovenstaande betekent dat:

- Als er zekerheid bestaat over het optreden van de gebeurtenis, er geen sprake is van een risico (een risico is immers een onzekere gebeurtenis);
- Als de gebeurtenis geen gevolgen heeft voor het realiseren van de organisatiedoelen, er ook geen sprake is van een risico;
- Het missen van een kans ook een risico is.

Onderstaand schema geeft een beeld van de mogelijke risico's voor een gemeente:



Uit dit overzicht blijkt dat we risico's onderverdelen in strategische, operationele, schade en financiële risico's.
Onder strategische risico's vallen bijvoorbeeld politieke, imago en pr-risico's.
De overige drie soorten risico's betreffen met name risico's met financiële dan wel juridische gevolgen. Juist deze risico's zijn financieel kwantificeerbaar, waardoor we de relatie met de weerstandscapaciteit kunnen leggen. We beperken ons tot deze risico's.

Gedurende het reguliere P&C-proces inventariseren we de mogelijke risico's op de diverse beleidstaken.

Het is van belang dat we de in kaart gebrachte risico's analyseren.
We bepalen zowel de financiële gevolgen die het risico met zich meebrengt, als de kans dat een risico zich voordoet. Voor de financiële gevolgen en de kans hanteren we voor beiden 5 klassen met de volgende referentiebeelden.

Waarschijnlijkheid	
1	Zeer klein (1-20%)
2	Klein (21-40%)
3	Gemiddeld (41-60%)
4	Groot (61-80%)
5	Zeer groot (81-100%)

Financiële gevolgen (impact)	
1	€ 10.000 < x ≥ € 50.000
2	€ 50.000 < x ≥ € 100.000
3	€ 100.000 < x ≥ € 500.000
4	€ 500.000 < x ≥ € 1.000.000
5	> € 1.000.000

Met behulp van een risicoscore rangschikken we risico's. We maken inzichtelijk welke risico's het meest belangrijk zijn om te worden beheerst. De risicoscore bepalen we door de klassen van kans en gevolg te vermenigvuldigen volgens onderstaande formule, waarbij de maximale score 25 is (5*5). Voor wat betreft de risico's kunnen we op basis van de huidige inzichten de volgende ontwikkelingen melden.

2.1 Gemeentefonds (programma 8.1)
Het Rijk heeft de herverdeling van het gemeentefonds verschoven tot na 2015. De herverdeling van het gemeentefonds heeft een financieel effect voor Beesel. Dit herverdeeleffect kan oplopen tot maximaal € 15 per inwoner in het eerste jaar. De daaropvolgende jaren ervaren we de daadwerkelijke herverdeeleffecten. Het herverdeeleffect kan zowel voor- als nadelig zijn. Op dit moment kunnen we het effect niet bepalen. Daarom hebben we in de meerjarenbegroting 2014 geen stelpost geraamd om een mogelijk negatief effect op te vangen.

Het financieel risico treedt op z'n vroegst op in 2015. Het financiële risico is in 2015 maximaal € 210.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. We schatten de kans dat het effect zich voordoet op gemiddeld met een waarschijnlijkheid van klasse 3. De risicoscore is 3 x 3 = 9 en is daarmee een middelmatig risico. Omdat het herverdeeleffect zowel voor- als nadelig kan zijn schatten we het risicobedrag op 50% van het maximum bedrag (€ 105.000). Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.2 Grondexploitatie (programma 7.1)
Jaarlijks rekenen we de exploitatieopzetten opnieuw door. Indien we voor een complex een verlies verwachten storten we vanuit de algemene reserve van het grondbedrijf een bedrag ter hoogte van het te verwachten tekort in een voorziening voor verliesgevende complexen. In 2013 was dit niet aan de orde. In 2014 nemen we Molenveld Zuid in exploitatie. Op basis van de voorlopige cijfers in de GREX van januari 2014 verwachten we een tekort van € 208.320. We hebben een voorziening getroffen voor het huidige voorziene tekort. Het streven is te komen tot een sluitende exploitatie. Op dit moment is nog niet te voorzien of we dit gaan halen. Op dit moment kunnen we de risico's voor de toekomst nog niet nader kwantificeren. De exploitatie heeft een vermoedelijke looptijd tot minimaal 2020.

2.3 Open eind-regelingen
De gemeente heeft in haar begroting een aantal zogenaamde open-eind regelingen. Een ieder die in aanmerking komt, kan in principe gebruik maken van de betreffende regeling.
De gemeente is verplicht de regelingen uit te voeren en draagt het volledige risico.
Dit geldt voor:

Sociale uitkeringen (WWB) (programma 3.1)
In het najaar van 2013 zijn door de staatssecretaris de contouren van de participatiewet bekend gemaakt. De beoogde ingangsdatum is 1 januari 2015 en in 2014 bereiden wij ons hierop voor.
Om de uitgaven te beheersen zetten we ook in 2014 sterk in op re-integratie en handhaving. Gezien de beperkte financiële middelen zullen wij hierbij nieuwe wegen moeten bewandelen en nog meer de samenwerking moeten zoeken met partners in de gemeente zoals werkgevers en maatschappelijke organisaties.

We beschikken over een reserve Werk en Inkomen. Deze reserve dient als buffer voor budgettaire risico's voor de WWB. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2013 heeft de Raad het minimumsaldo van deze reserve voor 2014 bepaald op € 479.000. Per 31 december 2013 zit er een bedrag van € 1.030.145 in deze reserve. Dit is € 551.145 meer dan het minimum. We stellen voor om dit meerdere op dit moment nog niet vrij te laten vallen. Er is nog veel onduidelijk over de lasten voor volgend jaar dus daarom is een extra buffer niet onverstandig.

We schatten in dat we ten aanzien van de sociale uitkeringen een gemiddeld risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 500.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 2 x 3 = 6 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 150.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen. De reden dat we het risico klein inschatten verklaren we door het feit dat het bedrag dat we per 31-12-2013 in de reserve Werk en Inkomen hebben zitten aanzienlijk hoger is dan het door de raad voor deze reserve vastgestelde minimum.

WMO en WVG (programma 3.2)

We beschikken over een reserve WMO die dient als buffer voor budgettaire risico's voor de WMO en de WVG. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2013 op 16 december 2013 heeft de Raad het minimumsaldo van deze reserve voor 2014 bepaald op bepaald op € 141.000.
Per 31 december 2013 zit er een bedrag van € 643.396 in deze reserve. Dit is € 502.396 meer dan het minimum. We stellen voor om dit meerdere niet vrij te laten vallen. De verstrekking van woon- en leefvoorzieningen is een openeinde regeling. We registreren het aantal verstrekkingen en houden 2-maandelijks bij wat we uitgeven. Door het inzetten van de reserve kunnen we risico's afdekken.

We schatten in dat we ten aanzien van de WMO en WVG (gezamenlijk) een klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 500.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 2 x 3 = 6 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 100.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen. De reden dat we het risico klein inschatten verklaren we door het feit dat het bedrag dat we per 31-12-2013 in de reserve WMO hebben zitten aanzienlijk hoger is dan het door de raad voor deze reserve vastgestelde minimum. We verwachten dat deze inschatting ook geldt voor 2014.

Schuldhulpverlening (programma 3.1)

Het budget voor schuldhulpverlening in de meerjarenbegroting bedraagt € 85.000 per jaar. Uitgangspunt is dat we de schuldhulpverlening binnen dit budget uitvoeren. Door het toenemende beroep op schuldhulpverlening vanwege de economische crisis is er een risico dat dit budget ontoereikend is.
We schatten in dat we ten aanzien van de schuldhulpverlening een klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 4. Op basis van ervaringscijfers van de afgelopen jaren schatten we de maximale financiële gevolgen in op € 25.000. Daarmee valt de impact in klasse 1. De risicoscore is 4 x 1 = 4 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 10.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

WSW / Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA) (programma 3.1)

In 2013 is in het koersdocument "Samen Groeien" de gemeentelijke visie op de toekomst van de sociale werkvoorziening en de WAA beschreven. De directie van de WAA Groep NV zal in het eerste kwartaal van 2014 een plan van aanpak presenteren waarmee vorm en inhoud zal worden gegeven aan deze visie. Het bestuur GR WAA heeft besloten om in te stemmen met de begroting GRWAA 2014. Maar heeft een taakstellende bezuiniging opgelegd. Deze taakstelling gaat in per 2014.

Uit recente cijfers van de WAA blijkt dat de gemeentelijke bijdrage de komende jaren toeneemt. Dit is een gevolg van de bezuinigingen door de Rijksoverheid en het feit dat er nog steeds geen duidelijke koers en plan van aanpak ligt hoe de WAA directie en bestuur dit tekort aanpakt. In de onderstaande tabel zijn de financiële gegevens en tekorten zoals ze nu geprognosticeerd zijn verwerkt. Voor 2015 en verder is een inschatting van de gemeentelijke bijdrage voor onze gemeente van € 312.500. In 2015 hebben wij € 96.084 begroot met een afbouw naar € 0 in 2017.

	2014	2015	2016	2017	2018
bijdrage excl.taakstellende bezuiniging	385.843	335.717	337.140	343.582	0
taakstellende bezuiniging	244.543	239.633	288.137	343.582	0
totaal	141.300	96.084	49.003	0	0
schatting bijdrage WAA	150.000	312.500	312.500	312.500	312.500
verwacht saldo	-8.700	-216.416	-263.497	-312.500	-312.500

We schatten in dat we ten aanzien van de WSW een zeer groot risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 5. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 312.500. Dit op basis van

bovenstaande gegevens. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 5 x 3 = 15 en is daarmee een hoog risico. Op basis van de geplande ontwikkelingen van de WAA schatten we het risicobedrag op € 312.500. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

Leerlingenvervoer (programma 5.1)

Wij schatten in dat wij bij leerlingenvervoer een beperkt risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten wij in op maximaal € 10.000. Daarmee valt de impact in klasse 1. De risicoscore komt dan uit op 2. Daarmee is het een klein risico. Wij schatten het risicobedrag op € 10.000. Dit bedrag nemen wij op in de berekening van het weerstandsvermogen. We verwachten dat dit risico in 2014 gelijk blijft.
De reden dat we het risico klein inschatten verklaren we door het feit dat we vanaf (eind) 2014 beschikken we over een nieuwe reserve “Open einde regelingen sociaal domein”. Deze reserve zetten we in als buffer voor onvoorziene budgettaire risico’s van de diverse open einderegelingen waaronder het leerlingenvervoer. Voor de komende jaren gaan we er vanuit dat het aantal leerlingen dat gebruik maakt van het leerlingenvervoer stabiel blijft.

2.4 Schatkistbankieren (programma 8.1)

De wetgeving inzake schatkistbankieren is in 2013 definitief geworden. Een van de gevolgen hiervan is dat we 1/7 deel van onze beleggingen die geen vaste einddatum hebben, moeten verkopen. We hadden begin 2013 participaties in twee Limburgfondsen (totaal € 6,3 mln.). Bij tussentijdse verkoop is het reëel te veronderstellen dat we koersverlies gaan lijden. Zeker omdat we niet de enige partij zijn die participaties moet verkopen. In 2013 hebben we te maken gehad met voorstaand risico. Het koersverlies bij verkoop was € 8.837.
In 2014 en volgende jaren moeten we ook jaarlijks 1/7 deel van de BNG Limburg fondsen verkopen. De hoogte van het koersverlies is moeilijk in te schatten. Bij 5% zou dit een jaarlijks verlies zijn van € 45.000. De vrijgevallen middelen moeten we verplicht storten in de schatkist. De lagere rentebaten nemen we mee in de begroting.

We schatten in dat we ten aanzien van het schatkistbankieren een groot risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 4. De maximale jaarlijkse financiële gevolgen schatten we in op € 270.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 4 x 3 = 12 en is daarmee een middelmatig risico. We schatten het risicobedrag op € 45.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen. In de paragraaf financiering gaan we in op de gevolgen van het schatkistbankieren voor onze financiering.

2.5 Claims / Verzekeringen (programma 7.1 en 8.1)

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.

- In 2013 is er geen schade geweest waarvoor we onderverzekerd zijn. Daarom zijn er geen financiële gevolgen als gevolg van onderverzekering.
- 2014 e.v. We schatten in dat we ten aanzien van het onderverzekeren een zeer klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 1. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 1.000.000. Daarmee valt de impact in klasse 5. De risicoscore is 1 x 5 = 5 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 100.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen

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.

- In 2013 hebben we geen natuurrampen gehad. Daarom hebben we geen financiële gevolgen als gevolg van natuurrampen.
- 2014 e.v. We schatten in dat we ten aanzien van natuurrampen een zeer klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 1. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 1.000.000. Daarmee valt de impact in klasse 5. De risicoscore is 1 x 5 = 5 en is daarmee een

laag risico. We schatten het risicobedrag op € 100.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

Plan-)schadeclaims

Sinds een aantal jaren kan het gemeentebestuur planschade verhalen op de initiatiefnemer van het besluit. Wel moet de gemeente dan de advieskosten betalen (planschadeadviescommissie). De kosten zijn uiteraard wél voor de gemeente als zij zelf initiatiefneemster is. In 2013 hebben wij geen planschadeclaims ontvangen. We hebben momenteel nog geen zicht op mogelijke claims in verband met Molenveld Zuid.

2.6 Gebouwenbeheer (programma 8.1)

Onvoorziene onderhoudskosten

Dit risico is afgedekt door de opgestelde onderhoudsplannen voor onze gemeentelijke gebouwen. We actualiseren deze onderhoudsplannen tenminste 1x per 3 jaar.
Wij schatten in dat wij bij onvoorziene onderhoudskosten een klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten wij in op maximaal € 50.000. Daarmee valt de impact in klasse 1. De risicoscore is 2 x 1 = 2. Daarmee is het een laag risico. Wij schatten het risicobedrag op € 25.000. Dit bedrag nemen wij op in de berekening van het weerstandsvermogen.

Legionella

Dit risico is afgedekt door de uitgevoerde risico analyses en opgestelde beheersplannen. In de beheersplannen staan maatregelen beschreven die we jaarlijks uitvoeren.
Wij schatten in dat wij bij legionella een klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten wij in op maximaal € 100.000. Daarmee valt de impact in klasse 2. De risicoscore is 2 x 2 = 4. Daarmee is het een laag risico. Wij schatten het risicobedrag op € 100.000. Dit bedrag nemen wij op in de berekening van het weerstandsvermogen.

Valbeveiliging daken

Dit risico is afgedekt door de aangebrachte voorzieningen voor het beperken van valgevaar van de daken. Wij schatten in dat wij bij valbeveiliging daken een zeer klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 1. De maximale financiële gevolgen schatten wij in op maximaal € 500.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 1 x 3 = 3. Daarmee is het een laag risico. Wij schatten het risicobedrag op € 300.000. Dit bedrag nemen wij op in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.7 Drakenrijk (programma 7.1)

Grip op de grond

Om te zorgen dat we ook daadwerkelijk een dagrecreatiepark en niet alleen een waterplas krijgen, is het belangrijk dat de gemeente 'grip op de grond' houdt. Dit bereiken we door met de recreatieondernemer en ontgronder een erfpachtovereenkomst te sluiten. Het was de bedoeling om deze overeenkomst (een zogenaamde ‘Groninger akte’) in 2012 af te ronden. Inhoudelijk is dit wel gelukt. De initiatiefnemers hebben in 2013 nog onderhandeld over punten die niet het belang van de Gemeente Beesel raken. Daarom is de akte nog niet ondertekend. Naar verwachting gebeurt dat in 2014. De akte gaat over de gronden die eigendom van de ontgronder en de Gemeente Beesel zijn. Pas na ondertekening van deze overeenkomst, dragen wij ook onze eigen gronden in het plangebied over aan de recreatieondernemer. Wij zullen, net als in de Groninger akte, bij de gemeentelijke gronden een realisatieverplichting voor de recreatieondernemer opnemen dat deze het park uitvoert.

Maatschappelijke genoegdoening

We hebben met de ontgronder afgesproken dat de Gemeente jaarlijks € 138.857 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 groot bij niet-nakoming.

Wij schatten in dat wij bij de ontwikkeling van het Drakenrijk een zeer klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 1. We ontvangen vanaf 2014 11 termijnen van in totaal € 1.527.427. Als de ontgronder in gebreke blijft, dan is het maximale financiële gevolg € 1.527.427. Daarmee valt de impact in klasse 5. De risicoscore is 1 x 5 = 5. Daarmee is het een middelmatig risico. We hebben geen indicatie

dat de ontgronder in gebreke blijft. Daarom schatten we het risicobedrag op een jaartermijn (€ 140.000). Dit bedrag nemen wij op in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.8 APPA-fonds / Pensioenen Wethouders (programma 1.1)
Pensioenverplichtingen zijn in de tijd in sterke mate onvoorspelbaar. Zij fluctueren als gevolg van het wettelijk recht van belanghebbenden om opgebouwde pensioenrechten tussentijds op te eisen via waardeoverdracht. Het effect van waardeoverdracht is dat we de waarde van het pensioen op dat moment moeten kapitaliseren. Het bedrag van de voorziening moeten we acuut vrijmaken om het pensioen over te dragen aan een ander bestuursorgaan of aan een pensioenfonds. We hebben daarom gelden uitgezet in het BNG APPA-fonds ter hoogte van de voorziening om bij een eventuele waardeoverdracht financieringsproblemen te voorkomen.

De vervolgvraag is of de getroffen voorziening passend en toereikend is in het licht van de aanspraken. Jaarlijks laten we actuariële berekeningen maken door RAET. In overleg met onze accountant hebben we besloten berekeningen te laten maken met een rekenrente van 2,43% (de oude rekenrente was 2,8%). De hoogte van de rekenrente is van invloed op de jaarlijkse dotatie aan de voorziening. Hoe lager de rekenrente hoe hoger de jaarlijkse dotatie aan de voorziening.

Bij een verplichte overdracht van de wethouderspensioenen aan een pensioenfonds tegen een lagere rente dan 2,43% hebben we niet voldoende middelen in onze voorziening.
We schatten de kans op een verplichte overdracht in als klein. Bij een eventuele verplichte overdracht is de kans op een lagere rekenrente gemiddeld. De gezamenlijke kans geven we een waarschijnlijkheid van klasse 1 (klein). De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 300.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 1 x 3 = 3 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 50.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.9 ICT (programma 1.3)

- De ICT-beheerorganisatie is kwetsbaar, doordat kennis schaars is en vaak slechts bij één persoon is belegd. Hierdoor is het beheer van onze ICT-infrastructuur en toepassingen in noodsituaties slechts beperkt mogelijk.
- Projecten van hogere overheden zorgen voor piekbelasting en kennen een gebrekkige samenhang. Hierdoor beperken wettelijke verplichtingen en/of bestuurlijke afspraken onze eigen ambities.
- De gebruikersorganisatie is kwetsbaar, doordat kennis schaars is en vaak slechts bij één persoon is belegd. Hierdoor is het gegevensbeheer in noodsituaties slechts beperkt mogelijk.
- De samenhang van systemen, de koppelingen tussen die systemen en de afhankelijkheid van leveranciers zijn voor ons een punt van zorg.
- Onze systemen (webmail, website, telewerkportaal en WiFi-netwerk) zijn van buitenaf te benaderen. Hierdoor zijn deze systemen kwetsbaar voor oneigenlijke toegang en aanvallen door hackers.

In 2013 hebben de bovenstaande risico's niet tot calamiteiten geleid. In 2013 hebben wij de kwetsbaarheid van onze systemen onderzocht en verholpen. Verder stellen wij begin 2014 beveiligingsbeleid vast voor mobiele apparaten, zoals iPads en smartphones. Daarnaast hebben wij de oplossingen onderzocht voor de kwetsbaarheid van de ICT-beheerorganisatie. In 2014 gaan wij aan de slag met de resultaten van het onderzoek.
We schatten in dat we ten aanzien van de ICT een klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 2. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 300.000. Daarmee valt de impact in klasse 3. De risicoscore is 2 x 3 = 6 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 90.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.10 Gemeenschappelijke regelingen (programma 3)
We wijzen erop dat we onder punt 2.3 het risico op het gebied van de *exploitatie* van de WAA hebben opgenomen. Dit punt betreft het *balansrisico* van de WAA.
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 nemen deel aan 2 Gemeenschappelijke regelingen; de WAA en de Veiligheidsregio Limburg-Noord. 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 (€ 10,3 mln. ultimo 2012). In de overeenkomst met de WAA staat dat gemeenten gezamenlijk garant zijn 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 2012 € 8,4 mln. aan geldleningen op de balans staan.

In 2013 heeft het bovenstaande risico niet geleid tot financiële gevolgen.

We schatten in dat we ten aanzien van de balansrisico's bij de Gemeenschappelijke regelingen een zeer klein risico lopen met een waarschijnlijkheid van klasse 1. De maximale financiële gevolgen zetten we in op € 11,1 mln. Daarmee valt de impact in klasse 5. De risicoscore is 1 x 5 = 5 en is daarmee een laag risico. We schatten het risicobedrag op € 500.000. Dit bedrag nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

2.11 Vennootschapsbelasting / wet Markt en Overheid (alle programma's)

Het kabinet heeft aangekondigd wetgeving vast te stellen om overheidsbedrijven, die economische activiteiten uitoefenen, op dezelfde wijze als private bedrijven aan de vennootschapsbelasting (vpb) te onderwerpen. De staatssecretaris heeft aangegeven dat de wetgeving per 1 januari 2015 tot wet zal worden verheven en de wet per 1 januari 2016 in werking zal treden. Het is de verwachting dat dit grote gevolgen kan hebben voor overheidsorganisaties. Een financiële doorrekening van de effecten heeft nog niet plaatsgevonden.
Daarnaast wordt op 1 juli 2014 de wet Markt en overheid (M&O) van kracht. Ook deze wet heeft als doel concurrentievervalsing bij economische activiteiten door overheden te voorkomen.
Gezien de complexiteit van deze materie laten we ons hierbij extern ondersteunen.
In 2013 hebben we niet te maken gehad met voorstaand risico. We kunnen op dit moment geen inschatting maken van de gevolgen vanaf 2014.

2.12 Dreigend faillissement van verbonden partijen

Is niet aan de orde.

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

Is niet aan de orde

2.14 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

	Risico's	Klasse		Risico-	Risico
		Waarschijn-lijkheid	Impact	score	
a	2.1 Gemeentefonds	3	3	9	€ 105.000
b	2.3 Open eind-regelingen / Sociale uitkeringen	2	3	6	€ 150.000
c	2.3 Open eind-regelingen / WMO en WVG	2	3	6	€ 100.000
d	2.3 Open eind-regelingen / WSW	5	3	12	€ 312.500
e	2,3 Open eind-regelingen / Leerlingenvervoer	2	1	2	€ 10.000
f	2.3 Open eind-regelingen / Schuldhulpverlening	2	1	2	€ 10.000
g	2.4 Schatkistbankieren	4	3	12	€ 45.000
h	2.5 Claims / verzekeringen / Onderverzekering	1	5	5	€ 100.000
i	2.5 Claims / verzekeringen / Natuurrampen	1	5	5	€ 100.000
j	2.6 Gebouwenbeheer / Onvoorziene onderhoudskosten	2	1	2	€ 25.000
k	2.6 Gebouwenbeheer / Legionella	2	2	4	€ 100.000
l	2.7 Drakenrijk	1	3	3	€ 50.000
m	2.8 APPA-fonds	1	3	3	€ 50.000
n	2.9 ICT	2	3	6	€ 90.000
o	2.10 Gemeenschappelijke regelingen	1	5	5	€ 500.000
	Totaal				€ 1.747.500

De risicobedragen zijn € 627.000 hoger dan begroot. Dit is met name het gevolg van de risico's bij de gemeenschappelijke regelingen. Bij het opstellen van de begroting 2013 hadden we deze nog niet goed in beeld.

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.



Zoals eerder aangegeven lopen we bij de Open eind-regeling WSW / WAA een hoog risico. We stellen voor om een deel van het rekeningsaldo te bestemmen voor de tekorten WAA. We verwachten in het derde kwartaal 2014 op basis van een meerjarige strategische planning inzicht te verkrijgen in de incidentele (frictiekosten) en structurele kosten van de WSW-transitie en die in het (politieke) besluitvormingsproces te brengen. .

3. Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft alle middelen die we kunnen inzetten om eventuele tegenvallers te bekostigen. De weerstandscapaciteit van Beesel leiden we af uit:

- de post voor onvoorziene uitgaven
- de onbenutte belastingcapaciteit;
- de stand van de reserves en voorzieningen;
- de stille reserves;
- geïnvesteerd vermogen/financieringsstructuur.

Post voor onvoorziene uitgaven
Het BBV bepaalt dat de gemeente in de begroting een raming voor de post onvoorzien opneemt. Elke gemeente bepaalt op basis van het eigen beleid en de ervaring met betrekking tot deze post de raming. Als toezichthouder bekijkt de Provincie of deze raming reëel is. Wij voldoen nog steeds aan de oude norm van 0,6% van de Provincie (voor ons ca.€ 74.000). Dit bedrag hanteren we voorlopig als ondergrens voor de post onvoorzien. We ramen voor de post onvoorzien € 75.000.
Daarnaast hebben we een post onvoorzien die is opgebouwd uit de rentekosten en de afschrijving van de in de begroting opgenomen voorgenomen investeringen en uit de rente van de voorzieningen. We ramen hiervoor € 170.000.

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die we hebben om belastingen en heffingen te verhogen. We kunnen hierbij onderscheiden:

1. onbenutte belastingcapaciteit OZB;
2. onbenutte belastingcapaciteit rioolrechten en afvalstoffenheffing;
3. overige onbenutte belastingcapaciteit (toeristenbelasting, hondenbelasting, woonforensenbelasting en baatbelasting);
4. onbenutte belastingcapaciteit legestarieven titel 1 (paspoorten, rijbewijzen etc.).
5. onbenutte belastingcapaciteit legestarieven titel 2 (bouwleges)

Uitgangspunt van het collegeprogramma is een zo laag mogelijke belastingdruk, rekening houdend met de noodzakelijke investeringen en nieuw beleid ten behoeve van het voorzieningenniveau binnen onze gemeente.

Bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit volgen wij de methode zoals de Provincie die aanbeveelt. De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt voor Beesel € 1.054.000. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

1. € 831.000 OZB; het betreft het verschil tussen onze OZB-percentages en het normpercentage-OZB voor toelating tot artikel 12 van de Fvw. Het normpercentage voor de begroting 2014 bedraagt 0,1651 % 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 2011 hebben we de “kostendekkendheid leges” opnieuw bekeken. Op basis hiervan is besloten om de tarieven te verhogen tot de wettelijk vastgestelde tarieven.
5. € 223.000 Legestarieven titel 2 (bouwleges). Dit bedrag komt uit het onderzoek “kostendekkendheid leges” in 2011. Hierin is gebleken dat we nog niet kostendekkend werken. Het nieuwe onderzoek staat gepland voor 2014.

Stille reserves
Stille reserve wil zeggen iets heeft een verborgen waarde die we **mogelijk** ten gelde kunnen maken. Gronden staan niet in de activa administratie. Maar er zijn ook andere zaken die niet of slechts tegen een geringe boekwaarde in de activa zitten (bv de Schakel, aandelenbezit). Als we de verborgen waarde (boekwaarde versus werkelijke waarde) zichtbaar maken, moeten we de boekwaarde herwaarderen. Hier staan geen uitgaven tegenover. Immers zaken zijn reeds in ons bezit. Dit betekent dat we een incidentele baat hebben voor de herwaardering. Deze baat hebben we nog niet gerealiseerd; dat doe je immers bij verkoop. Dit druist in tegen het voorzichtigheidsprincipe. Bovendien is het arbitrair welke waarde we hieraan toekennen.
Vandaar dat we de stille reserves normaliter als pm-post opnemen. Echter, momenteel loopt het verkoopproces van de aandelen Attero. We schatten in dat we met deze verkoop € 200.000 boekwinst generen. We nemen dit bedrag mee als waarde bij de stille reserves.

<u>Reserves</u>
De raad bepaalt jaarlijks bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen de hoogte van deze posten. Afhankelijk het doel van de reserves zijn deze gelden direct beschikbaar voor het opvangen van risico’s.

Verloop reserves en voorzieningen in 2013.

	Stand 1-1-2013		Stand 31-12-2013	
Algemene reserve	€	1.500.000	€	1.500.000
Algemene reserve grondbedrijf	€	399.628	€	400.000
Bestemmingsreserve	€	24.696.970	€	22.893.976
waarvan bruteringsreserve	*€*	*2.400.359*	*€*	*3.489.593*
Voorzieningen	€	6.455.283	€	7.374.172
Totaal	€	33.051.881	€	32.168.149
Dit is per inwoner uitgaande van 13.688 inwoners	€	2.415	€	2.350

Overige elementen weerstandscapaciteit
Uiteraard kunnen ook andere elementen in de weerstandscapaciteit een rol spelen: de aanwezige nog niet bestemde budgettaire ruimte, de flexibiliteit van het uitgavenpatroon, en het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen.
Voor wat betreft de budgettaire ruimte verwijzen wij naar de financiële positie in programma 8 van deze begroting. De flexibiliteit van het uitgavenpatroon is beperkt. Een groot gedeelte van de uitgaven ligt vast als gevolg van investeringsbesluiten in het verleden, contracten en wettelijke verplichtingen (salariskosten, kosten overhead zoals huisvesting e.d.).
Het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen is moeilijk te kwalificeren, maar heel behoorlijk voor een gemeente van deze omvang.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de weerstandscapaciteit waarbij een onderscheid is gemaakt naar incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit			
Algemene reserve (2013)	€	1.500.000	
Algemene reserve grondbedrijf (2013)	€	400.000	
Bestemmingsreserves vrij aanwendbaar (2013)			
* Reserve Werk en Inkomen	€	1.030.145	
* Reserve Bijzondere Bijstand	€	56.030	
* Reserve WMO	€	643.396	
Stille reserves (2014)	€	200.000	
Onvoorzien incidenteel (2014)	€	170.000	
Subtotaal incidentele weerstandscapaciteit			**€ 3.999.571**
Structurele weerstandscapaciteit			
Onvoorzien structureel (2014)	€	75.000	
Onbenutte belastingcapaciteit (2014)	€	1.054.000	
Subtotaal structurele weerstandscapaciteit			**€ 1.129.000**
Totaal weerstandscapaciteit			**€ 5.128.571**

Uit het overzicht blijkt dat er veel meer incidentele capaciteit beschikbaar is dan structurele capaciteit. In het algemeen geldt dat structurele capaciteit jaarlijks ingezet kan worden en incidentele capaciteit eenmalig.

4. Weerstandsvermogen

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

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

In dit verhoudingsgetal komt de eigen beleidsvrijheid tot uitdrukking om te bepalen in welke mate de gemeente de risico's wil afdekken. Algemene normen hiervoor zijn er niet. De Universiteit Twente heeft in samenwerking met het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement een waarderingstabel opgesteld, die in meerdere gemeentes wordt gebruikt:

Ratio	**Betekenis**
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruimvoldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

Wanneer we het weerstandsvermogen van de gemeente Beesel aan de hand van bovenstaande formule berekenen, komt deze uit op 2,9 (5.128.571 / 1.747.000) voor 2013. In de begroting 2013 was dit 3,6. T.o.v. de begroting 2013 zijn zowel de onderkende risico's hoger (m.n. de gemeenschappelijke regelingen) als het weerstandsvermogen (m.n. hogere bestemmingsreserves + de stille reserve).

B KAPITAALGOEDEREN

Algemeen
In deze paragraaf gaan we in op de “grotere” kapitaalgoederen. Denk hierbij aan de aanleg en instandhouding van:

- Wegen
- Openbare verlichting
- Riolering
- Groenvoorziening
- Begraafplaatsen
- Speeltoestellen
- Buitensportaccommodaties
- Gebouwen

De onderhoudskosten komen voort uit de onderhoudsplannen. De onderhoudskosten staan in de diverse programma’s. Een groot deel van het “vermogen” van onze gemeente ligt in of op openbaar gebied. Zorgvuldig beheer hiervan is dan ook van groot belang.

Een tweede aspect is dat inwoners de kwaliteit van het openbaar gebied vaak het meest intensief beleven. Zwerfvuil, hondenpoep, losliggende stoeptegels, boomwortels, slecht onderhouden schoolgebouwen, moeilijk toegankelijke gemeentelijke gebouwen raken de burgers direct.

De gemeente Beesel heeft een totale oppervlakte van 2.920 ha. Hiervan is 97 ha binnenwater. De totale wegenlengte is ongeveer 102 km en er staan ruim 2.200 lichtmasten. Om tot een goed beheer hiervan te komen moeten de diverse beheersplannen op elkaar aansluiten.

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de onderhouds- en beheerplannen.

Beleids- en Beheerplannen	Vastge-steld door Raad	Jaar actualisatie B/O plan	Achterstallig onderhoud	Financiële doorvertaling volgens beheersplan/ onderhoudsplan	Actualisatie / samenstelling beheerplan
Wegen (B)	Ja	1995	Nee	Ja	2014
Openbare Verlichting 2010-2015 (B)	Ja	2009	Nee	Ja	2015
Groenvoorzieningen (O)	Nee	-	Nee	-	2016
Begraafplaatsen (O)	Nee	2005	Nee	Ja	2016
Riolering (B)	Ja	2013-2017	Nee	Ja	2018
Gebouwen (O)	Nee	2011	Nee	Ja	2014 (elke 3 jaar)
Buitensportaccommodaties (O)	Ja	2007	Nee	ja	2014

(B) = beheerplan, vastgesteld door de raad, (O) = onderhoudsplan, vastgesteld door het college

Wegen
Jaarlijks brengen we de onderhoudstoestand van het wegenareaal in kaart door een zgn. “Globale visuele inspectie” te laten uitvoeren. Zo krijgen we een globaal beeld over kwaliteit en voortvloeiende kosten voor de instandhouding van dit wegenariaal.
Uit deze inspectie volgt voor elke weg een kwaliteitsbeoordeling. Er zijn drie categorieën: voldoende, matig en onvoldoende. De inspectie uit het voorjaar van 2013 gaf het volgende resultaat:
voldoende 85 %, matig 7 %, en onvoldoende 8 %.
In vergelijking met het landelijke gemiddelde is dit een goed resultaat. Het onderhoudsniveau is nog voldoende, maar loopt terug. Wij vinden dat de kwaliteit van de verharding in onze gemeente minimaal voldoende moet zijn en in ieder geval niet terug mag lopen.
Er is nog geen sprake van achterstallig onderhoud.
De inspectieresultaten gebruiken we als leidraad bij het opstellen van het jaarprogramma onderhoud wegen.

In 2013 hebben we binnen deelprogramma 6.2 voor het onderhoud van wegen € 545.873 uitgegeven. Dit bedrag is inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten maar exclusief vervroegde afschrijving van investeringen die we dekken vanuit reserves.

De gemeente beschikt over een reserve Groot Onderhoud Wegen. Deze reserve zetten we in als door calamiteiten (hoog water, stormschade, zeer strenge winter etc.) of andere onvoorziene omstandigheden het reguliere onderhoudsbudget niet voldoende is. In 2013 zijn er geen onttrekkingen geweest. De omvang van deze reserve is per 31 december 2013 € 529.025.

Openbare Verlichting
In december 2009 heeft de raad het beleidsplan “Openbare Verlichting 2011-2015” vastgesteld. Dit plan voorziet in het op niveau houden c.q. brengen van al onze openbare verlichting conform de Nederlandse Praktijkrichtlijn de NPR 13201-01. De sociale- en verkeersveiligheid spelen hierbij een rol. Tevens schenken wij aandacht aan duurzaamheid en energiebesparing. Voor de vervanging van lichtmasten en armaturen hebben we in 2013 € 68.317 begroot. Dit bedrag indexeren we jaarlijks. Hiervan hebben we € 22.965 uitgegeven. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
In 2013 hebben we binnen deelprogramma 2.1 voor het onderhouden van de openbare verlichting € 298.701 uitgegeven (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten).

Riolering en Pompgemalen
Het beheer en onderhoud van de riolering vindt plaats conform het door de raad op 16 december 2013 vastgestelde verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2013 t/m 2017.
Om het goed functioneren van de riolering te waarborgen, reinigen en inspecteren wij jaarlijks een tiende deel van het stelsel. Bergingsriolen en zinkers die sneller verontreinigen reinigen we een keer per vijf jaar. Hoofdgemalen reinigen we tweemaal per jaar, en bergbezinkbassins eenmaal per jaar. De onderhoudsdienst voert het onderhoud aan het complete drukrioleringssysteem uit. De straat- en trottoirkolken reinigen we twee keer per jaar met de eigen kolkenzuiger. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

In 2013 is voor het onderhoud van het gemeentelijke rioleringsstelsel een bedrag van € 1.174.410 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere kosten) uitgegeven. De kosten belasten we via een tarief door naar de burgers. Via de voorziening egalisatie rioolrechten realiseren we een evenwichtig kostendekkend tariefverloop. De stand van deze voorziening bedraagt per 31 december 2013 € 2.923.300. Het tarief voor het rioolrecht is conform het GRP, in 2013 vastgesteld op € 182,50 .

Groenvoorzieningen
Het onderhoud van het openbaar groen hebben we grotendeels uitbesteed en wordt volgens een bestek uitgevoerd. In dit bestek hebben we de richtlijnen en normen aangegeven voor het beheer en onderhoud van het openbaar groen.
Jaarlijks vinden er uitbreidingen van het groen plaats in de nieuwe bestemmingsplannen.
Voor het onderhoud van openbaar groen hebben we in 2013 binnen deelprogramma 6.2 een bedrag van € 708.721 uitgegeven. Dit bedrag is inclusief reguliere kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten maar exclusief vervroegde afschrijving van investeringen die we dekken vanuit reserves.
Wij hanteren als onderhoudsniveau openbaar groen kwaliteitsniveau CROW-B. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
De actualisatie van het beheerplan hebben we niet uitgevoerd omdat wij nog niet beschikken over een groenbeheersysteem. Dit schaffen we in 2014 aan; actualisatie vindt plaats in 2016.

Begraafplaatsen
Gemeente Beesel voert het beheer over twee algemene begraafplaatsen. Vanwege de vele bezoekers en uit piëteitsoverwegingen willen wij dat de begraafplaatsen er tiptop bij liggen. Daarom onderhouden wij de begraafplaatsen zeer intensief. Vanuit de onderhoudsdienst hebben wij 1 medewerker (1 fte) continue belast met het onderhoud van de beide begraafplaatsen. Beheer en onderhoud zijn vrij eenvoudig, maar arbeidsintensief. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
Voor de actualisatie van dit beheerplan geldt hetzelfde als voor het beheerplan van de groenvoorzieningen.
Voor het reguliere jaarlijkse onderhoud hebben we in 2013 een bedrag van € 130.393 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten) uitgegeven. Voor het onderhoud van de bergingen op de begraafplaatsen beschikken we over een voorziening onderhoud bergingen begraafplaatsen. De stand van deze voorziening is per 31 december 2013 € 14.804.

Speeltoestellen
In 2013 hebben we het vervangingsschema speelvoorzieningen geactualiseerd. De staat van onderhoud van de toestellen is goed. De geplande vervangingen zijn uitgevoerd. Voor het onderhoud van de speeltoestellen hebben we in 2013 een bedrag van € 62.787 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten) uitgegeven.

Buitensportaccommodaties
De gemeente Beesel heeft twee buitensportaccommodaties:

- Dijckerhof in Reuver
- Solberg in Beesel

We hebben voor deze accommodaties onderhoudsplannen opgesteld. Deze onderhoudsplannen hebben betrekking op:

- Hekwerken
- Veldafzettingen
- Ballenvangers
- Dug outs
- Lichtmasten
- Entreehokjes
- Regeninstallaties
- Tribune

De onderhoudsplannen voor deze voorzieningen actualiseren we iedere 6 jaar. Dit is nodig om de plannen en de kosten actueel te houden. Per 1 januari 2014 hebben we de bestaande onderhoudsplannen ten behoeve van het periodiek en groot onderhoud aan deze accommodaties geactualiseerd. Het onderhoud van de accommodaties dekken we uit de daarvoor bestemde voorzieningen. Deze zijn op basis van de geactualiseerde onderhoudsplanningen op het benodigde peil gebracht. De totale stand van de voorzieningen voor het onderhoud van deze gebouwen is per 31 december 2013 € 115.516.
We hanteren een functioneel kwaliteitsniveau op de buitensportaccomodaties. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud aan de gemeentelijke buitensportaccommodaties.

<u>Onderhoudstoestand tribune Dijckerhof.</u>
De bovenbouw van de tribune Dijckerhof is aan vervanging toe.
Wij hebben het bedrag van € 54.000 voor het opknappen van de tribune gepland voor 2014.

In 2013 hebben we geen uitgaven gedaan.

Omschrijving	**Werkelijke kosten**	**Geraamde kosten**	**Opmerkingen**
Sportaccommodatie Dijckerhof Reuver	€ 0	€ 54.000	2014
Sportaccommodatie Solberg Beesel Ballenvanger Trainingsveld	€ 0	€ 2.000	Opgenomen in nieuw meerjaren schema.
Totaal	€ 0	€ 56.000	

Gebouwen
De gemeente Beesel heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom:

- Gemeentehuis
- Gemeenteloods
- Brandweerkazerne
- Kantoor milieupark
- Bergingen begraafplaatsen
- Zalencentrum De Schakel
- Sporthal de Schans
- Gymzaal Beesel
- Gymzaal Offenbeek
- Schoolgebouwen

In 2011 hebben we de bestaande onderhoudsplannen geactualiseerd. Het onderhoud van de gebouwen dekken we uit de daarvoor bestemde voorzieningen. Deze hebben we op basis van de geactualiseerde onderhoudsplanningen op het benodigde peil gebracht. In 2013 hebben we totaal € 177.937 aan onderhoudskosten uit de voorzieningen betaald.

Volgens planning hebben we de volgende bedragen in de voorziening gestort:

Bergingen begraafplaatsen	€ 2.475
Gemeentehuis	€ 41.950
Sporthal De Schans	€ 65.350
Brandweerkazerne	€ 17.800
Gemeenteloods	€ 23.022
Zalencentrum De Schakel	€ 24.960
Kantoor milieupark	€ 1.400
Gymzaal Beesel	€ 18.500
Gymzaal Offenbeek	€ 20.900
Totaal	€ 216.357

De totale stand van de voorzieningen voor het onderhoud van deze gebouwen is per 31 december 2013 € 1.033.257

Bergingen begraafplaatsen	€ 14.804
Gemeentehuis	€ 193.102
Sporthal De Schans	€ 289.031
Brandweerkazerne	€ 49.334
Gemeenteloods	€ 104.232
Zalencentrum De Schakel	€ 159.165
Kantoor milieupark	€ 5.600
Gymzaal Beesel	€ 140.202
Gymzaal Offenbeek	€ 77.787
Totaal	€ 1.033.257

Kwaliteit

Onze onderhoudsinspanningen zijn gericht op het voorkomen van technische mankementen en storingen in en aan de (installaties van de) gebouwen.
De onderhoudsplannen van onze gemeentelijke gebouwen baseren wij op de onderhoudskengetallen in de Vastgoed Exploitatiewijzer. In oktober 2011 is de nieuwe norm NEN 2767-1 verschenen. Deze norm vereenvoudigt het vastleggen van de technische kwaliteit van bouw- en installatieonderdelen. Bij de actualisatie van in de onderhoudsplanning in 2014 toetsen we aan deze norm.
Onderhoudswerkmaatregelen die voortvloeien uit de onderhoudsplannen toetsen wij in het jaar van uitvoering altijd op technische noodzaak. Als het op basis van deze toets verantwoord is stellen wij een maatregel uit. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

Onderhoud 2013

Onderstaand volgt een korte toelichting op de geplande c.q. uitgevoerde werkzaamheden. De geraamde kosten en de hierbij behorende werkzaamheden, hebben we gebaseerd op de in mei 2011 geactualiseerde onderhoudsplannen. Hierbij is ook rekening gehouden met latere besluitvorming en doorgeschoven onderhoud vanuit 2011 en 2012.

Bergingen begraafplaatsen

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Geen onderhoud gepland en uitgevoerd	€ 0	€ 0	
Totaal	€ 0	€ 0	

Gemeentehuis

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Hydrofoberen vensterbanken	€ 0	€ 664	Werk doorschuiven naar 2014 of 2015 conform 2e berap 2013
Keuring lift	€ 0	€ 232	Keuring in januari 2014
Totaal	€ 0	€ 896	

Sporthal De Schans

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Onderhoud hang- en sluitwerk	€ 0	€ 1.377	Werk doorschuiven obv nieuw te actualiseren onderhoudsplan
Legionellapreventie	€ 300	€ 0	Wel in MOP opgenomen maar niet in begroting
Vervangen aandrijfaggregaat scheidingswanden	€ 2.869	€ 0	Noodzakelijke- en onvoorziene vervanging door defect.
Totaal	€ 3.169	€ 1.377	

Brandweerkazerne

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Klein jaarlijks/ regulier onderhoud poorten en installaties	€ 1.792	€ 4.008	
Onderhoud buitengevels	€ 54.383	€ 54.285	
Onderhoud noodverlichting	€ 1.071	€ 843	
Vervanging cv ketels	€ 5.748	€ 0	Volgens 1e berap 2013
Totaal	€ 62.994	€ 59.136	

Gemeenteloods

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Onderhoud hang- en sluitwerk	€ 0	€ 481	Werk doorschuiven obv nieuw te actualiseren onderhoudsplan
Vervanging noodverlichting	€ 1.407	€ 0	Volgens 1e berap 2013
Schilderwerk trap	€ 693	€ 0	Volgens 2e berap 2013
Legionellapreventie	€ 10.860	€ 0	Noodzakelijke kosten voor aanpassing installatie ivm legionella besmetting
Totaal	€ 12.960	€ 481	

Zalencentrum De Schakel

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Klein jaarlijks/ regulier onderhoud automatische deuren, daken en lift	€ 2.486	€ 7.259	Kosten vallen met name lager uit door minder onvoorziene kosten ten gevolge van storingen.
Buitenschilderwerk	€ 1.600	€ 1.663	
Herstel probleem riolering	€ 2.446	€ 0	Volgens 2e berap 2013
Totaal	€ 6.532	€ 8.922	

Kantoortje milieupark

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Onderhoud hang- en sluitwerk	€ 0	€ 72	Werk doorschuiven obv nieuw te actualiseren onderhoudsplan
Totaal	€ 0	€ 72	

Gymzaal Beesel

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Groot onderhoud aan entree en gevels (inclusief vervangen verlichtingsarmaturen en onderhoud elektrische installatie)	€ 87.560	€ 204.167	Niet vervangen van bestaande kozijnen en de verlichtings-armaturen goedkoper dan geraamd. Er volgt wel nog een factuur ad. € 2.091.
Marmeleum oorspronkelijke berging vern.	€ 0	€ 1.634	Werk doorschuiven obv nieuw te actualiseren onderhoudsplan
Circulatiepomp en expansievat vern.	€ 0	€ 1.872	Werk doorschuiven obv nieuw te actualiseren onderhoudsplan
Totaal	€ 87.560	€ 207.673	

Gymzaal Offenbeek

Omschrijving	Werkelijke kosten	Geraamde kosten	Opmerkingen
Verlichtingsarmaturen vervangen	€ 0	€ 0	Werk ad. € 9.499 volgens 1e berap 2013 doorschuiven naar 2014
Onderhoud elektrische installatie	€ 0	€ 0	Werk ad. € 1.831 volgens 1e berap 2013 doorschuiven naar 2014
Onderhoud technische ruimte	€ 4.571	€ 1.199	Zoals in 2e berap 2013 aangegeven vallen deze kosten hoger uit. Dit omdat geen rekening is gehouden met noodzakelijk sanering van asbesthoudende vloeropstand.
Legionellapreventie	€ 150	€ 0	Wel in MOP opgenomen maar niet in begroting.
Totaal	€ 4.721	€ 1.199	

Onderhoud schoolgebouwen

Per 1 januari 2015 valt de voorziening voor onderhoud van de schoolgebouwen vrij in verband met een wetswijziging. Het Rijk hevelt per 1 januari 2015 het onderhoudsbudget vanuit het gemeentefonds over naar de scholen. Verder zal hiermee ook de jaarlijkse storting in de onderhoudsvoorziening met ingang van 2015 komen te vervallen. De verantwoordelijkheid voor het onderhoud van de basisscholen komt bij de schoolbesturen te liggen. De overige aspecten van de huisvesting zoals nieuwbouw, vervangende bouw, uitbreiding, herstel van constructiefouten en dergelijke blijven de verantwoordelijkheid van gemeenten.

We verwachten dat er per 1 januari 2015 een bedrag van € 40.256 in deze voorziening zit.

C FINANCIERING

Het beleid omtrent de financiering hebben we geregeld in het treasurystatuut als onderdeel (artikel 14) van de Financiële Verordening gemeente Beesel (artikel 212 Gemeentewet).

De treasuryfunctie omvat de financiering van het gemeentelijk beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een steeds complexer wordende geld- en kapitaalmarkt. Het statuut is het kader voor de uitvoering van deze functie.

Marktrente
Uit onderstaande tabel blijkt hoe de marktrente zich in 2013 heeft ontwikkeld.

	31 december 2013	**31 december 2012**
Creditrente Rekening courant	0%	0%
Debetrente Rekening courant	3,25%	3,25%
Daggeld o/g	0%	0%
Deposito 3 maanden	0,02%	0%
Lening 10 jaar gelijke rente	2,16%	1,83%
Lening 20 jaar met renteaanpassing na 10 jaar	2,62%	2,25%

Schatkistbankieren
De wetgeving inzake schatkistbankieren is in 2013 definitief geworden. Een van de gevolgen hiervan is dat we jaarlijks 1/7 deel van onze beleggingen die geen vaste einddatum hebben, moeten verkopen. We hebben participaties in twee BNG Limburgfondsen. Eind 2013 zit nog € 5,4 mln. in deze 2 fondsen. Jaarlijks moeten we participaties ter waarde van € 900.000 verkopen. Als gevolg van de verplichte verkoop hebben we in 2013 een koersverlies geleden van € 8.837.

Risico's
In het kader van de Wet FIDO zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm van toepassing. Als we binnen deze normen blijven dan zijn de renterisico's in de ogen van de wetgever aanvaardbaar. In heel 2013 is sprake geweest van een overschot aan liquide middelen (zie modelstaat kasgeldlimiet).
De renterisiconorm heeft betrekking op het renterisico dat de gemeente loopt als gevolg van renteaanpassingen van lopende leningen. In 2013 zijn er geen renteaanpassingen geweest zodat we geen risico hebben gelopen. We hebben nog 2 leningen die we destijds hebben aangetrokken en onder dezelfde condities hebben doorgeleend aan WoonGoed 2-Duizend. Per 31 december 2013 is het saldo van deze leningen € 4.652.000. Per 1 januari 2013 is dit € 4.667.000 geweest. Deze leningen zijn geborgd bij het WSW (Waarborgfonds Sociale Woningbouw). De gemeente heeft hiervoor een achtervangovereenkomst gesloten met het WSW.
Daarnaast hebben we voor een totaalbedrag van € 45.337.000 aan leningen van WoonGoed 2-Duizend een achtervangovereenkomst gesloten. Een overzicht hiervan treft u aan in de bijlage Staat van Borgstellingen.
In 2013 hebben we in samenwerking met Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) een garantstelling verleend aan v.v. Bieslo inzake de renovatie van sportpark de Solberg. Het betrof een totaalbedrag van € 82.500. Hiervoor staat de gemeente voor 50% garant en SWS voor de overige 50%. Als zekerheidsstelling hebben we gezamenlijk een recht van hypotheek gevestigd.

Kasgeldlimiet (voor kort geld met looptijd korter dan 1 jaar)
De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Dit komt neer op afgerond € 2,4 miljoen (begroting 2013). Voor dit bedrag mogen we met kort geld financieren.

Bedragen x €1.000

Stappen (1-4)		1ste kwartaal 2013	2e kwartaal 2013	3de kwartaal 2013	4de kwartaal 2013
(1) Vlottende schuld	ultimo maand 1	264	72	20	297
	ultimo maand 2	977	494	415	74
	ultimo maand 3	503	529	1.008	-
(2) Vlottende middelen	ultimo maand 1	9.061	8.420	8.424	7.697
	ultimo maand 2	7.807	8.350	7.260	7.049
	ultimo maand 3	8.157	9.372	7.029	7.728
(3) netto vlottend (+) of overschot middelen (-)					
	ultimo maand 1	8.797-	8.348-	8.404-	7.400-
	ultimo maand 2	6.830-	7.856-	6.845-	6.975-
	ultimo maand 3	7.654-	8.843-	6.021-	7.728-
(4) gemiddelde van (3)		7.760-	8.349-	7.090-	7.368-
Stappen (5-9)					
(5)	Kasgeldlimiet (KGL)	2.371	2.371	2.371	2.371
(6a) = (5> 4)	Ruimte onder KGL	10.131	10.720	9.461	9.738
(6b) = (4>5)	Overschijding van de KGL				
Berekening kasgeldlimiet (5)					
(7)	Begrotingstotaal	27.889	27.889	27.889	27.889
(8)	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
(5) = (7) x (8)/100	Kasgeldimiet	2.371	2.371	2.371	2.371

Modelstaat A: Kasgeldlimiet

Eind 2013 hebben we een kasgeldlening van € 1 miljoen openstaan. Dit bedrag is ruimschoots binnen de ruimte die we hebben onder het Kasgeldlimiet.

Renterisico-norm

Toelichting: renterisico vaste schuld in relatie tot renterisiconorm.
Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en het bedrag waarover we een renterisico lopen. Naast renteherzieningen zijn hiervoor ook aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico heeft betrekking op het gehele openbare lichaam, zoals ook op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm. De renterisiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van het jaar.

Bedragen x €1.000

Stap	**Variabelen Renterisico(norm)**	**Jaar 2013**
(1)	Renteherzieningen	0
(2)	Aflossingen	0
(3)	Renterisico (1+2)	0
(4)	Renterisiconorm	5.578
(5a) = (4 > 3)	Ruimte onder renterisiconorm	5.578
(5b) = (3 > 4)	Overschrijding renterisiconorm	
Berekening	**Renterisiconorm**	
(4a)	Begrotingstotaal jaar T	27.889
(4b)	Percentage regeling	20%
(4) = (4a x 4b/100)	Renterisiconorm (alleen van jaar T)	5.578

Modelstaat B: Renterisiconorm

Dit betekent dat we uit financieringsoogpunt geen renterisico lopen.

Financieringsbehoefte en leningportefeuille
De uitstaande gelden (< 1 jaar) in 2013 bedragen afgerond:

per 01-01-2013	€ 7.421.000
per 31-12-2013	€ 7.728.000

In 2013 is dit een toename van € 307.000.
Eind 2013 hebben we nog een kasgeldlening van € 1 miljoen opgenomen. Deze lossen we regulier af in juni 2014. Per 1 januari 2013 hadden we geen kortlopende leningen.

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar.
De tegoeden bij de banken bedragen per eind 2013 circa € 7,7 miljoen. Hiervan hebben we € 5,4 miljoen belegd in een tweetal fondsen van de BNG. Bij BNG en de Rabobank staat ca € 0,6 miljoen op onze lopende rekeningen.

Daarnaast zijn er financieringsmiddelen die een vaste bestemming hebben zoals:
- € 1.415.000 pensioengelden wethouders belegd in het Appa fonds bij de BNG.
- € 343.000 van WoonGoed 2 Duizend ontvangen gelden. Deze mogen we alleen voor een aantal vastgestelde doelen in het kader van de verbetering van de leefbaarheid aanwenden.

Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar.
We hebben € 5,6 miljoen belegd. Het betreft de deelname in een tweetal fondsen van APG (totaal € 5 miljoen) en een 10-jaars deposito bij de Rabo-bank (€ 0,6 miljoen).
Doel van deze uitzettingen zijn respectievelijk het compenseren van enerzijds de wegvallende dividendopbrengsten Essent en anderzijds de OZB-verlaging in het verleden.
Schatkistbankieren heeft geen impact op deze uitzettingen aangezien het uitzettingen betreft welke voor juni 2012 zijn aangegaan én een vaste looptijd kennen.
Deze looptijden zijn als volgt: we hebben € 2,5 mln. uitgezet bij APG t/m 2016 en € 2,5 mln. t/m 2020. Het deposito bij de Rabobank valt vrij in 2019.
Zodra er gelden vrijvallen c.q. de looptijd is verstreken, vallen ook deze gelden regulier in de schatkist. In het kader van schatkistbankieren is het ook mogelijk om deze gelden te gebruiken om geld te lenen aan een andere decentrale overheid. We bekijken op het moment van vrijval in samenhang met onze liquiditeitenplanning wat de beste optie is.

Langlopende leningen
In onderstaand overzicht zijn de leningen aan de woningbouwvereniging niet meegenomen. Een overzicht van de leningen c.q. garantstellingen aan de woningstichting treft u in de bijlage Staat van borgstellingen aan. Meer informatie hierover treft u aan in de paragraaf weerstandsvermogen.

Mutaties in de leningenportefeuille	**mln.**
Stand leningen per 1 januari 2013	€ 1,664
Nieuwe leningen	€ -
Reguliere aflossingen	€ 0,218
Stand leningen per 31 december 2013	€ 1,446

Het betreft in totaal drie leningen. Deze lossen we af in 2014, 2016 en 2022.
In de leningvoorwaarden zijn geen mogelijkheden voor vervroegde aflossing opgenomen.

D BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering heeft betrekking op de gemeentelijke organisatie, niet alleen de ambtelijke organisatie, maar ook de bestuurlijke organisatie. De burger verwacht dat de gemeente de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteedt en dat de gemeente een betrouwbare partner voor burgers en duidelijk is. Deze verwachtingen zijn tevens de voorwaarden voor de bedrijfsvoering.
De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de programma's. Het welslagen van de programma's is zodoende in belangrijke mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering.

Er is een samenhang tussen het programma 1 Bedrijfsvoering en bestuur en de paragraaf Bedrijfsvoering. Het verschil is dat het programma zich inhoudelijk met name richt op de relatie tussen de burgers en de gemeente. De paragraaf geeft een toelichting over de dagelijkse uitvoering om de eerder genoemde criteria te realiseren.

Organisatie en personeel

Grondgebied
Onderhoudsdienst
We hebben 1,0 fte vacatureruimte (€ 42.753) bij de Onderhoudsdienst in 2013 overgeheveld naar de post onderhoud plantsoenen. De OHD heeft zelf meer het onderhoud van bomen gedaan. De bestekken met de WAA hebben we daarop aangepast. Ook het inhuren van een hoogwerker brengen we onder bij de post onderhoud plantsoenen.

Afdeling inwoners
Team Welzijn
In de begroting 2013 hebben we € 60.000 opgenomen voor een pilot 3e WMO-consulent. Het is nu duidelijk dat we onvoldoende werk hebben voor een derde consulent. We nemen daarom geen derde consulent in dienst.

CAO
In 2013 is er nog steeds geen CAO gemeenten vastgesteld. De onderhandelingen lopen nog.

Personeelslasten en kengetallen

	2012	2013
Aantal formatieplaatsen (per 31 december)	87,30	88,21
Waarvan binnendienst	69,53	71,44
Waarvan buitendienst	17,77	16,77
Aantal medewerkers (per 31 december)	104	105
Waarvan mannen	57	58
Waarvan vrouwen	47	47
Waarvan deeltijd mannen	16	16
Waarvan deeltijd vrouwen	42	42
Aantal medewerkers bovenformatief	1	1
Aantal personeelswervingen	4	2
Aantal instroom medewerkers	4	2
Aantal uitstroom medewerkers	1	1
Aantal medewerkers naar leeftijd		
Tot 30 jaar	5	4
30 < 40 jaar	22	18
40 < 50 jaar	39	40
50 < 60 jaar	35	34
60 jaar en ouder	3	9
Totaal	104	105
Aantal medewerkers naar inschaling		
Schaal 1	1	1
Schaal 4	0,5	0,5
Schaal 5	13	12
Schaal 6	8,5	8,5
Schaal 7	17	16
Schaal 8	13	15
Schaal 9	12	12
Schaal 10	27	28
Schaal 10A	8	8
Schaal 11	0	0
Schaal 12	3	3
Schaal 13	1	1
	104	105

Ziekteverzuim incl. zwangerschapsverlof

	Totaal 2012	Totaal 2013
Binnendienst	3,17%	3,16%
Buitendienst	2,08%	4,80%
Totale organisatie	3,03%	3,49%

Ziekteverzuim excl. zwangerschapsverlof

	Totaal 2012	Totaal 2013
Binnendienst	2,79%	2,55%
Buitendienst	2,08%	4,80%
Totale organisatie	2,66%	3,00%

Ziekteverzuim zonder langdurig zieken excl. zwangerschapsverlof

	Totaal 2012	Totaal 2013
Binnendienst	1,30%	1,93%
Buitendienst	2,08%	1,77%
Totale organisatie	1,46%	1,89%

De oorzaken van de langdurige ziekten zijn niet arbeidsgerelateerd.

Salariskosten

De salariskosten 2013 bedragen voor:

- huidig personeel € 5.734.580
- voormalig personeel € 79.354

Dit is € 673 minder dan geraamd. Hieronder geven wij een toelichting op de meest opvallende verschillen:

Minder loonkosten i.v.m. aframing vacatureruimte	- € 24.224
Minder loonkosten i.v.m. niet invullen 3e WMO-er	- € 60.000
Meer loonkosten verdeeld over alle fte's	€ 61.304
Meer loonkosten i.v.m. overuren incl. overslag	€ 14.692
Diverse kleine verschillen	€ 7.555+
Totaal	- € 673

Normering topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet verplicht ons tot jaarlijkse publicatie van de financiële arbeidsvoorwaarden van ambtelijke topfunctionarissen van de gemeente. Hierbij gaat het om de salarisgegevens van de secretaris en de griffier.
Naast publicatie in de jaarstukken moeten we de gegevens over 2013 uiterlijk op 1 juli 2014 elektronisch doorgeven aan de minister van BZK. Dit hebben we reeds gedaan.

Functie	Beloning	Sociale verzekerings premies	Belaste vaste en variabele onkosten-vergoeding	Voorzieninge n t.b.v. toekomstige beloningen	Duur en omvang dienstverband
Secretaris R.R.M. Halffman	€ 69.126	€ 20.491	€ 0,00	€ 0,00	36 uur, hele jaar 2013
Griffier E.J.C. Apeldoorn-Feijts	€ 52.424	€ 16.686	€ 0,00	€ 0,00	36 uur, hele jaar 2013

Facilitaire zaken

Informatisering en automatisering
Uit het I&A jaarplan hebben we vooral aandacht gegeven aan het programma Elektronische Dienstverlening. De belangrijkste onderdelen uit dit programma zijn:

- Voortzetten implementatie van het Document Managementsysteem (Verseon);
  In 2012 hebben wij de invoering van de module Bestuurlijk Besluitvorming opgepakt. Begin 2014 hebben wij dat project afgerond.
- Inrichten en optimaliseren van landelijke en gemeentelijke Basisregistraties
  In 2013 zijn wij gestart met het koppelen van de Basisregistratie Adressen & Gebouwen (BAG) en de basisregistratie Waarde Onroerende Zaken (WOZ). Deze koppeling werkt medio 2014.
  Eind 2013 zijn wij gestart met de voorbereidingen voor aansluiting op het Nationaal Handelsregister (NHR). Medio 2014 realiseren wij die aansluiting.
- Omgevingsvergunning (WABO)
  Het afgelopen jaar zijn wij gestart met de voorbereiding voor het verder digitaliseren van de omgevingsvergunning (WABO). Wij streven ernaar om het proces van aanvraag tot publicatie zoveel mogelijk te digitaliseren. Deze digitalisering realiseren wij in 2014.
- Inrichten en optimaliseren van de website en e-producten
  Begin 2013 hebben wij ons bestuursinformatiesysteem op de nieuwe website opgeleverd. In 2013 zijn wij verder gegaan met de ontwikkeling van e-producten en een afsprakensysteem. Begin 2014 hebben wij beide onderdelen gerealiseerd.
- Onderzoek en mogelijke aanschaf MidOffice
  Het MidOffice is nodig om aanvragen vanuit de website te verwerken in de BackOffice. Bijvoorbeeld de aanvraag van een uittreksel uit de GBA. Als onderdeel van de website is al een beperkt MidOffice ingevoerd. In 2013 zijn wij gestart met het uitbreiden van het MidOffice met een Gegevensmagazijn. In 2014 ronden wij de invoering van het Gegevensmagazijn af.
- Digitaliseren facturen
  In 2013 zijn wij gestart met het digitaliseren van het proces factuurverwerking. Vanaf 2014 handelen wij onze facturen alleen nog digitaal af.
- Vervangen hardware&software
  In 2013 hebben wij diverse vervangingen van hardware&software uitgevoerd. De belangrijkste zijn: Exchange, Oracle10, IBM Cognos 10 en DOC4ALL.
- Papierloos vergaderen gemeenteraad
  In 2013 zijn wij gestart met een proefproject om papierloos te vergaderen door de gemeenteraad. De proef is succesvol doorlopen en met ingang van de nieuwe raadsperiode vergadert de gemeenteraad papierloos.

ICT beveiliging assessment
Dit project bestaat uit een 3-tal deelprojecten:

Deelproject 1: DigiD Audit
In november 2013 hebben we de Digid Audit uitgevoerd. Op basis van de resultaten hebben we een een aantal punten reeds uitgevoerd. Een aantal andere verbeterpunten nemen we mee in deelproject 3.

Deelproject 2: technisch security assessment (0-meting).
We hebben een technisch security assessment (0-meting) uit laten voeren. Alle aanbevelingen uit dit onderzoek hebben we inmiddels uitgevoerd.

Deelproject 3: jaarlijkse audit Informatiebeveiliging.
Met de uitvoering van dit deelproject starten we in het 1e kwartaal van 2014. We ronden dit af voor 1 oktober 2014.

Website fase 3
We hebben een afsprakenmodule aangeschaft voor het werken op afspraak door de klantenbalie. Ook hebben we onderzocht welke formulieren we als e-formulier ontwikkelen.

Verzekeringen
Schade 2013
Het maximale eigen risico per schadeclaim bedraagt € 2.500. We ramen jaarlijks een budget van € 20.000 voor de dekking van de kosten van het eigen risico. In 2013 hebben we € 46.114 betaald aan

schadevergoedingen en € 24.744 ontvangen. Het saldo van lasten minus baten is € 21.370. Ten opzichte van de raming hebben we een nadeel van € 1.370.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van de schades en vergoedingen in 2013. Deze tabel is exclusief schade van riolering en bestuursdwang/planschades.

	uitgaven	**inkomsten**	**saldo**
gemeentelijk woningbezit	16.108	14.888	1.220
monumenten	584	0	584
scholen	17.098	8.970	8.128
vervoermiddelen	1.950	461	1.489
wegen	10.374	425	9.949
totaal	46.114	24.744	21.370

In onderstaande opsommingen staat hoe we de schadeclaims van 2013 hebben afgehandeld:
Schadeclaims door derden:

Ontvangen claims in 2013	38	
-doorgeleid naar derden		2
-afgehandeld via de verzekering		5
-afgehandeld door betaling		6
-afgewezen claims		10
-niets meer gehoord van claimanten		1
-zonder extra kosten afgehandeld		4
-doorgeleid voor afhandeling naar 2014		10

Uit 2012 resteerden vier claims. Hiervan hebben we er in 2013 twee afgehandeld. De overige twee claims uit 2012 handelen we in 2014 af. Onze verzekeraar is bij beide claims in onderhandeling met de claimanten.

Schadeclaims op derden:

Claims in 2013 in behandeling genomen	10	
-schadevergoeding ontvangen		4
-claim ingetrokken vanwege geringe kosten		1
-geen verhaal mogelijk op tegenpartij		1
-doorgeleid voor afhandeling naar 2014		4

Uit 2010 en 2012 resteerden drie claims. We hebben deze drie claims in handen van de deurwaarder gegeven. Twee claims hebben we hierdoor in 2013 afgehandeld. De claim uit 2010 handelen we begin 2014 af.

<u>Archief en postbehandeling</u>
Voor het archief zijn 3 punten relevant geweest:

1 Interne controle archief 2013.
Uit de controle 2013 blijkt dat het archief in prima staat is. Voor verbetering vatbaar zijn:
• Openbaarheid van het archief. Dit betreft publicatie van de openbare aktes van de burgerlijke stand op de website. Dit hebben we inmiddels gerealiseerd.
• De mogelijkheid om digitale bestanden te vernietigen. Hiervoor implementeren we een vernietigingsmodule. We verwachten dit in 2014 uit te voeren.
• Het deelnemen aan een te vormen E-depot. De Provincie is de trekker hiervan. We volgen de Provincie. We verwachten dat dit in 2018 – 2019 is gerealiseerd.

2 Kwaliteit digitale dossiervorming.
We geven continu aandacht aan de kwaliteit van de digitale dossiervorming. Een aantal punten nemen we mee als we Verseon 2.x implementeren.

3 Bewaarstrategie.

We hebben een bewaarstrategie ingevoerd. Het doel van de strategie is om de digitale bestanden te beschermen en (ook op lange termijn) toegankelijk te houden.

Financiën

Invoering SEPA
SEPA (Single Euro Payments Area) betekent één Europese betaalmarkt. Vanaf 1 februari 2014 zijn er geen verschillen meer tussen betalingen in Nederland en in andere Europese landen. Dit komt onder andere door het gebruik van internationale rekeningnummers (IBAN).
Vanaf maart 2013 zijn we gestart om alle gemeentelijke processen en producten voor SEPA gereed te maken. Vanaf 1 januari 2014 werken we niet meer te werken met acceptgiro's.

Digitaliseren facturenstromen
Uit efficiency overwegingen, en om de kans op te late betalingen en het maken van fouten te reduceren hebben we de facturenstroom gedigitaliseerd.

Kosten bedrijfsvoering

In de onderstaande tabel geven we een overzicht van de belangrijkste kosten op het gebied van bedrijfsvoering.

Kosten bedrijfsvoering	**raming 2013**	**rekening 2013**	**verschil**
Personeelskosten (in totaal)	5.911.287	5.905.524	5.763
Huisvestingskosten			
Gemeentehuis	470.560	454.113	16.447
Gemeenteloods	107.309	108.919	-1.610
	577.869	563.032	14.837
Automatiseringskosten	503.635	488.622	15.013
Kosten facilitaire dienstverlening	271.507	254.847	16.660

Overige projecten

Inkoopanalyse vervolgacties
De projectgroep "inkoopanalyse en vervolgacties" heeft afgelopen jaar de inkoop van de gemeente Beesel tegen het licht gehouden. Doel van het onderzoek is om te komen tot een meer efficiënte inkoop van producten, diensten en werken. Het project heeft er toe geleid dat we productgroepen hebben samengevoegd waardoor we scherper kunnen inkopen. Per productgroep hebben we nu één medewerker als contractbeheerder aangesteld die verantwoordelijk is voor de inkoop binnen de betreffende productgroep. Contracten boven de € 10.000 slaan we op in een contractenbank.

Social Media
Het project hebben we in 2014 afgesloten. We maken vanaf 3 februari 2014 gebruik van sociale media (Twitter, Facebook, Linkedin).

Onderzoek naar gebruik statistische gegevens en onderzoeksbureaus

Het project is inmiddels afgerond en heeft het volgende opgeleverd:

1. In Verseon hebben we een aparte dossiermap ingericht: dossiermap statistische gegevens. Deze map bevat een tabel, waarin we alle onderzoeken onderbrengen.
2. We hebben een voorlichtingsbijeenkomst georganiseerd voor de beleidsmedewerkers die met statistische gegevens werken. Een CBS-medewerker heeft uitleg geven over de website van het CBS.
3. Het plaatsen van onderzoeken op de website, zodat externen ook iets met de resultaten kunnen. Als voorbeeld: sportverenigingen kunnen hun voordeel doen met recente demografische gegevens.
4. De verwachting is dat veel onderzoeken naar statistische gegevens binnen de regio worden opgepakt (als voorbeeld het toerisme). Iedere beleidsmedewerker moet regionale ontwikkelingen volgen op zijn/haar beleidsterrein.

E VERBONDEN PARTIJEN

Algemeen

Informatie verbonden partijen conform artikel 69 BBV

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's besteden we aandacht aan rechtspersonen, waarmee de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang verstaan we een zetel in het bestuur van een participatie of stemrecht hebben. Met een financieel belang bedoelen we dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij. Het gaat hierbij om deelnemingen, vennootschappen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Een verbonden partij is voor de raad om twee redenen van belang. De eerste is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij maar blijft uiteindelijk verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen. De tweede reden is uiteraard het financieel belang waarbij tevens een maatschappelijk belang aan de orde is.

Geformuleerd beleid

We hebben geen algemene criteria vastgelegd om in verbonden partijen te participeren. We beoordelen samenwerkingsverbanden op ad hoc-basis.

Bestaande verbonden partijen

De verbondenheid kan tweeledig zijn. Een financiële verbondenheid of een bestuurlijke verbondenheid. Voor wat betreft de financiële verbondenheid betreft het partijen waarin de gemeente heeft deelgenomen in het aandelenkapitaal . In onderstaande tabel geven we aan een overzicht van het aandelenbezit van de gemeente in deze partijen per 31 december 2013.

		Nominale waarde			
	Aantal	per aandeel	totaal	Balans	Verschil
BNG	66300	€ 2,50	€ 165.750	€ 150.428	€ 15.322
Enexis Holding NV	180900	€ 1,00	€ 180.900	€ 121.613	€ 59.287
Attero	180900	€ 0,01	€ 1.809	€ 1	€ 1.808
Vordering op Enexis BV	2417	€ 0,01	€ 24	€ 24	€ 0
CBL Vennootschap BV	2417	€ 0,01	€ 24	€ 24	€ 0
Verkoop Vennootschap BV	2417	€ 0,01	€ 24	€ 24	€ 0
Claim Staat Vennootschap BV	2417	€ 0,01	€ 24	€ 24	€ 0
LIOF	15	€ 113,45	€ 1.702	€ 1.702	€ 0-
Waterleidingmij	5	€ 4.538,00	€ 22.690	€ 27.227	€ 4.537-
Nazorg Limburg BV	310	€ 0,45	€ 140	€ 140	€ 1-
NV Greenport	76383	€ 0,01	€ 764	€ 764	€ 0-
Totaal			€ 373.851	€ 301.971	€ 71.880

In dit overzicht hebben we ook een aansluiting met de balans gemaakt.

Het verschil tussen de nominale waarde van de aandelen met de balanswaardering is ontstaan door herschikkingen van het aandelenkapitaal die hebben plaatsgehad. Omdat deze herschikkingen met gesloten beurzen zijn verlopen blijft de balanswaardering ongewijzigd. Het BBV schrijft voor dat we aandelen waarderen tegen de verkrijgingprijs.

Verbonden partijen met financiële verbondenheid

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Gevestigd: Den Haag

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.

Relatie met de programma's
Het dividend van BNG hebben we opgenomen in programma 8: Middelen. Het dividend verantwoorden onder beleidstaak 913.0.

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.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen eind 2013 bedroeg € 3.430 mln., begin 2013 was dit € 2.752 mln.
Vreemd Vermogen eind 2013 bedroeg € 127.753 mln., begin 2013 was dit € 139.476 mln.

Het resultaat van de verbonden partij
BNG Bank heeft over 2013 een nettowinst behaald van € 283 mln. Dit is een daling van € 49 mln. ten opzichte van 2012.

Financieel
In 2013 hebben we € 98.787 dividend ontvangen.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft
De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.
De gemeente bezit 66.300 aandelen van € 2,50 per stuk. De nominale waarde van de aandelen BNG bedraagt € 165.750.

Risico's
In de paragraaf weerstandsvermogen en risicoheheersing gaan we nader in op de risico's als gevolg van het schatkistbankieren. We hebben het dividend geraamd conform aanwijzingen van de Provincie. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Enexis Holding N.V.
Gevestigd: Rosmalen

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

Relatie met de programma's
Het dividend ENEXIS hebben we opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven.

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 instandhouden, (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.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen per 31 december 2013 bedroeg € 3.370,1 mln., begin 2013 was dit € 3.244,9 mln.
Vreemd Vermogen per 31 december 2013 bedroeg € 1.897,6 mln., begin 2013 was dit € 2.364,3 mln.

Het resultaat van de verbonden partij
Enexis realiseerde in 2013 een netto-winst van € 239,1 mln. Dit is een stijging van 7% t.o.v. de netto-winst 2012 (€ 223,7 mln.)

Financieel
In 2013 hebben we € 138.380 dividend ontvangen.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft
De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.
De gemeente bezit 180.900 aandelen van € 1 per stuk. De nominale waarde van de aandelen ENEXIS bedraagt € 180.900. De aandeelhouders van Essent N.V. hebben deze deelneming als dividend in natura uitgekeerd gekregen. We waarderen de aandelen Enexis B.V. tegen de oorspronkelijke verkrijgingprijs van de aandelen Essent (€ 121.613).

Risico's
Gezien de huidige economische situatie zijn de winstverwachtingen en dividenden onzeker. We hebben de dividenden geraamd conform aanwijzingen van de Provincie. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Attero Holding N.V.
Gevestigd: Den Bosch

Visie:
Attero Holding N.V.is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend 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

Relatie met de programma's
Attero Holding N.V. is opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Attero Holding N.V. heeft ten doel: het deelnemen in vennootschappen die werkzaam zijn op het gebied van de afvalverwijdering en -verwerking, recycling/verwerking en het geschikt maken van afval tot producten voor hergebruik en energieopwekking. In 2009 besloten de voormalige Essent aandeelhouders om Essent Milieu niet te verkopen, maar zelf rechtstreeks aandeelhouder te worden. Reden hiervoor waren de sterk verslechterde marktomstandigheden welke een negatief effect hadden op de waardering.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen eind 2012 bedroeg € 273,5 mln., begin 2012 was dit € 274,1 mln.
Vreemd Vermogen eind 2012 bedroeg € 500,8 mln., begin 2012 was dit € 544,9 mln.

Het resultaat van de verbonden partij
Het resultaat over verslagjaar 2012 bedroeg € 8,1 mln.

Financieel
In 2013 hebben we € 9.064 dividend ontvangen

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft
De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.
De gemeente bezit 180.900 aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen Attero Holding N.V. bedraagt € 1.809. Omdat bij de deelneming Enexis de oude boekwaarde van Essent geheel is opgenomen, wordt deze deelneming gewaardeerd tegen € 1.

Ontwikkelingen
In 2009, bij de verkoop van de aandelen van Essent en de afsplitsing van het toenmalige Essent Milieu (thans: Attero), zijn aandeelhouders al tot de conclusie gekomen dat afvalverwerking en daardoor een participatie in Attero niet tot hun strategische kernactiviteiten behoort.
In 2012 is onderzocht of een positie van het bedrijf als publiek dienstverlener met uitsluitend gemeentelijke aandeelhouders mogelijk is. Hiervoor is onvoldoende belangstelling.
Eind 2013 is gestart met de verkoop van de aandelen Attero aan Waterland. De verwachting is dat het verkoopproces in 2014 afgerond wordt.

Risico's
We lopen geen risico bij de verkoop van onze aandelen Attero omdat we deze aandelen tegen €1 gewaardeerd hebben. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Vordering op Enexis B.V.
Gevestigd: Den Bosch

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

Relatie met de programma's
Vordering op ENEXIS hebben we opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven.

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 electriciteitsnetten 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.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen eind 2013 bedroeg € 82.250, begin 2013 was dit € 94.168.
Vreemd Vermogen eind 2013 bedroeg € 862 mln., begin 2013 was dit € 1,367 mln.

Het resultaat van de verbonden partij
Het resultaat over verslagjaar 2013 bedroeg € 11.918 negatief.

Financieel
Op het moment van overdracht bedroeg de vordering € 1,8 miljard. De aflossing hiervan is vastgelegd in een viertal leningsovereenkomsten met verschillende looptijden. Hiervan zijn er inmiddels al 2 afgelost. Ons aandeel in de vordering bedraagt eind 2013 ca. € 1 mln.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft
De belangen die we als gemeente Beesel aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen Vordering op ENEXIS B.V. bedraagt € 24.

Risico's
Er zijn geen risico's bekend.

CBL Vennootschap B.V. (Cross Border Leases)
Gevestigd: Den Bosch

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

Relatie met de programma's
CBL Vennootschap B.V. is opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven .

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De functie van deze CBL Vennootschap BV 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 zal worden aangehouden bij een gerenommeerde bank waarop het afgesproken bedrag zal worden gestort en aangehouden. Voor zover na beëindiging van alle CBLs en de betaling uit het CBL Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingvergoedingen nog geld overblijft in het CBL Fonds, wordt het resterende bedrag weer in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en Verkopende Aandeelhouders.

Naast het feit dat deelname in CBL Vennootschap BV de noodzakelijke randvoorwaarden creëert voor maximalisatie van de verkoopopbrengst van Essent en een optimale (financiële) risicoafdekking voor eventuele aansprakelijkheid van de publieke aandeelhouders, is het deelnemen door de Verkopende Aandeelhouders in CBL Vennootschap BV om de volgende redenen in het openbaar belang:

1. Redenen waarom het medebeheer van het CBL Fonds en de vertegenwoordiging inzake CBL aangelegenheden door de Verkopende Aandeelhouders wordt gebundeld in CBL Vennootschap BV en niet individueel wordt gedaan door ongeveer 140 aandeelhouders zijn gelegen in argumenten van flexibiliteit, eenvoudiger coördinatie en beheersbaarheid. Het is in de praktijk vrijwel ondoenlijk om met ongeveer 140 separate partijen het (mede)beheer te voeren over een fonds. Ook in de context van communicatie over, en besluitvorming met betrekking tot, de onderliggende CBL's zelf, is het efficiënter, sneller en goedkoper om met één partij van doen te hebben in plaats van met ongeveer 140. Deze argumenten van eenvoudiger coördinatie en efficiëntie gelden niet alleen in de relatie tussen de aandeelhouders onderling, maar zijn ook aspecten die door Essent, Enexis en RWE als van wezenlijk belang voor de toekomstige verhouding worden beschouwd.
2. Hoewel niet te maken hebbend met CBL Vennootschap BV, maar met het CBL Fonds, is het openbaar belang ook bijzonder gediend met het bestaan van het CBL Fonds omdat dit (i) het risico van de aandeelhouders jegens de wederpartijen van de CBL's deels beperkt en (ii) leidt tot een heldere en eenvoudige (namelijk 50%-50%) aansprakelijkheidsverdeling (althans voor het bedrag dat in het CBL Fonds zit) van CBL risico's tussen Verkopende Aandeelhouders en RWE.

Financieel
Ons aandeel in het fonds is € 26.626. In de tijd kunnen delen van de gevormde Escrow worden uitgekeerd zodra risico's zich niet meer (in die mate) voor doen. Conform aanwijzingen van Provincie Limburg hebben we op de balans een vordering opgenomen en hier een voorziening tegenover gezet voor 100%. Concreet betekent dit, dat iedere uitkering/vrijval een incidentele baat is. Of er gelden uitgekeerd worden en welk bedrag wordt bepaald door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar

Eigen Vermogen eind 2013 bedroeg $9,9 mln., begin 2013 was dit $ 0,1 mln..

Vreemd Vermogen eind 2013 bedroeg $ 0,1 mln., begin 2013 was dit $ 9,9 mln.

Het resultaat van de verbonden partij

Het resultaat over verslagjaar 2013 bedroeg $ 9,9 mln. positief.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft

De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.

De gemeente bezit 2.417 aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen CBL Vennootschap B.V. bedraagt € 24.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

Verkoop Vennootschap B.V.

Gevestigd: Den Bosch

Visie

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

Relatie met de programma's

Verkoop Vennootschap B.V. is opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

In het kader van de transactie met RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties gegeven aan RWE. Het overgrote merendeel van deze garanties is door de verkopende aandeelhouders op het moment van verkoop van Essent PLB aan RWE overgedragen aan deze deelneming, die vanaf het moment van oprichting dus ook aansprakelijk is mochten een of meer van deze garanties onjuist blijken te zijn. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende ene bepaalde tijd op een aparte bankrekening zal worden aangehouden (in jargon: in escrow zal worden gestort). Buiten het bedrag dat in escrow zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet verder aansprakelijk voor inbreuken op garanties.

Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweeërlei. Als vennootschap die vrijwel alle garanties onder de verkoopovereenkomst heeft overgenomen van de verkopende aandeelhouders zal zij eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE. Daarnaast treedt Verkoop Vennootschap B.V. op als vertegenwoordiger van de verkopende aandeelhouders met betrekking tot het geven van instructies aan de escrow agent wat betreft het beheer van het bedrag dat in escrow wordt gestort.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen eind 2013 bedroeg € 347,3 mln., begin 2013 was dit € 415,9 mln.
Vreemd Vermogen eind 2013 bedroeg € 98,1 mln., begin 2013 was dit € 30,4 mln.

Het resultaat van de verbonden partij
Het resultaat over verslagjaar 2013 bedroeg € 62,1 mln. negatief.

Financieel
Ons aandeel in het fonds is € 534.205. In de tijd kunnen delen van de gevormde Escrow worden uitgekeerd zodra risico's zich niet meer (in die mate) voor doen. Conform aanwijzingen hebben we op de balans een vordering opgenomen en hier een voorziening tegenover gezet voor 100%. Concreet betekent dit, dat iedere uitkering/vrijval een incidentele baat is. Of er gelden uitgekeerd worden en welk bedrag wordt bepaald door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft
De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.
De gemeente bezit 2.417 aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen Verkoop Vennootschap B.V. bedraagt € 24.

Risico's
Er zijn geen risico's bekend.

Claim Staat Vennootschap B.V.
Gevestigd: Den Bosch

Visie
Claim Staat 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.

Relatie met de programma's
Claim Staat Vennootschap is opgenomen in programma 6, deelprogramma 6.3 Woonfaciliteiten, beleidstaak 330.0 Nutsbedrijven.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Met toestemming van de aandeelhouders hebben Essent en Essent Nederland B.V. een procedure tegen de Staat der Nederlanden gestart. Zij vragen een verklaring voor recht dat bepaalde bepalingen van de splitsingswetgeving onverbindend zijn. Als gevolg van de, in de ogen van Essent, onverbindende wetgeving en de daarop doorgevoerde splitsing lijden de aandeelhouders schade. Hiervoor is deze Vennootschap opgericht. Naast het feit dat deelname in de Claim Staat Vennootschap B.V. de noodzakelijke randvoorwaarden creëert voor maximalisatie van de verkoopopbrengst Essent, is het deelnemen in de Claim Staat Vennootschap in het openbaar belang om redenen van flexibiliteit, eenvoudiger coördinatie en beheersbaarheid. Gezamenlijk kan men beter, goedkoper en eenvoudiger procederen.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
Eigen Vermogen eind 2013 bedroeg € 52.387, begin 2013 was dit € 66.482
Vreemd Vermogen eind 2013 bedroeg € 12.484, begin 2013 was dit € 1.785.

Het resultaat van de verbonden partij

Het resultaat over verslagjaar 2013 bedroeg € 14.896 negatief.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft

De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.

De gemeente bezit 2.417 aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen Claim Staat Vennootschap B.V. bedraagt € 24.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

NV Greenport Venlo Innovation Center (NV GPVIC)

Gevestigd: Venlo

Visie:

Het leveren van een bijdrage aan de groei van de Greenport Venlo Regio door het stimuleren van innovatie. GVIC richt zich hierbij op de sectoren Fresh-Food-Flowers, Logistiek en Industrie.

Relatie met de programma's

GVIC is opgenomen in programma 1. Bedrijfsvoering en bestuur, deelprogramma 1.2 Zelfstandigheid, beleidstaak 005.0 Bestuurlijke samenwerking. Op deze post verantwoorden we de jaarlijkse bijdrage per inwoner.

Het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd

Een substantiële bijdrage leveren aan de versterking van de economische structuur van de Regio Venlo door:

- De economische (toegevoegde) waarde van Greenport Venlo te verhogen met 1 miljard euro in 2020
- Concurrentievoordeel voor bedrijven door duurzaam ondernemen te realiseren

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar

De meest recente jaarrekening is 2012. Het eigen vermogen eind 2012 is € 71.269 (begin boekjaar € 45.000). Het vreemd vermogen eind 2012 is € 898.767 (begin boekjaar € 0)

Het resultaat van de verbonden partij

Het resultaat 2012 is € 116.269 negatief.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft

De belangen die we hebben, zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.

De gemeente bezit 76.383 aandelen van € 0,01 per stuk. De nominale waarde van de aandelen bedraagt € 763,83.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

Verbonden partijen met bestuurlijke verbondenheid

De partijen met een bestuurlijke verbondenheid zijn de Veiligheidsregio Limburg Noord en Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid Venlo e.a. (WAA);

Veiligheidsregio Limburg-Noord
Gevestigd: Venlo

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.

Relatie met de programma's
De Veiligheidsregio Limburg Noord is ondergebracht onder programma 1: Bedrijfsvoering en Bestuur, deelprogramma 1.2 Zelfstandigheid, beleidstaak 005.0 Samenwerking

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.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
De meest recente jaarrekening is 2012. Het eigen vermogen eind 2012 is € 7.840.800 (begin 2012 € 7.922.506). Het vreemd vermogen eind 2012 is € 25.478.408 (begin 2012 € 24.768.581).

Het resultaat van de verbonden partij
Het resultaat 2012 is € 1.392.363

Financieel
De financiële resultaten van de Veiligheidsregio zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten.

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente/provincie in de verbonden partij heeft
Dit is niet van toepassing.

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

Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)
Gevestigd: Venlo

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.

Relatie met de programma's
Het WAA is opgenomen in programma 3 Zorg en Welzijn, deelprogramma 3.1, beleidstaak 611.0 Werkgelegenheid.

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 Arcen en Velden, 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.

Het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar
- Eigen vermogen begin van het verslagjaar 2013 € 747.000 (waarvan € 357.000 bestemmingsreserves)
- Eigen vermogen einde van het verslagjaar 2013 € 1.444.000 (waarvan € 318.000 bestemmingsreserves)
- Vreemd vermogen begin van het verslagjaar 2013 € 8.651.000
- Vreemd vermogen einde verslagjaar 2013 € 7.680.000

Het resultaat van de verbonden partij
Resultaat 2013 € 2.636.000 negatief (waarvan € 2.409.000 gedekt via reguliere gemeentelijke bijdragen, € 923.000 gedekt via een aanvullende gemeente bijdrage voor 2013 én 2014 samen ter versterking van het eigen vermogen, € 39.000 bijdrage uit bestemmingsreserves en € 735.000 bijdrage aan algemene reserves)

Veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente/provincie in de verbonden partij heeft
Dit is niet van toepassing.

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.

F GRONDBELEID

Algemeen
Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de programma's 4 "Recreatie, toerisme en cultuur", 6 "Wonen en leven" en 7 "Ruimtelijke-, economische- en plattelandsontwikkeling". Het grondbeleid kan grote financiële gevolgen hebben. De eventuele baten en mogelijke financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.
In de programmarekening hebben we het grondbeleid ondergebracht in programma 7 "Ruimtelijke-, economische- en plattelandsontwikkeling, deelprogramma 7.1.

Het grondbeleid van de gemeente Beesel
We voeren een passief grondbeleid. Dit neemt niet weg, dat we de gronden die we in ons bezit hebben optimaal inzetten voor de realisatie van de gewenste ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen betreffen uitbreidingsgebieden en de sanering van bestaande gebieden. Bij elk gebied beoordelen we of we de uitvoering overlaten aan private partijen. Tevens beoordelen we van elke exploitatie de rentabiliteit. Ons uitgangspunt is dat we alleen rendabele exploitaties uitvoeren. Onrendabele exploitaties zetten we alleen door als het maatschappelijk nut hiertegen opweegt.
De verkoopprijzen van bouwkavels zijn in vergelijking met de gemeenten in de regio aan de lage kant. We wachten met het opnieuw vaststellen van de grondprijzen tot het moment dat er weer sprake is van de uitgifte van bouwgrond. Winsten storten we in de algemene reserve van het grondbedrijf. Gemeentelijk grondbezit brengen we in de exploitatie in op basis van de getaxeerde waarde. Boekresultaten brengen we ten gunste (of ten laste) van het rekeningresultaat.
Een keer per jaar herzien we de exploitatieopzetten. Deze herziene exploitatieopzetten leggen we aan het eind van het jaar ter vaststelling voor aan de gemeenteraad.

Financiële positie
Voor de grondexploitatie hebben we een Algemene Reserve Grondbedrijf. De reserve dient voor de dekking van onvoorzienbare risico's. De rente over de stand van deze reserve per 1 januari voegen we aan de reserve toe. Komt deze reserve door winstneming of de toevoeging van rente boven de maximum limiet, dan komt het meerdere ten gunste van de exploitatie. Daarnaast treffen wij ten laste van deze reserve voorzieningen als uit een exploitatieberekening blijkt dat er verliezen op een complex te verwachten zijn.

Winstverwachting
Wij nemen winsten pas op het moment dat we deze daadwerkelijk hebben gerealiseerd. Voor grote complexen geldt dat wij meerdere fasen onderscheiden. Na realisering van een planonderdeel kunnen we tussentijds een deel van de winst nemen als deze winst is gerealiseerd en het geraamde resultaat van andere planonderdelen positief is.

Te exploiteren en in exploitatie genomen complexen
In 2013 hebben we de volgende complexen in exploitatie: Offenbeker Bemden, Parklaan/Sint Lambertusweg en Sint Lambertusweg/Scheiweg. De herziene exploitatieopzetten van deze complexen zijn door uw raad op 16 december 2013 vastgesteld.

Hieronder treft u de herziene exploitatiecijfers uit bovengenoemd raadsvoorstel aan. De cijfers per 1 januari 2013 uit het raadsvoorstel zijn vervangen door 31 december 2013.
Het plan Offenbeker Bemden wordt per 31 december 2013 afgesloten. De looptijd van het plan Parklaan/Sint Lambertusweg is vorig jaar verlengd tot 31 december 2014.
De looptijd van het plan Sint Lambertusweg/Scheiweg hebben we met een jaar verlengd tot 31 december 2014 omdat de nog resterende bouwkavel in 2013 nog niet is verkocht.

In de herziene exploitatieopzetten zijn de kosten bouwrijp maken geïndexeerd met 2,5%. Dit percentage is afgeleid van het prijsindexcijfer voor grondwerken, water- en wegenbouw van het CBS.

Toelichting exploitatieresultaten

Offenbeker Bemden

De exploitatie sluit met een batig saldo van € 125.881. Dit is € 15.497 voordeliger dan de vorige opzet. De verschillen met de vorige opzet zijn als volgt:

Voordelige verschillen		
Inrichting speelterreinen	2.359	
Nutsvoorzieningen	2.500	
Bodemonderzoeken	2.500	
Beheers- en administratiekosten	12.500	
		19.859
Nadelige verschillen		
Verharding en riolering	4.267	
Diversen	95	
		4.362
		15.497

De meeste verschillen worden veroorzaakt door indexering en/of nadere berekeningen. De beheers- en administratiekosten worden jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening verdeeld op basis van het aantal m2 uitgeefbaar aan het begin van het jaar. Dat was in dit plan op 1 januari 2012 0 m2 waardoor aan dit plan geen kosten zijn toegerekend maar wel waren opgenomen in de herziene exploitatieopzet. Omdat er toch voor ieder in exploitatie zijnd plan beheers- en administratiekosten worden gemaakt, hebben wij in de nu voorliggende herziene exploitatieopzet een geschat bedrag van € 2.500 opgenomen.

Parklaan/Sint Lambertusweg

De exploitatie sluit met een batig saldo van € 41.149. Dit is € 3.003 nadeliger dan de vorige opzet. De verschillen met de vorige opzet zijn als volgt:

Nadelige verschillen		
Verharding en riolering	1.293	
Groenvoorzieningen	1.552	
Voorbereiding en directie	427	
		3.272
Voordelige verschillen		
Rente		269
		3.003

De verschillen worden veroorzaakt door indexering en/of nadere berekeningen.

Sint Lambertusweg/Scheiweg

De exploitatie sluit met een batig saldo van € 246.268. Dit is € 36.958 nadeliger dan de vorige opzet. De verschillen met de vorige opzet zijn als volgt:

Nadelige verschillen		
Beheers- en administratiekosten	23.031	
Rentekosten	2.456	
Opbrengst verkopen	10.000	
Diversen	1.471	
		36.958

De verschillen worden veroorzaakt door indexering en/of nadere berekeningen. Het verschil in de beheers- en administratiekosten wordt veroorzaakt door de verdelingsmethodiek zoals aangegeven bij het plan Offenbeker Bemden.
Het verschil in de opbrengst verkopen is een door de gemeente verleende korting op de koopsom van de bouwkavel bij het genoegzaam aantonen dat de woning eco-neutraal wordt gebouwd.

Samenvatting:

Exploitatiegegevens	Offenbeker Bemden	Parklaan/Sint Lambertusweg	St Lambertusweg/ Scheiweg	Totaal
Einde looptijd	2013	2014	2014	
Restcapaciteit in m2 per 31 december 2013			1.920	1.920
Restcapaciteit in kavels			1	1
Boekwaarde per 31 december 2013	0	-196.841	-57.754	-254.595
Exploitatiesaldo Eindwaarde (-) is nadelig	**125.881**	**41.149**	**246.268**	**413.298**
Exploitatiesaldo vorige exploitatieopzet	110.384	44.152	283.226	437.762

De batige saldi van bovenstaande complexen voegen we na afronding/realisering van de plannen normaliter toe aan de algemene reserve van het grondbedrijf. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gebeurt dit via de bestemming van het rekeningsaldo.

Complexen die we nog niet in exploitatie hebben genomen of niet zelf uitvoeren:

Complex	Boekwaarde Per 31-12-2013	Stand van zaken
Bergerhof	€ 13.308	We weten nog niet of we dit plan zelf uitvoeren of via een projectontwikkelaar
Uitbreiding Roversheide	€ 75.683	Dit plan wordt door een projectontwikkelaar voor zijn rekening uitgevoerd. We lopen hier geen financiële risico's.
Molenveld-Zuid		In 2014 leggen we de grondexploitatie en het bestemmingsplan ter vaststelling voor aan de raad.

Explotatiesaldo 2013

	Nadelig	Voordelig
Rente		
Rente over de algemene reserve		15.985
Winstneming div. complexen		
Winstneming complex Offenbeker Bemden		193.158
Overige		
Storting voorziening tekort exploitatie Molenveld Zuid	208.320	
	208.320	209.143
Voordelig exploitatiesaldo 2013		**823**

Toelichting op het exploitatiesaldo:

Rente
De rente over de stand van de algemene reserve van het grondbedrijf per 1 januari voegen we toe aan deze reserve. Per 1 januari 2013 is de stand van de algemene reserve van het grondbedrijf € 399.628.

Winstneming diverse complexen
In 2013 hebben we de exploitatie Offenbeker Bemden afgesloten. Deze exploitatie sluit met een batig saldo van € 193.158. Dit bedrag brengen we ten gunste van de algemene reserve grondbedrijf.

Toelichting reserves en voorzieningen grondbedrijf

Algemene reserve grondbedrijf
De algemene reserve van het grondbedrijf dient ter dekking van onvoorzienbare risico's in de grondexploitatie.
De limieten van de algemene reserve grondbedrijf zijn in het kader van de vaststelling van de begroting 2012 vastgesteld op een minimum van € 200.000 en een maximum van € 400.000.
Als de algemene reserve boven de maximale limiet komt, dan voegen we het meerdere toe aan de investeringsreserve. Als uit de exploitatieberekening blijkt dat we een verlies verwachten, dan treffen we hiervoor een voorziening. In deze voorziening storten we een bedrag ter hoogte van het te verwachten verlies.
Per 1 januari 2013 was de stand van deze reserve € 399.628.
In 2013 hebben we € 40.420 onttrokken aan de algemene reserve. We hebben € 209.143 toegevoegd aan deze reserve. Hiermee komt de stand van deze reserve per 31 december 2013 uit op € 568.351. Gelet op de limiet van € 400.000 betekent dit dat we € 168.351 laten vrijvallen uit deze reserve. Dit bedrag voegen we toe aan de investeringsreserve.

Voorziening voor verwachte verliezen grondexploitaties
Als voor een complex op basis van de jaarlijks geactualiseerde exploitatieopzet een verlies op eindwaarde optreedt, dan storten we hiervoor vanuit de Algemene Reserve van het grondbedrijf een bedrag in de voorziening voor verwachte verliezen. Op basis van de meest recente exploitatieopzetten (vastgesteld op 16 december 2013) hebben we geen verliesgevende exploitaties. De lopende exploitatie Offenbeker Bemden sluiten we in 2013 af. De lopende exploitatie Parklaan/Sint Lambertusweg sluiten we in 2014 af. Het afsluiten van de lopende exploitatie Sint Lambertusweg/Scheiweg is afhankelijk van het moment van verkoop van de nog resterende kavel.
De stand van de voorziening voor verwachte verliezen is per 31 december 2013 dan ook nihil.
In 2014 nemen we Molenveld Zuid in exploitatie. Op basis van de voorlopige cijfers in de GREX van januari 2014 verwachten we een tekort van € 208.320. Het streven is te komen tot een sluitende exploitatie. Op dit moment is nog niet te voorzien of we dit gaan halen. De exploitatie heeft een vermoedelijke looptijd tot minimaal 2020. We hebben een voorziening getroffen voor het huidige voorziene tekort.

G LOKALE HEFFINGEN

Uitgangspunt van het collegeprogramma is een zo laag mogelijke belastingdruk. Hierbij houden we rekening met de noodzakelijke investeringen en nieuw beleid ten behoeve van de gemeenschap. Een randvoorwaarde hierbij is dat de lastendruk onder het Limburgse gemiddelde blijft. In de sfeer van heffingen en rechten berekenen we de kosten die de gemeente maakt door aan de burger. Voor de gemeente geldt de opdracht deze kosten zo laag mogelijk te houden.

Onroerende Zaak Belasting

In 2013 hebben we een verhoging van de OZB-tarieven doorgevoerd van 4%. Het gemiddelde OZB tarief bedroeg in de Provincie Limburg 0,1354 %. In de gemeente Beesel 0,0969 %2013.
Ondanks de verhoging van 4% blijven de Beeselse OZB-tarieven 28% onder het Limburgs gemiddelde.

De opbrengst bedraagt in 2013:

OZB gebruikersdeel	€ 211.963 (geraamd € 201.000)
OZB eigenarendeel	€ 1.441.233 (geraamd € 1.411.000)

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de OZB aangegeven.

	totaal
2009	2,5%
2010	5,5%
2011	10%
2012	10%
2013	4%

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing hebben we gesplitst in een vast en een variabel tarief. Het vastrecht 2013 bedraagt € 96. De reinigingsrechten zijn voor 100% kostendekkend. We houden hierbij rekening met de compensabele BTW. De variabele tarieven voor de ledigingen zijn gelijk gebleven aan 2012.

	Tarief 2012	Tarief 2013
25 liter container	€ 0,60	€ 0,60
60 liter container	€ 1,40	€ 1,40
140 liter container	€ 3,25	€ 3,25
240 liter container	€ 5,50	€ 5,50
20 liter ondergronds	€ 0,45	€ 0,45
40 liter ondergronds	€ 0,95	€ 0,95
60 liter ondergronds	€ 1,40	€ 1,40

Hieronder treft u het overzicht aan van baten en lasten van afval. Het verschil tussen baten en lasten halen we uit / voegen we toe aan de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

Omschrijving	Bedrag Raming	Bedrag werkelijk	Verschil
Kosten afvalverwijdering:			
Personeelskosten	15.710	18.546	-2.836
Ophalen huisvuil en overig afval	373.961	352.691	21.270
Overige kosten	67.200	66.299	901
Investeringslasten (incl. stelpost)	50.587	61.512	-10.925
Subsidies (Bis Bis)	40.388	40.265	123
Doorbelasting kostenplaatsen	424.269	339.183	85.086
Storting in voorziening onderhoud gebouwen	1.400	1.400	0
BTW	-24.772	86.610	-111.382
Totaal lasten	**948.743**	**966.505**	**-17.762**
Baten afvalverwijdering:			
Afvalstoffenheffing	553.191	554.750	-1.559
Inkomsten diverse fracties	21.500	17.012	4.488
Ledigingen	258.413	261.291	-2.878
Omruilen afvalcontainers	1.500	2.577	-1.077
Ophalen Grof vuil	1.000	1.050	-50
Bijdrage Houtversnipperen	3.000	2.900	100
Bijdrage particuliere Zaterdagstort	30.114	30.188	-74
Beschikking egalisatievoorziening afval	58.070	58.070	0
Overige baten	3.976	3.584	392
Overige baten (pilot drankpakken)	8.000	10.500	-2.500
Overige baten (produc. verantw. verpakkingen)	121.000	135.604	-14.604
Totaal baten	**1.059.764**	**1.077.526**	**-17.762**

Rioolheffing

Uitgangspunt is dat de rioolheffingen 100% kostendekkend zijn.
De rioolheffingen berekenen we op basis van een meerjarig “verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan” (vGRP). In dit plan hebben we alle noodzakelijke onderhoudskosten en investeringen opgenomen. Op 16 december 2013 heeft de raad het vGRP vastgesteld. Dit vGRP heeft betrekking op de jaren 2013-2017.

De kosten voor de riolering dekken we uit de inkomsten van de rioolheffing. Voor 2013 hebben we het tarief verhoogd van € 174,50 naar € 182,50.

Hieronder treft u het overzicht aan van baten en lasten van riolering. Het verschil tussen baten en lasten halen we uit / voegen we toe aan de egalisatievoorziening rioolheffing.

Omschrijving	Bedrag Raming	Bedrag werkelijk	Verschil
Kosten riolering:			
Elektriciteit	27.327	18.383	8.944
Onderhoud inzam / verw hemelwater	3.675	1.288	2.387
Onderhoud huishoudelijk /bedrijfsafvalwater	283.297	216.065	67.232
Overige kosten	72.244	16.668	55.576
Investeringslasten (incl. stelpost)	493.999	502.555	-8.556
Overig klein onderhoud 672201	10.404	10.237	167
Doorbelasting kostenplaatsen	260.810	251.328	9.482
Storting egalisatievoorziening rioolrecht	-32.893	136.816	-169.709
Externe adviseurs	58.100	25.106	32.994
Totaal lasten	**1.176.963**	**1.178.445**	**-1.482**

Omschrijving	Bedrag Raming	Bedrag werkelijk	Verschil
Baten riolering:			
Rioolrecht	1.173.110	1.174.959	-1.849
Rioolrecht producenten	49.275	49.275	0
Ov. bijdrages (rioolaansl. buitengebied)	4.402	4.035	367
Totaal baten	**1.226.787**	**1.288.269**	**-1.482**

Toeristenbelasting

Het tarief toeristenbelasting hebben we in 2013 verhoogd naar € 0,80 per persoon per overnachting. In 2013 is het totale aantal overnachtingen 485.808. De baten zijn € 385.522. De opbrengst valt € 30.478 lager uit dan geraamd. Het lagere aantal overnachtingen is veroorzaakt door de slechte economie. Dit werd in 2012 nog gecompenseerd door de bezoekers van de Floriade.

Hondenbelasting

De opbrengst bedraagt in 2013: € 66.056.

	Tarief 2012	Tarief 2013
Één hond	€ 40,00	€ 40,00
Twee honden	€ 95,00	€ 95,00
Drie honden	€ 155,00	€ 155,00
Kennel	€ 95,00	€ 95,00

Totaal

	2012	2013
Rioolheffing	€ 174,50	€ 182,50
Afvalstoffenheffing	€ 82,00	€ 96,00
OZB zakelijke gerechtigden woningen	0,0848 %	0,0969 %
OZB zakelijke gerechtigden niet-woningen	0,1342 %	0,1511 %
OZB gebruikers niet-woningen	0,1082 %	0,1218 %
Hondenbelasting:		
- eerste hond	€ 40,00	€ 40,00
- twee honden	€ 95,00	€ 95,00
- drie honden	€ 155,00	€ 155,00
- kennels	€ 95,00	€ 95,00
Toeristenbelasting per persoon per overnachting	€ 0,60	€ 0,80

Belastingdruk

Hieronder hebben we de belastingdruk in 2013 weergegeven voor een gemiddeld gezin met een eigen woning in vergelijking met 2012. Hierbij zijn we uitgegaan van de cijfers en berekeningswijzen zoals de Provincie die hanteert. Dit zorgt voor een zuivere vergelijking met het Limburgs gemiddelde.

	2012	2013
OZB zakelijke gerechtigde	€ 156,44	€ 175,95
Rioolrechten	€ 174,50	€ 182,50
Afvalstoffenheffing	€ 82,00	€ 96,00
Ledigingen / zaterdagstort	€ 55,94	€ 55,50
Totaal	**€ 468,88**	**€ 509,95**

Een gemiddeld gezin heeft in 2013 8,76 % meer gemeentelijke belastingen betaald dan in 2012.

In de provincie Limburg zijn wij de gemeente met de laagste belastingdruk. Hierbij tekenen we aan dat enkele van deze gemeenten geen 100% kostendekkendheid doorrekenen wat betreft afvalstoffenheffing en/of rioolheffing.

De tarieven in vergelijking met het gemiddelde van Limburg zijn als volgt:

	Limburg 2012	**Beesel 2012**	**Limburg 2013**	**Beesel 2013**
OZB woningen	0,1243	0,0848	0,1354	0,0969
Rioolrecht	€ 194,43	€ 174,50	€ 199,41	€ 182,50
Afvalstoffenheffing*	€ 240,53	€ 82,00	€ 237,67	€ 96,00
Ledigingen	n.v.t.	€ 55,94	n.v.t.	€ 55,50

** De afvalstoffenheffing in de kolom Limburg is inclusief de ledigingen.*

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners van de gemeente kunnen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen aanvragen als ze onvoldoende inkomsten of vermogen hebben om de belastingen te kunnen betalen. Kwijtschelding verlenen we alleen voor de onroerende zaakbelastingen, het vaste bestanddeel van de afvalstoffenheffing en het rioolrecht. Over het variabele bestanddeel van de afvalstoffenheffing (de ledigingen), hondenbelasting, woonforensenbelasting en baat- en bouwgrondbelastingen verlenen we geen kwijtschelding. De verzoeken om kwijtschelding toetsen we aan regelingen zoals die door de rijksoverheid zijn vastgesteld. Voor de berekening van de hoogte van de kwijtschelding nemen we de bijstandsnorm als uitgangpunt.

Kengetallen over kwijtschelding		**2012**	**2013**
Automatische kwijtschelding		132	135
Verzoeken tot kwijtschelding		55	60
	Totaal	**187**	**195**
Volledige kwijtschelding		178	167
Gedeeltelijke kwijtschelding		0	1
Afgewezen		9	27
Totaal bedrag kwijtschelding		€ 14.125	€ 15.877
Gemiddeld per toekenning		€ 82	€ 96
Aantal bezwaarschriften		1	0
Waarvan gegrond		0	0

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2013

	31-12-2013	31-12-2012		31-12-2013	31-12-2012
VASTE ACTIVA			***LANGDURIG VERMOGEN***		
Immateriele vaste activa			Eigen vermogen		
* Kosten onderzoek en ontwikkeling	0	0	* Algemene Reserve	1.500.000	1.500.000
			* Bestemmingsreserves		
			- Overige bestemmingsreserves	22.752.120	23.439.802
Materiele vaste activa			- Reserves Grondbedrijf	400.000	399.628
** Investeringen met economisch nut*			* Nog te bestemmen resultaat	1.386.376	1.205.246
- Terreinen *	1.645.987	1.643.598			
- Bedrijfsgebouwen en woonruimten	9.841.600	10.254.837			
- Water- en wegenbouwkundige werken	5.234.887	4.938.972			
- Duurzame productiemiddelen	1.161.988	1.074.212			
- Overige mat. vaste activa	215.270	123.106	Voorzieningen		
			* Voorziening voor Verplichtingen, verliezen en risico's	1.980.430	1.630.859
** Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut*			* Voorzieningen voor onderhoud	1.367.023	1.171.380
			* Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	3.818.400	3.653.044
- Water- en wegenbouwkundige werken	355.235	59.225			
- Overige mat. vaste activa	0	0			
Financiele vaste activa			Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer		
* Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	301.970	301.970	* Onderhandse leningen		
- vordering op verkoop Vennootschap BV	449.040	449.040	- Leningen tbv gemeente	1.445.744	1.663.558
- vordering op CBL vennootschap BV	111.792	111.792	- Leningen tbv Woningbouw	4.652.179	4.666.515
* Bijdrage in activa van derden	606.262	185.268	* Inbreng W2D Startersleningen	75.000	
* Leningen aan:					
- Woningbouwcooperaties	4.652.179	4.666.515			
- ENEXIS BV	1.027.304	1.631.584			
- SVN Starterslening	150.000				
* Overige uitzettingen> 1 jaar	5.600.000	5.600.000			
Totaal vaste activa	31.353.514	31.040.118	*Totaal vaste passiva*	39.377.272	39.330.033
VLOTTENDE ACTIVA			***VLOTTENDE PASSIVA***		
Voorraden					
* In exploitatie genomen bouwgronden	-254.595	-452.717			
* Niet in exploitatie genomen bouwgronden	1.750.830	81.095			
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar			Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
* Overige vorderingen					
- Debiteuren openbare Lichamen	1.525.945	1.245.155	* Overige schulden		
- Debiteuren sociale Zaken	279.182	254.604	- Crediteuren	1.093.383	928.265
- Debiteuren overig	908.717	1.664.535			
* Appa Fonds	1.415.141	1.054.118			
* Overige Uitzettingen < 1 jaar	5.381.632	6.278.571			
Liquide middelen			Liquide middelen		
* Bank- en girosaldi			* Bank- en girosaldi		
- BNG (algemene rekening)	452.285		- BNG (algemene rekening)	0	437.735
- BNG (Onderwijsuitk. C.A.S.)	92.410	6.503	* kasgeldllening	1.000.000	
- BNG (sociale zaken)	36.848	107.498			
- BNG (Woongoed 2 Duizend)	342.769	342.769			
- Postbank (incl. inbedrijfrekening)	0	1.828			
- Rabobank Reuver	3.584	7.417			
- Rabobank bedrijfs telerekening	782	56.393			
* kassaldi	2.165	3.484			
Overlopende activa			Overlopende passiva		
* Transitorische posten			* Transitorische posten		
- Rechten inz. Openbare Lichamen	-93.989	40.880	- Verplichtingen inz. Openbare Lichamen	10.348	34.646
- Rechten Overige	135.258	301.677	- Verplichtingen Overige	380.337	490.816
			- Transitorische posten	593.186	176.751
			- Vooruitontvangen bedragen	877.950	635.679
Totaal vlottende activa	11.978.962	10.993.808	*Totaal vlottende passiva*	3.955.204	2.703.892
	43.332.476	42.033.925		43.332.476	42.033.925
			Gewaarborgde leningen	49.989.449	47.563.801

3.2 Toelichting op de balans

Bedragen
Alle bedragen zijn ultimo jaar en afgerond op hele euro's tenzij anders vermeld.

Grondslagen waardering
De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig het Besluit Begroting Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

- De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs.
- Voor afschrijvingen hanteren we de volgende gedragslijn:
  - Afschrijven gebeurt doorgaans lineair op basis van de verkrijgingprijs.
  - De afschrijvingstermijn komt overeen met de gangbare termijnen die daarvoor gelden bij de gemeentelijke overheid en welke is gerelateerd aan de technische of economische levensduur.
  - Op gronden en terreinen schrijven we niet af.
- De onderhanden werken van het grondbedrijf zijn opgenomen tegen de vervaardigingkosten verminderd met de opbrengst verkopen en eventuele voorziening voor verwachte verliezen. In de staten P zijn de nog te realiseren opbrengsten en de nog uit te geven bedragen ontleend aan de exploitatieopzetten naar de peildatum 1 januari 2013. Deze (herziene) exploitatie-opzetten zijn door de raad op 16 december 2013 vastgesteld.
- De waardering van de overige activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld is, tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling
De lasten en baten rekenen we toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben onverschillig of zij tot uitgaven of inkomsten in het jaar leiden c.q. hebben geleid.

Kapitaallasten
In de raadsvergadering van 19 december 2004 heeft de gemeenteraad de nota "Activa en afschrijving" vastgesteld waarin het gemeentelijke activerings- en afschrijvingsbeleid is geformuleerd.
Voor de rente op de reserves is 4% gehanteerd zoals in de begroting van 2013 is toegepast.

Eigendommen (stille reserves)
De eigendommen die wel een waarde vertegenwoordigen maar waaraan geen formele boekwaarde is toegekend, zijn niet in de financiële administratie opgenomen. Het betreft in hoofdzaak gemeentelijk grondbezit en enkele gebouwen. Daarnaast hebben we aandelen BNG, Enexis en Attero in ons bezit waarvan de werkelijke waarde veel hoger ligt dan de balanswaarde. Deze aandelen zijn echter niet vrij verhandelbaar.

Verpachte gronden
Het betreft in totaal ruim 96 ha. waarvan 23 ha. van jaar tot jaar is verpacht en 73 ha. regulier is verpacht. De waarde in verpachte staat bedraagt ca. 2 euro per m^2. De totale waarde bedraagt dus ca. 1.920.000 euro. Als gronden pachtvrij zijn, is de waarde, afhankelijk van de ligging, gemiddeld ca. 4 euro per m^2.

Diverse staten
Voor meer gedetailleerde informatie over de balans verwijzen wij naar de volgende staten welke als bijlage zijn opgenomen:

Staat van reserves (inclusief toelichting);
Staat van voorzieningen (inclusief toelichting);
Staten P bouwgrondexploitatie.
Staat van gewaarborgde geldleningen;

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

overige investeringen met een economisch nut	€ 18.099.734	€ 18.034.724
investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	€ 355.235	€ 59.225
	€ 18.454.969	€ 18.093.949

De **overige investeringen met economisch nut** kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	2013	2012
Gronden en terreinen	€ 1.645.987	€ 1.643.598
Woonruimten	€ -	€ -
Bedrijfsgebouwen	€ 9.841.600	€ 10.254.837
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 5.234.887	€ 4.938.972
Vervoersmiddelen	€ 299.490	€ 388.695
Machines, apparaten en installaties	€ 862.499	€ 685.517
Overige materiële vaste activa	€ 215.270	€ 123.105
	€ 18.099.733	€ 18.034.724

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

	Boekwaarde 01-01-2013	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2013
Gronden en terreinen	€ 1.643.598	€ 2.390			€ 1.645.988
Gebouwen	€ 10.254.837	€ 6.445		€ 419.682	€ 9.841.600
Grond-, Weg- en waterbouwkundige werken	€ 4.938.972	€ 632.507		€ 336.592	€ 5.234.887
Vervoermiddelen	€ 388.695			€ 89.205	€ 299.490
Installaties	€ 685.517	€ 285.599		€ 108.617	€ 862.499
overige mat. Vaste activa	€ 123.105	€ 108.376		€ 16.211	€ 215.270
Totaal	€ 18.034.724	€ 1.035.317	€ -	€ 970.307	€ 18.099.734

De in het boekjaar gedane investeringen met economisch nut staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Investeringen 2013
Rioolrenovatie Reuversveld	€ 632.508
Ondergrondse milieustraatjes	€ 269.628
Vervanging speeltoestellen BS Bosdael	€ 42.672
Vervanging speeltoestellen BS Triolier	€ 31.571
Vervanging speeltoestellen	€ 21.633
Vervanging speeltoestellen BS Meander	€ 12.500
Herinrichting milieupark, weegbrug	€ 11.321
Verplaatsing molen De Grauwe Beer	€ 6.445
Vervanging glasbakken	€ 4.650
Aankoop perceel Keulseweg Reuver	€ 2.390
Totaal	€ 1.035.317

De **investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut** kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	2013	2012
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 355.235	€ 59.225
Machines, apparaten en installaties	€ -	€ -
Overige mat. vaste activa	€ -	€ -
	€ 355.235	€ 59.225

De boekwaarde van de investeringen met uitsluitend **maatschappelijk nut** had het volgende verloop:

	Boekwaarde 01-01-2013	*Investeringen*	*Desinves-teringen*	*Afschrijvingen*	*Afwaardering*	*Boekwaarde 31-12-2012*
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 59.225	€ 1.341.908	€ 81.001	€ 964.897		€ 355.235
Machines, apparaten en installaties	€ -		€ -			€ -
Overige mat. vaste activa	€ -		€ -			€ -
Totaal	€ 59.225	€ 1.341.908	€ 81.001	€ 964.897	€ -	€ 355.235

De volgende investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn in het boekjaar uitgevoerd.

	Investeringen 2013
Herinrichting Heerstraat / Kesselseweg	€ 549.842
Reuversveld	€ 355.786
aanleg openbare verlichting Rijksweg Zuid	€ 182.372
Reconstuctie Lambertusweg Reuver	€ 101.134
Platsoenrenovatie Heyenkamp	€ 80.450
herinrichting Raadhuisplein + omgeving	€ 39.696
vervanging lichtmasten	€ 23.024
Fietsverbinding Hovergelei tot veerpont	€ 5.964
Bluswatervoorzieningen	€ 2.015
Geluidswal N271 nabij Krommehoek	€ 1.048
Aanpak onveiligheid doorgaande wegen Beesel	€ 578
Totaal	€ 1.341.908

Financiële vaste activa
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2013	*Investeringen / Vermeerderingen*	*Aflossingen / afschrijvingen / Afwaardering*	*Boekwaarde 31-12-2013*
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen				
- Aandelen BNG	€ 150.428			€ 150.428
- Aandelen Enexis	€ 121.613			€ 121.613
- Aandelen Essent Milieu Holding N.V.	€ 1			€ 1
- Aandelen Vordering op Enexis B.V.	€ 24			€ 24
- Aandelen Claim Staat Vennootschap B.V.	€ 24			€ 24
- Aandelen CBL Vennootschap B.V.	€ 24			€ 24
- Aandelen Verkoop Vennootschap B.V.	€ 24			€ 24
- Aandelen Industriebank Limburg	€ 1.702			€ 1.702
- Deelname in aandelenkapitaal Etil	€ -			€ -
- Aandelen Waterleiding mij Limburg	€ 27.227			€ 27.227
- Aandelen Nazorg Limburg BV	€ 140			€ 140
- Aandelen NV Greenport	€ 764			€ 764
Vorderingen op				
- verkoop Vennootschap B.V.	€ 449.040			€ 449.040
- CBL Vennootschap	€ 111.792			€ 111.792
Bijdrage in activa van derden	€ 185.268	€ 426.191	€ 5.197	€ 606.262
Leningen aan				
- Woningbouwcorporaties	€ 4.666.515		€ 14.336	€ 4.652.179
- ENEXIS	€ 1.631.584		€ 604.280	€ 1.027.304
- SVN Startersleningen	€ -	€ 150.000		€ 150.000
Overige uitzettingen	€ 5.600.000			€ 5.600.000
Totaal	€ 12.946.169	€ 576.191	€ 623.813	€ 12.898.547

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen: voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf verbonden partijen.

De leningen aan de stichting WoonGoed 2000 ad zijn in 2013 afgenomen met € 14.336. Deze afname betreft de in 2013 gedane reguliere aflossingen.

De lening aan ENEXIS komt voort uit de verkoop van onze aandelen in het Productie- en Leveringsbedrijf van Essent. Het betrof oorspronkelijk een overeenkomst bestaande uit 4 tranches (3, 5, 7 en 10 jaar). In 2012 is de eerste tranche afgelost (€ 543.825) en in 2013 is de tweede tranche vervroegd afgelost (€ 604.280).

De post “overige uitzettingen” bestaat uit een 10-jaars deposito ter waarde van € 600.000 bij de Rabobank en onze deelname in het APG-IS garantiefonds van € 5.000.000.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden grondbedrijf
De in de balans opgenomen voorraden grondbedrijf worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	2013	2012
niet in exploitatie genomen bouwgronden	€ 1.750.830	€ 81.095
bouwgronden in exploitatie	-€ 254.595	-€ 452.717
	€ 1.496.235	-€ 371.622

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 01-01-2013	*Inves-teringen*	*Desinves-teringen*	*Winst / Verlies name*	*Balanswaarde 31-12-2013*
Gronden in voorraad					
Bergerhof	€ 12.794	€ 514			€ 13.308
Uitbreiding Roversheide	€ 68.301	€ 7.382			€ 75.683
Molenveld Zuid	€ -	€ 2.709.139	€ 838.980	€ 208.320	€ 1.661.839
Totaal	€ 81.095	€ 2.717.035	€ 838.980	€ 208.320	€ 1.750.830

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2013 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2013	*Investering*	*Inkomsten*	*Winst / Verlies name*	*Boekwaarde 31-12-2013*
Grondexploitatie					
Offenbeker Bemden	€ 189.812-	€ 3.346-		€ 193.158	€ 0-
Lambertusweg	€ 189.503-	€ 7.338-			€ 196.841-
Lambertusweg / Scheiweg	€ 73.402-	€ 5.648	€ (10.000)		€ 57.754-
Totaal	€ 452.717-	€ 5.036-	€ 10.000-	€ 193.158	€ 254.595-

Voor meer informatie verwijzen we naar de Paragraaf Grondbeleid.

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

	Saldo 31-12-2013	*Voorziening oninbaarheid*	*Afdrachten Rijk*	*Gecorrigeerd saldo 31-12-2013*	*Gecorrigeerd saldo 31-12-2012*
Vorderingen debiteuren	€ 2.449.067	€ 14.405		€ 2.434.661	€ 2.909.690
Vorderingen debiteuren soza	€ 884.556	€ 272.977	€ 332.397	€ 279.182	€ 254.604
Totaal	€ 3.333.622	€ 287.382	€ 332.397	€ 2.713.844	€ 3.164.294

Vorderingen Debiteuren
Van de openstaande vorderingen debiteuren ad. € 2.449.067 (excl. debiteuren soza) is op 18 maart 2013 nog € 2.031.694 te vorderen. De grootste post betreft de vordering op de belastingdienst m.b.t. het BTW Compensatiefonds (€ 1.563.371)

Overige uitzettingen < 1 jaar
De overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar kunnen we als volgt specificeren:

	2013	2012
BNG Limburg Liquiditeiten Fonds	€ 3.078.571	€ 3.478.571
BNG Limburg Kapitaalmarkt Fonds	€ 2.303.061	€ 2.800.000
BNG APPA fonds	€ 1.415.141	€ 1.054.118
	€ 6.796.773	€ 7.332.689

Liquide middelen
Het saldo (ultimo jaar) van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	2013	2012
BNG (algemene rekening)	€ 452.285	
BNG (onderwijsuitkeringen CAS)	€ 92.410	€ 6.503
BNG (sociale zaken)	€ 36.848	€ 107.498
BNG (WoonGoed 2-Duizend)	€ 342.769	€ 342.769
Rabobank	€ 3.584	€ 7.417
Rabobank bedrijfstelerekening	€ 782	€ 56.393
Postbank	€ -	€ 1.828
Kasgeld	€ 2.165	€ 3.484
	€ 930.841	€ 525.891

De gemeente Beesel ontving in 2008 van WoonGoed 2 Duizend bijdragen in een aantal projecten in het kader van de leefbaarheid van de gemeente. Aangezien de bestemming van de gelden vooraf is vastgelegd, zijn deze op een aparte rekening gestort.

Overlopende activa
De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	2013	2012
Rechten inz. Openbare Lichamen	€ 93.989-	€ 40.880
Rechten Overige	€ 135.258	€ 301.677
	€ 41.269	€ 342.557

PASSIVA

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

	2013	2012
Algemene Reserve	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Bestemmingsreserves		
* overige bestemmingsreserves	€ 22.752.120	€ 23.439.802
* reserves grondbedrijf	€ 400.000	€ 399.628
Resultaat na bestemming	€ 1.386.376	€ 1.257.168
Totaal	€ 26.038.496	€ 26.596.598

Het verloop van de reserves in 2013 wordt in onderstaand overzicht per categorie weergegeven.

	Saldo 01-01-2013	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve	€ 1.500.000	€ -	€ -	€ 1.500.000
Overige bestemmingsreserves	€ 23.439.802	€ 3.895.517	€ 4.583.198	€ 22.752.120
Reserves grondbedrijf	€ 399.628	€ 209.143	€ 208.771	€ 400.000
Resultaat na bestemming	€ 1.205.246	€ 1.434.586	€ 1.253.456	€ 1.386.376
Totaal	€ 26.544.676	€ 5.539.246	€ 6.045.425	€ 26.038.496

Voor een specificatie van de opbouw van de afzonderlijke reserves en voor de mutaties in de reserves verwijzen wij U naar de staat van Reserves en bijbehorende toelichting die als bijlage zijn opgenomen.

Voorzieningen
De in de balans opgenomen Voorzieningen bestaan uit de volgende categorieën:

	2013	2012
Voorzieningen voor verplichtingen, Risico's en verliezen	€ 1.980.430	€ 1.630.859
Voorzieningen voor onderhoud	€ 1.367.023	€ 1.171.380
Voorzieningen inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	€ 3.818.400	€ 3.653.044
Totaal	€ 7.165.853	€ 6.455.283

Het verloop van de voorzieningen in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 01-01-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2013
Voorz. Voor verplichtingen, risico's en verliezen	€ 1.630.859	€ 425.736	€ 76.165	€ -	€ 1.980.430
Voorz. Voor onderhoud	€ 1.171.380	€ 376.240	€ -	€ 180.597	€ 1.367.023
Voorz. Inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	€ 3.653.044	€ 223.426	€ 58.070	€ -	€ 3.818.400
	€ 6.455.283	€ 1.025.402	€ 134.235	€ 180.597	€ 7.165.853

Voor een specificatie van de opbouw van de diverse voorzieningen en voor de mutaties in de voorzieningen verwijzen wij U naar de staat van Voorzieningen en bijbehorende toelichting die als bijlage zijn opgenomen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar
De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	2013	2012
Onderhandse leningen:		
binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
- t.b.v. gemeente	€ 1.445.744	€ 1.663.558
- t.b.v. woningbouwvereniging	€ 4.652.179	€ 4.666.515
	€ 6.097.923	€ 6.330.073

	Saldo 01-01-2013	*Vermeer-deringen*	*Aflossingen*	*Saldo 31-12-2013*
Onderhandse leningen:				
banken en ov. financ. instellingen				
- t.b.v. gemeente	€ 1.663.558	€ -	€ 217.815	€ 1.445.744
- t.b.v. woningbouwvereniging	€ 4.666.515	€ -	€ 14.336	€ 4.652.179
Totaal	€ 6.330.073	€ -	€ 232.150	€ 6.097.923

De totale rentelast voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 353.629.
Het saldo van de leningen ten behoeve van de woningbouw ad € 4.652.179 is in 2013 met € 14.336 afgenomen. De afname betreft de reguliere aflossingen van bestaande leningen.
In 2013 hebben geen leningen volledig afgelost. Er zijn geen nieuwe leningen afgesloten.
In 2014 wordt één lening volledig afgelost.

Inbreng W2D Startersleningen
Met ingang van 2013 faciliteren we met WoonGoed 2-Duizend zgn. startersleningen. Zowel de gemeente als W2D hebben ieder € 75.000 gestort in een fonds bij SvN. Starters op de woningmarkt kunnen hierdoor een aantal jaren extra geld lenen. Uiteindelijk moet dit geld terug betaald worden en kunnen we dit weer gebruiken voor nieuwe starters.

Vlottende passiva
Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	2013	2012
Crediteuren	€ 1.093.383	€ 928.265
Liquide middelen	€ 1.000.000	€ 437.735
Overlopende passiva	€ 1.861.821	€ 1.337.892
	€ 3.955.204	€ 2.703.892

Van de *crediteuren* ad € 1.093.383 staat per 18 maart 2014 nog € 242.683 open. Het betreft met name de volgende posten:

Transitorische rente geldleningen	€ 144.229
Reservering vakantiegeld WAA	€ 94.008
Div. kleinere posten	€ 4.446
	€ 242.683

Liquide middelen
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	2013	2012
BNG (algemene rekening)	€ -	€ 437.735
Kasgeldlening	€ 1.000.000	€ -
	€ 1.000.000	€ 437.735

Overlopende Passiva
De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	2013	2012
nog af te wikkelen posten soza	€ 301.410	€ 176.813
nog af te wikkelen posten salarissen	€ 25.235-	€ 610
vooruitontvangen bedragen	€ 877.950	€ 635.679
kruisposten	€ 317.011	€ 673-
Verplichtingen inz. Openbare lichamen	€ 10.348	€ 34.646
Verplichtingen inz. Overige	€ 380.337	€ 490.816
	€ 1.861.821	€ 1.337.892

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Gewaarborgde leningen
Per 31 december 2013 zijn er in totaal 10 leningen waarvoor de gemeente zich garant heeft gesteld. Het betreft in totaal € 49.989.449. Per 31 december 2012 was dit € 47.563.801. Voor een gedetailleerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen verwijzen wij naar de Staat van gewaarborgde geldleningen die als bijlage is opgenomen.

Meerjarige verplichtingen
Het betreft de belangrijkste financiële verplichtingen (niet zijnde subsidieverstrekkingen) waaraan de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden doordat er langlopende overeenkomsten over zijn afgesloten. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen. Overeenkomsten waarbij de totale jaarlijkse lasten lager zijn dan € 20.000 zijn ook niet meegenomen. De jaarlijkse bedragen zijn exclusief BTW opgenomen.

Leverancier/ aannemer	Omschrijving	Lasten 2013	einddatum contract
Proteion	Hulp bij het Huishouden	€ 993.798	01-01-2013
Thijssen-Emans BV	Sloop en sanering Molenveld-Zuid	€ 860.000	
Zorggroep	Hulp bij het Huishouden	€ 724.993	01-01-2013
Wel.kom	Welzijnswerk 2012-2015	€ 266.587	31-12-2015
WAA	Onderhoud overige groenvoorzieningen	€ 262.478	geen
Attero	Verwerking rest- en GFT- en Grof vuil	€ 230.764	Rest 31-12-2018 GFT 31-12-2015
Econocom	Lease Informatie & Automatisering	€ 226.749	31-12-2017
Ligtvoet	Bruikleenvoorzieningen (hulpmiddelen)	€ 224.127	01-10-2013
GGD	Levering Gezondheidsdiensten	€ 223.497	geen
Centric Solutions	Onderhoud apparatuur en toepassingen	€ 211.056	geen
Pink	Ondersteuning SoZa	€ 206.375	geen
Insituform	Relining langs spoor	€ 141.840	geen
Willemsen-de Koning	Leerlingenvervoer	€ 127.512	01-08-2015
SITA	Ophalen huisvuil	€ 123.019	31-12-2013
Zuit	Onderhoud openbare verlichting	€ 105.877	geen
Stg Zwembad de Bercken	Beheer/exploitatie zwembad de Bercken	€ 98.724	01-01-2016
Trafficon	Vervoer	€ 96.362	01-09-2013
Plangroep	Ondersteuning schuldhulpverlening	€ 84.718	31-12-2013
Optisport	Verhuur en beheer sportaccomodaties	€ 78.727	31-12-2016
Ligtvoet	Service bruikleenvergoedingen	€ 78.389	01-10-2013
Bouwbedrijf Verlaak BV	Onderhoud gymzaal Beesel	€ 77.593	geen
WAA	Uitvoering beeldbestek zwerfafval	€ 75.289	31-12-2016
Albron	catering en bode	€ 73.655	geen
BMC	Inhuur personeel vanaf schaal 9 en hoger	€ 60.450	01-01-2015
Proteion	Proteion/Zorgondersteuner	€ 47.107	31-12-2014
Bis Bis	Inzameling bruikbaar en niet bruikbaar grof vuil, textiel en koelkasten	€ 40.265	31-12-2013
EY	Accountantswerkzaamheden	€ 38.700	01-09-2013
Munckhof taxi	Leerlingenvervoer	€ 35.028	01-08-2015
Aannemer Bakker Horst	Maaien sportvelden en plantsoenen	€ 33.575	31-12-2013
Helpende Hand	Hulp bij het Huishouden	€ 31.348	01-01-2013
Willis	uitgebreide brandverzekering	€ 30.717	31-12-2016
Circle Software	Doorontwikkeling Verseon	€ 30.341	31-03-2013
Elsenaar	onderzoek 3 rapportages P&C-cyclus	€ 30.160	geen
Gemeente Venlo	Regionale Sociale recherche	€ 28.773	01-01-2017
Canon	Huur multifunctionals	€ 26.664	01-02-2016
KPN / Gemnet	Telecommunicatie	€ 24.269	geen

3.3 Programmarekening 2013

Onderstaand treft u aan een totaaloverzicht van de baten en lasten en het saldo hiervan.
Bedragen * € 1.000

	Programma	Lasten	Baten	Saldo	Gewijzigde begroting	Verschil saldo t.o.v. gewijzigde begroting	Prim. Begroting
1	Bedrijfsvoering en bestuur	3.990	309	3.681	3.758	77-	3.197
2	Openbare orde en veiligheid	2.329	199	2.130	2.163	32-	1.857
3	Zorg en Welzijn	12.196	6.599	5.597	6.152	555-	6.726
4	Recreatie, toerisme en cultuur	452	36-	488	429	59	421
5	Educatie	1.644	85	1.559	1.588	29-	1.487
6	Wonen en leven	4.876	3.046	1.830	2.267	437-	1.923
7	Ruimtelijke, economische en plattelandsontwikkeling	4.021	4.024	3-	6-	3	229
8	Middelen	1.033	15.811	14.778-	14.114-	664-	14.840-
	Resultaat voor mutaties reserves	**30.541**	**30.037**	**504**	**2.237**	**1.732-**	**1.000**
	Toevoeging / onttrekking reserves						
1	Bedrijfsvoering en bestuur	230	705	475-	518-	43	-
2	Openbare orde en veiligheid	159	890	731-	900-	169	605-
3	Zorg en Welzijn	518	830	312-	263-	49-	114-
4	Recreatie, toerisme en cultuur	125	263	138-	155-	17	113-
5	Educatie	473	614	141-	140-	1-	-
6	Wonen en leven	2	245	243-	281-	38	68-
7	Ruimtelijke, economische en plattelandsontwikkeling	748	509	239	275	36-	1-
8	Middelen	1.897	1.986	89-	255-	166	99-
	Subtotaal mutaties reserves	**4.152**	**6.042**	**1.890-**	**2.237-**	**347**	**1.000-**

	Programma	Lasten	Baten	Saldo	Gewijzigde begroting	Verschil saldo t.o.v. gewijzigde begroting	Prim. Begroting
1	Bedrijfsvoering en bestuur	4.220	1.014	3.206	3.240	34-	3.197
2	Openbare orde en veiligheid	2.488	1.089	1.399	1.263	136	1.252
3	Zorg en Welzijn	12.714	7.429	5.285	5.889	604-	6.612
4	Recreatie, toerisme en cultuur	577	227	350	274	76	308
5	Educatie	2.117	699	1.418	1.448	30-	1.487
6	Wonen en leven	4.878	3.291	1.587	1.986	399-	1.855
7	Ruimtelijke, economische en plattelandsontwikkeling	4.769	4.533	236	269	33-	228
8	Middelen	2.930	17.797	14.867-	14.369-	498-	14.939-
	Resultaat programma's	**34.693**	**36.079**	**1.386-**	**-**	**1.386-**	**-**

Resultaat
In het jaarverslag onder 2.1 Programmaverantwoording hebben we alle afwijkingen met de gewijzigde begroting toegelicht. Hieronder lichten we de belangrijkste verschillen na mutaties reserves toe. Het gerealiseerde resultaat komt (afgerond) uit op € 1.386.000 voordelig. Dit verschil lichten we onderstaand per programma toe. We nemen alleen de afwijkingen groter dan € 25.000 mee. Voor detailinformatie verwijzen we naar de afzonderlijke programma's.

Doorverdeling van de kostenplaatsen t.o.v. de begroting.
In nagenoeg alle programma's wijkt de werkelijke doorverdeling van de kostenplaatsen af van de begroting. Hierdoor wijken de kosten per programma af. In het totaal van de hele rekening heeft dit echter geen effect.

Programma 1 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 34.000

- Voorziening pensioenen wethouders (nadeel € 95.534)
  Op basis van de pensioenberekeningen 2013 moeten we op 31-12-2013 € 1.415.141 in de voorziening pensioenen wethouders hebben. We hebben daarom € 95.534 meer in de voorziening gestort dan we hebben geraamd voor 2013. De extra storting is hoofdzakelijk het gevolg van de daling van de rekenrente van 2,8% in 2012 naar 2,43% in 2013.
  De pensioenberekeningen maken we in november / december van het boekjaar. We gebruiken dan de actuele rekenrente zodat we in de jaarrekening een actuele stand van de pensioenvoorziening hebben. Tijdens het opmaken van de 2de berap zijn de pensioenberekeningen nog niet bekend.

- Rendement BNG APPA-fonds (voordeel € 44.011)
  In december 2013 hebben we met de verkoop van de participaties in het BNG APPA-fonds een rendement van € 44.011 behaald. Tijdens de 2de berap hebben we niet kunnen voorzien welk rendement we met de verkoop zouden behalen.

- Klantenbalie (nadeel € 29.000)
  We hebben dit jaar € 29.000 minder baten ontvangen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door dat we minder uitreksels GBA, rijbewijzen en naturalisaties hebben.
  Dit hebben we niet kunnen voorzien bij de 2de berap.

- Lagere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 101.491)

- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 2 Nadelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 136.000

- Binnen dit programma zijn er een aantal grotere verschillen tussen het saldo voor en het saldo na bestemming van reserves. Per saldo hebben deze verschillen geen effect op het rekeningsaldo. Het betreft de volgende zaken:
  - We hebben € 225.931 minder BDU subsidie ontvangen dan geraamd. Dit betekent ook een lagere storting in de investeringsreserve;
  - We hebben € 393.859 lagere (kapitaal)lasten als gevolg van het doorschuiven van de investeringen naar 2014. Dit betekent ook lagere onttrekkingen uit de investeringsreserve. Het betreft met name investeringen t.b.v. verkeersmaatregelen (€ 223.514), openbare verlichting (€ 106.380), Centrumplan Beesel (€ 50.000), hinkend parkeren (€ 8.159) en diverse kleiner bedragen (€ 5.806).

- We hebben in november 2013 te maken gehad met het schietincident. Dit verklaart een nadelig verschil van € 71.499 bestaand uit:
  - diverse kosten rondom schietincident € 22.430;
  - inzet eigen personeel (doorverdeling kostenplaatsen) € 49.069.

- Hogere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 36.510)

- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 3 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 604.000

- Inkomensvoorzieningen
  Per saldo hebben we een totaal nadeel van € 34.000.

  Hiervan verklaren we het grootste nadeel (€ 142.000) in de onderstaande tabel.

  *Overzicht baten en lasten uitkeringsregelingen 2013**

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijzigde begroting
Baten			
Budget SZW	3.232.213	3.265.816	33.603
debiteuren	65.000	74.907	9.907
Totaal baten	3.297.213	3.340.723	43.510
Lasten			
WWB	2.800.000	2.995.394	-195.394
IOAW	281.443	280.174	1.269
IOAZ	20.306	11.378	8.928
Totaal lasten	3.101.749	3.286.946	-185.197
Saldo baten minus lasten	**195.464**	**53.778**	**-141.686**

** De balanswaardering van de debiteuren soza hebben we in dit overzicht niet meegenomen.*

  De uitkeringen ramen we op basis van de ontwikkelingen in ons uitkeringsbestand. We baseren ons hierbij ondermeer op instroom van klanten, trends uit voorgaande jaren, cijfers van het CBS, UWV en Divosa. In de eerste helft van 2013 is het aantal uitkeringsgerechtigden gedaald. Daarom hebben we via de bestuursrapportages de ramingen naar beneden bijgesteld. In de tweede helft van 2013 heeft deze daling van het aantal uitkeringsgerechtigden zich echter niet voortgezet en heeft een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden plaatsgevonden.
  Aan de batenkant is de grootste afwijking te verklaren doordat het rijksbudget voor de uitkeringen hoger is vastgesteld dan geraamd. Hierdoor hebben we een voordeel van € 33.603. De definitieve budgetten 2013 zijn in september bekend gemaakt. Hierdoor hebben we dit niet kunnen verwerken via de bestuursrapportages.

  Het resterende verschil (€ 108.000 voordelig) op de inkomensvoorziening verklaren we als volgt:
  - De uitkeringen aan startende ondernemers zijn in 2013 € 23.039 lager dan geraamd. Dit komt omdat we in 2013 minder aanvragen voor deze regeling hebben ontvangen.
  - De lasten voor bbz niet starters kunnen we voor resp. 90% (onderzoekskosten) en 75% (uitkeringskosten) bij het ministerie declareren. In 2013 heeft er nog een afrekening op deze regeling over de jaren 2011 en 2012 plaatsgevonden. Per saldo hebben we een voordeel van € 64.111.
  - Overige verschillen € 20.850 voordeel

- Werkgelegenheid, Sociale werkvoorziening (voordeel € 36.000)
  We hebben in 2013 een bonus van het ministerie ontvangen voor de gerealiseerde inzet op begeleid werken in 2011. Deze bonus bedraagt € 22.230. Overige verschillen hebben per saldo nog een voordeel van € 13.770. De brief van het ministerie over de toekenning van deze bonus hebben we op 4 december 2013 ontvangen. Daarom hebben we dit niet kunnen verwerken in de 2de berap.

- WMO/WVG (per saldo een voordeel van € 358.587)
  Samengevat zien de financiële consequenties van de WMO en WVG er als volgt uit (exclusief de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen, implementatiebudget AWBZ en pakketmaatregelen AWBZ):

Omschrijving	**Gewijzigde begroting 2013**	**Werkelijk 2013**	**Afwijking tov gewijz. Begr.**
WMO, Huishoudelijke Verzorging	1.516.383	1.344.559	171.784
WMO, PGB	180.000	135.548	44.452
WMO, uitvoeringskosten (excl. incidentele kosten 2013)	49.467	35.523	13.944
WMO, adviescommissie	8.000	3.997	4.003
WMO, baten eigen bijdrage	-267.818	- 273.341	5.523
Totaal WMO	*1.486.032*	*1.246.286*	*239.705*
Leefvoorzieningen gehandicapten	400.100	291.733	108.367
Woonvoorziening gehandicapten	160.000	149.485	10.515
Totaal resultaat (voordeel)	**2.046.132**	**1.687.504**	**358.587**

In dit overzicht hebben we een aantal incidentele kosten niet meegenomen. Deze eenmalige kosten hebben we op het budget voor de uitvoeringskosten geboekt. We dekken deze kosten uit de reserve WMO. Het betreft hier de volgende kosten

Overzicht incidentele uitvoeringskosten WMO 2013

Kostensoort	**Bedrag 2013**
Participatie WMO-beleidsplan	€ 4.768
Communicatie gewoon samen	€ 8.790
WMO Loket in het gezondheidscentrum (inrichting e.d.)	€ 9.946
Training medewerkers WMO Loket	€ 5.649
Herindicaties 2012- 2013	€ 7.961
Totaal incidentele kosten	**€ 37.114**

Bij het opstellen van de begroting en de tussentijdse ramingen van bovenstaande posten baseren we ons ondermeer op instroom van klanten, gemiddelde uren zorg die klanten nodig hebben, ontwikkelingen in voorgaande jaren, voorgenomen kostenbesparende maatregelen en demografische ontwikkelingen. De uiteindelijke afwijking heeft een aantal oorzaken:

- We regelen geen vervanging meer tijdens de vakanties van de thuiszorghulpen. Klanten maken in die periode gebruik van hun eigen netwerk (buren, kinderen, familie etc.).
- De zorgverleners zetten het minimaal aantal toegekende uren zorg in en niet meer het maximum van de bandbreedte van de indicering.
- In 2012 hebben we een nieuw contract met de bestaande aanbieder van hulpmiddelen afgesloten waarbij zij lagere tarieven hanteren.
- We voeren keukentafelgesprekken met (mogelijke) klanten. Hierin worden eerst de eigen mogelijkheden en het gebruik van algemene voorzieningen onderzocht waardoor we de inzet van onnodige of te zware zorg voorkomen.
- De herindicaties van bestaande klanten hebben een besparing van ca 0,75 per uur per klant opgeleverd.
- Eind 2012 hebben we het huishoudelijk werk (HW) opnieuw gegund met als ingangsdatum 1 januari 2013. Het gemiddeld uurtarief is 8% lager dan in 2012.
- We kennen HW toe op basis van normtijden. In 2012 hebben we nieuwe beleidsregels opgesteld waarin we bepaald hebben voor welke taken en voor hoeveel “uren” een klant hulp krijgt.
- Er zijn huishoudelijke taken die we niet compenseren. Het betreft taken die de klant zelf kan doen of die door iemand uit het netwerk of door een vrijwillige of commerciële servicedienst (bijvoorbeeld wassen en strijken of het lappen van de ramen) gedaan kunnen worden.

- Op advies van de WMO-consulenten maken mensen vaak vooraf een kostenberekening van de eigen bijdrage. Dit zorgt ervoor dat mensen eerder zelf hulp regelen buiten de WMO om.

Via de bestuursrapportages hebben we de ramingen van de lasten voor 2013 al naar beneden bijgesteld. De uiteindelijke besparingen blijken nog hoger te zijn dan we bij het opstellen van de bestuursrapportages hadden verwacht. Hierdoor hebben we nu per saldo nog een voordeel op de WMO/WVG van € 358.587 ten opzichte van de bijgestelde ramingen 2013.

- Implementatiebudget AWBZ (voordeel € 97.732)
  De afgelopen jaren hebben we van het ministerie gelden ontvangen voor de transitiekosten van de decentralisatie van de AWBZ. De decentralisatie van de AWBZ is inmiddels opgeschoven van 2014 naar 2015. Het ontvangen implementatiebudget hebben we daarom nog niet ingezet. Dit voordeel heeft betrekking op de jaren 2012 + 2013. Het deel van 2013 (€ 58.850) is onderdeel van de budgetoverhevelingen. We stellen voor om ook het resterende deel (€ 38.885 zijnde het budget uit 2012) in te zetten voor de decentralisatie van de AWBZ.

- Pakketmaatregel AWBZ (voordeel € 77.117)
  Voor een beperkt aantal inwoners hebben we afspraken gemaakt om de dagvoorziening te continueren. De kosten zijn in 2013 lager dan begroot, omdat er minder deelnemers zijn voor de dagopvang. Verder gaat de pilot voor dagopvang nieuwe stijl niet in 2013 maar per 1 januari 2014 van start. We hebben hierdoor een voordeel van € 77.117.
  Bij de 2de berap was nog niet besloten dat we pas in 2014 met deze pilot starten.

- Participatie 2013 (voordeel € 131.638)
  De grootste verschillen verklaren we in de onderstaande tabel.

Totaaloverzicht participatie 2013

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2013	Werkelijk 2013	Afwijking tov gewijzigde begroting
Baten			
Re-integratie	387.143	389.556	2.413
Educatie	85.000	85.908	908
Inburgering	51.944	54.766	2.822
Meeneemregeling 2012	0	66.659	66.659
Totaal baten	524.087	596.889	72.802
Lasten			
Dienstbetrekkingen (661102)	28.000	125.662	-97.662
Scholing en activering (661104)	324.143	251.073	73.070
Educatie 648200	85.084	63.813	21.271
Inburgering 662104	79.444	17.287	62.157
Schuldhulpverlening (662050)	35.000	35.000	0
Totaal lasten	551.671	492.835	58.836
Saldo baten minus lasten	**-27.584**	**104.054**	**131.638**

Het re-integratiebudget mogen we alleen inzetten voor kosten die we maken voor gelabelde re-integratiekosten. Conform deze regeling houden we dit jaar een bedrag van € 104.054 over en hevelen we dit over naar de balans (vooruitontvangen bedragen).

- Implementatiebudget decentralisatie Jeugdzorg (voordeel € 42.103)
  Vanuit het rijk hebben we in 2012/2013 € 53.448 ontvangen voor de implementatie van de decentralisatie jeugdzorg. Omdat we in 2013 nog terughoudend met inhuur zijn omgegaan hebben we van dit bedrag pas € 13.329 uitgegeven. Er resteert dus nog een bedrag van € 40.188. Bij de 2e berap was de hoogte van dit restant nog niet inzichtelijk. In 2014 hebben we extra inhuur nodig voor de ondersteuning met betrekking tot de decentralisatie van de Jeugdzorg. We stellen daarom voor om het restant via de bestemming van het rekeningsaldo 2013 mee over te hevelen naar 2014.

- Mutaties reserves programma 3 (per saldo € 49.000 voordeel)
  De gemeenteraad heeft besloten een bijdrage te leveren aan de renovatie van de sportgebonden voorzieningen op sportpark de Solberg. Deze bijdrage halen we uit de investeringsreserve en storten we in een bruteringsreserve ter dekking van de kapitaallasten. In totaal hebben we in 2013 90 % van de toegekende bijdrage uitbetaald. De laatste 10 % (€ 36.810) betalen wij pas in 2014, na de definitieve subsidievaststelling, uit. Hierdoor zijn de beschikking over de investeringsreserve (nadeel) en de storting in de bruteringsreserve (voordeel) in 2013 € 36.810 lager dan geraamd.
  Via de algemene uitkering eenmalig € 8.198 ontvangen voor de uitvoeringskosten voor inburgering. Dit bedrag voegen we toe aan de reserve re-integratie.
  In 2012 hebben we op basis van de meeneemregeling van het ministerie met betrekking tot re-integratie activiteiten € 66.659 in de reserve re-integratie gestort. Dit bedrag valt vrij ter dekking van uitgaven in 2013. Deze vrijval hadden we niet geraamd.

- Lagere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 65.422).

- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 4 Nadelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 76.000

- Samenwerking Brüggen (nadeel € 56.931)
  We nemen als leadpartner voor het Interregionaal project “Over de Grens” (het samenstellen van een app met de digitale routes) in eerste instantie de kosten voor onze rekening. In 2013 betalen we de kosten voor het samenstellen van de app, auteurskosten en we betalen extra (digitaal) kaartmateriaal, banners en vouchercodes. De totale kosten bedragen € 18.196. Deze kosten dekken we uit de reserve Recreatie en Toerisme.
  Voor dit project ontvangen we te zijner tijd een bijdrage van de Euregio en de gemeente Brüggen. Deze bijdrage hebben we voor 2013 geraamd. Omdat we dit bedrag pas in 2014 ontvangen hebben we nu een nadeel van € 38.735 aan de batenkant. Op het moment dat we het bedrag ontvangen voegen we dit toe aan de reserve Recreatie en Toerisme.
  Ten tijde van de 2de berap was nog niet bekend dat we deze bijdrage pas in 2014 ontvangen.

- Hogere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 20.377).

- Verder bevat dit progamma geen afwijkingen die groter zijn dan € 25.000 per beleidstaak.

Programma 5 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 30.000

- Leerlingenvervoer (voordeel € 35.411)
  Op de kosten voor leerlingenvervoer hebben we een voordeel van € 35.411. Hiervoor kunnen we diverse oorzaken aangeven:
  - Er maken minder leerlingen gebruik van het leerlingenvervoer dan verwacht.
  - In 2013 hebben we beleidsmatige afspraken gemaakt voor de aanpak van de stijgende kosten van het leerlingenvervoer, door het geven van een fietsvergoeding en meer in te zetten op gecombineerd vervoer.

  Dit hebben we niet kunnen voorzien bij de 2de berap omdat dat nog niet duidelijk is welke leerlingen in het schooljaar 2013-2014 (dat in september start) gebruik maken van het leerlingenvervoer.

- Muziekonderwijs (voordeel € 28.604)
  In de afgelopen jaren is er een overschot geweest op de subsidie voor het muziekonderwijs. Reden is het dalend aantal cursisten bij de verenigingen. In overleg met de muziekverenigingen en de basisscholen hebben we dit budget van € 20.000 ingezet voor het project ‘muziek op school 2013-2016’. Hiermee brengen we het muziekonderwijs en daarmee de verenigingen dichterbij de jeugd in onze gemeente. In 2013 hebben we een eerste bedrag van € 5.000 betaald. Er resteert nog € 15.000. Verder hebben we van ECI Cultuurfabriek een bedrag van € 13.604 terugontvangen omdat zij op basis van de over 2012 ingediende jaarstukken in 2012 te veel subsidie hebben ontvangen.

- Hogere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 37.354)

- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 6 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 399.000

- Groenbeheerssysteem (voordeel 45.000)
  In 2013 hebben wij een inventarisatie gehouden van gegevens die we gebruiken in het groenbeheersysteem. Het inventariseren van gegevens en de overige voorbereiding heeft veel meer tijd gekost dan we vantevoren hebben ingeschat. Hierdoor schaffen we het groenbeheerssysteem pas in 2014 aan. We stellen voor het restantbudget van € 45.000 via bestemming rekeningsaldo over te hevelen naar 2014. Bij de 2de berap zijn we er nog van uitgegaan dat aanschaf van het groenbeheerssysteem in 2013 nog haalbaar zou zijn.

- Onderhoud groen derden (voordeel € 35.000)
  Het bestek van de WAA is verminderd met werkzaamheden die zijn toegevoegd aan het takenpakket van de onderhoudsdienst. Verder hebben wij incidenteel minder uitgegeven voor onderhoud Heyencamp – Reuverveld en Heerstaat. Dit vanwege de projecten voor herinrichtingen van deze straten en buurten. Bij de 2de berap hebben we niet onderkend dat we, door het uitvoeren van genoemde projecten, een onderschrijding zouden hebben op onderhoud groen derden.

- Startersleningen (voordeel € 75.000)
  In 2013 zijn we gestart met het verstrekken van startersleningen. Hiervoor hebben we een bedrag van € 150.000 overgemaakt naar het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn). WoonGoed 2-Duizend heeft € 75.000 bijgedragen. Per saldo hebben we dus € 75.000 geraamd. Deze bedragen zijn we in principe niet kwijt. Bij opheffing van de regeling komt het geld terug naar de gemeente. Daarom hebben we dit bedrag als vordering op de balans opgenomen en het bedrag van WoonGoed 2-Duizend als verplichting op de balans. Dit verklaart waarom er in de exploitatie een verschil ontstaat van € 75.000. Bij de mutaties reserves zien we een nadelig verschil omdat ook de beschikking uit de investeringsreserve niet nodig is. Bij de 2de berap was er nog geen duidelijkheid over de wijze waarop we de startersleningen in onze administratie moeten verwerken.

- Lagere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (voordeel € 222.139)
  Dit heeft hoofdzakelijk te maken met de langdurige ziekte van een tweetal medewerkers en het niet invullen van de vacature bij de groenploeg van de onderhoudsdienst.

- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 7 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 33.000

- Investeringsreserve (voordeel € 208.320)
  We onttrekken € 208.320 uit de investeringsreserve in verband met het verwachte tekort op de voorlopige grondexploitatie van Molenveld zuid. Dit bedrag voegen we binnen de grondexploitatie toe aan de voorziening tekorten grondexploitatie.

- Algemene reserve grondbedrijf (nadeel € 193.158)
  We hebben de grondexploitatie Offenbeker Bemden afgesloten met een batig saldo van € 193.158. Het voordeel is verwerkt in de exploitatie van het grondbedrijf. Dit verwerken we neutraal via de balans. De storting in de algemene reserve grondbedrijf is een nadeel .

- Hogere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 46.689)
- Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

Programma 8 Voordelig verschil (saldo t.o.v. gewijzigde begroting) € 498.000

- Gemeentefonds (voordeel € 200.000)
  We hebben een overschot van € 200.000 ten opzichte van de raming voor het gemeentefonds. We hebben de informatie hierover in november en december 2013 ontvangen. Daarom hebben we hiervoor geen raming in de 2de berap opgenomen. Het overschot is als volgt opgebouwd:

  - Jaarschijven 2011 en 2012: voordeel € 72.610
    In november en december 2013 hebben we in totaal € 72.610 ontvangen voor de jaarschijven 2011 en 2012. Het jaar 2011 is hiermee definitief vastgesteld. Voor 2012 betreft het een bijstelling.
  - Jaarschijf 2013: voordeel € 127.390
    - *Accres*
      De landelijke begrotingsafspraken 2014 hebben een positief effect op het gemeentefonds in 2013. Het Rijk investeert in 2013 o.a. € 650 miljoen extra in onderwijs. Door de systematiek van "samen de trap op, samen de trap af" stijgt het gemeentefonds. Uit de decembercirculaire 2013 blijkt hierdoor dat we een voordeel hebben van € 64.342.
    - *Maatstaven bijstandsontvangers*
      In november 2013 zijn de aantallen bijstandsontvangers per 31 december 2012 opnieuw vastgesteld. Voor Beesel gaat het om 209 WWB'ers. In de jaarrekening 2012 gingen we uit van 199 WWB'ers. De stijging heeft te maken met WWB uitkeringen die we in de loop van 2013 met terugwerkende kracht hebben toegekend. Door de toename van het aantal WWB'ers op de peildatum 31 december 2012, ontvangen we € 72.410 extra uit het gemeentefonds.
    - *Overige posten*
      We ontvangen € 9.362 minder in verband met "overige verschillen". Hierin zit onder andere € 8.198 voor uitvoeringskosten inburgering. In programma 3.2 voegen we dit bedrag toe aan de reserve re-integratie.

- Onvoorzien (voordeel € 705.000)
  Het saldo van onvoorzien bestaat uit € 54.000 positief structureel en € 650.000 positief incidenteel. In onderdeel 3.6 van de jaarrekening geven we een specificatie van het verloop van de post onvoorzien in 2013.

- Onroerende zaakbelastingen niet woningen (voordeel € 24.998)
  Door een wijziging van de waarderingsvoorschriften is de totale WOZ-waarde van de incourante objecten hoger uitgevallen. Hierdoor hebben we € 24.998 meer aan onroerende zaakbelasting ontvangen. We hebben in oktober en december 2013 de laatste cohiers 2013 verzonden. Tijdens de 2de berap hadden we deze informatie niet beschikbaar.

- Toeristenbelasting (nadeel € 30.478)
  Het totale aantal overnachtingen is in 2013 fors minder dan we hebben geraamd. De baten voor 2013 zijn € 385.522. Dit is € 30.478 minder dan geraamd. Het lagere aantal overnachtingen is veroorzaakt door de slechte economie. Dit werd in 2012 nog gecompenseerd door de bezoekers van de Floriade. Tijdens de 2de berap hadden we niet de beschikking over het aantal overnachtingen in het 3e en 4e kwartaal 2013. We hebben daarom in de 2de berap niet bij kunnen sturen.

- WMO-consulent (voordeel € 60.000)
  We hebben in de loop van het 2013 geconcludeerd dat een 3e consulent niet nodig is. Door administratieve ondersteuning te regelen voor de consulenten kunnen zij zich focussen op hun kerntaken. Door deze constructie is er onvoldoende werk voor een 3e WMO-consulent en zijn de middelen niet nodig. We hebben wel nog onderzocht of de gereserveerde middelen aangewend konden worden voor versterking van de mantelzorgmakelaar. Hierdoor zijn deze middelen bij de 2de berap niet afgeraamd.

- Rentelasten (nadeel € 85.109)
  De interne rentelasten wijken af in verband met verschillen in de daadwerkelijke investeringen. Bij de eindafsluiting hebben we pas zicht op deze cijfers. We hebben dit niet kunnen voorzien.

- Rentebaten (nadeel € 61.795)
  De rentebaten bij de Limburgfondsen zijn € 84.290 lager dan begroot. De oorzaken hiervoor zijn de lage rentestand en de invoering van het schatkistbankieren. In 2013 hebben we verplicht 1/7 deel van onze participaties verkocht. Bij het opstellen van de 2de berap was de wetgeving nog niet definitief. Vandaar dat we deze lagere baten niet hebben opgenomen in de 2de berap 2013. Enexis heeft een deel van de bruglening vervroegd afgelost. Voor de vervroegde aflossing betaalt Enexis ons een boeterente van € 22.495. Enexis heeft ons hierover in oktober 2013 geïnformeerd. We hebben de extra baten daarom niet in de 2de berap opgenomen.

- Hogere lasten a.g.v. doorverdeling kostenplaatsen (nadeel € 302.217)

Het verschil dat resteert, bestaat uit diverse posten < € 25.000.

3.4 Incidentele baten en lasten.

Volgens het BBV artikel 28, lid 1 moet in de toelichting op de programmarekening een overzicht van de belangrijkste incidentele baten en lasten worden opgenomen. Hieronder hebben we de belangrijkste posten opgenomen en toegelicht.

Programma 7 Algemene reserve grondbedrijf (nadeel € 193.158)
We hebben de grondexploitatie Offenbeker Bemden afgesloten met een batig saldo van € 193.158. Het voordeel is verwerkt in de exploitatie van het grondbedrijf. Dit verwerken we neutraal via de balans. De storting in de algemene reserve grondbedrijf is een nadeel

Programma 8.1 Gemeentefonds (voordelig verschil € 200.000)
We hebben een overschot van € 200.000 ten opzichte van de raming voor het gemeentefonds. Het overschot is als volgt opgebouwd.

- In november en december 2013 hebben we in totaal € 72.610 ontvangen voor de jaarschijven 2011 en 2012. Het jaar 2011 is hiermee definitief vastgesteld. Voor 2012 betreft het een bijstelling.
- In totaal ontvangen we voor 2013 €127.390 meer uit het gemeentefonds dan we hebben geraamd. De landelijke begrotingsafspraken 2014 hebben een positief effect op het gemeentefonds in 2013. Uit de decembercirculaire 2013 blijkt hierdoor dat we een voordeel hebben van € 64.342. Daarnaast zijn in november de aantallen bijstandsontvangers per 31 december 2012 opnieuw vastgesteld.

3.5 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Op grond van BBV-art. 28, lid a moet in de toelichting op de programmarekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening worden gemaakt. Deze analyse kan dan tevens dienen om een oordeel te vormen over de begrotingsrechtmatigheid.

In de Financiële verordening van de gemeente Beesel is in artikel 5 lid 2c en lid 3 het volgende bepaald over de uitvoering van de begroting:
Art. 5 lid 2c: De lasten van de producten mogen niet zodanig worden overschreden dat de realisatie van andere producten binnen hetzelfde programma niet onder druk komt.
Art. 5 lid 3: Het college draagt er zorg voor dat de lasten van de deelprogramma's zoals geautoriseerd in de (gewijzigde) begroting niet worden overschreden. Bij afwijkingen groter dan 10% van het budget uit de programmabegroting is vooraf toestemming van de raad nodig. Deze toestemming is niet nodig als de afwijking lager is dan € 25.000. Bij afwijkingen groter dan € 100.000 is in alle gevallen toestemming van de raad nodig.

In het controleprotocol van 2013, onderdeel 4, inzake rechtmatigheid staat aangegeven dat extra overschrijdingen ook mogelijk zijn indien hier voldoende baten tegenover staan.

Hieronder treft u een overzicht aan waarin per deelprogramma de verschillen in lasten tussen de begroting na wijziging en de werkelijke lasten van 2013 zijn aangegeven (dit overzicht is inclusief de lasten die voortvloeien uit de stortingen in de reserves). Op overschrijdingen van de gewijzigde begroting groter dan 10%, danwel groter dan € 100.000 is een toelichting gegeven.

(Bedragen in duizenden euro's)

(Deel) programma	Omschrijving	Realisatie 2013	Gewijzigde begroting 2013	Afwijking Real - Begr.	Afwijking in %
1.1	Dualisme en openheid	1.985	1.940	45	2,3%
1.2	Strategie	158	176	-18	-10,2%
1.3	Kwaliteit vd organisatie	2.077	2.164	-87	-4,0%
2.1	Verkeersveiligheid	1.504	2.051	-547	-26,7%
2.2	Veiligheid in de buurt	1.023	926	97	10,5%
3.1	Sociale wetgeving…etc.	6.739	7.057	-318	-4,5%
3.2	Welzijn	6.079	6.752	-673	-10,0%
4.1	Kunst en cultuur	152	141	11	7,8%
4.2	Recreatie en toerisme	425	404	21	5,2%
5.1	Onderwijs	1.825	1.847	-22	-1,2%
5.2	Overige educatie	292	310	-18	-5,8%
6.1	Wonen	1.232	1.527	-295	-19,3%
6.2	Omgeving	1.447	1.619	-172	-10,6%
6.3	Woonfaciliteiten	2.196	2.172	24	1,1%
7.1	Ruimtelijke ordening	4.563	872	3.691	423,3%
7.2	Economische ontw.	88	115	-27	-23,5%
7.3	Plattelandsontw.	118	194	-76	-39,2%
8.1	Middelen	2.930	3.456	-526	-15,2%
	Totaal	34.833	33.723	1.110	3,3%

Toelichting van de overschrijdingen

Programma 2.2 Veiligheid in de buurt
De lasten van deelprogramma 2.2 zijn ca € 97.000 hoger dan geraamd. Deze overschrijding is met name toe te wijzen aan het schietincident op 7 november 2013. De gemeente draagt hiervoor € 71.499 van de kosten bij. Dit bedrag is opgebouwd uit:

- Additionele kosten € 22.430
- Inzet eigen personeel € 49.069 (doorverdeling kostenplaatsen)

Programma 7.1 Ruimtelijke Ordening
De lasten van deelprogramma 7.1 zijn ca € 3.691.000 hoger dan geraamd. Het betreft met name hogere lasten grondbedrijf (voornamelijk. i.v.m. met Molenveld Zuid). Hier tegenover staan hogere additionele baten. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen we naar programma 7.

3.6 Gebruik van het geraamde bedrag onvoorzien

Ingevolge het BBV-art 28c wordt in de toelichting van de programmarekening een overzicht gegeven van de aanwending van de post onvoorzien.

Onvoorzien structureel

In de oorspronkelijke begroting is in programma 8 Middelen een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 89.654. In onderstaande tabel hebben we de toevoegingen c.q. onttrekkingen (aanwendingen) aangegeven die bij de post onvoorzien hebben plaatsgehad. Per saldo resteert in de gewijzigde begroting € 54.020.

Nr. Wijz.	Onderwerp	Begrotings wijziging in Raad	Bedrag	Totaal
	Saldo Primaire begroting		€ 89.654	€ 89.654
7	**1ste Bestuursrapportage 2013**	########		
	Verkoop oude materialen voorz. gehandicapten		€ 35.000-	
	Onderhoud groen derden		€ 42.753-	
	Toeristenbelasting		€ 24.000-	
	Budget huishoudelijke verzorging WMO		€ 180.507	
	Subsidie doelgroepouders (kinderopvang)		€ 40.000	
	Eigen bijdrage WMO		€ 34.818	
	Kapitaallasten		€ 28.238	
	Algemene uitkering		€ 26.947	
	Overige kleinere ramingen		€ 70.152-	
				€ 138.605
10	**2de bestuursrapportage 2013**	########		
	Algemene uitkering		€ 128.078-	
	Overige kleinere ramingen		€ 46.161-	
				€ 174.239-
	Saldo onvoorzien structureel 31-12-2013			€ 54.020

Onvoorzien incidenteel
In de oorspronkelijke begroting is in programma 8 Middelen een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 161.354 incidenteel. In de onderstaande tabel zijn de toevoegingen c.q. onttrekkingen (aanwendingen) aangegeven die bij de post onvoorzien incidenteel hebben plaatsgehad. Per saldo resteert in de gewijzigde begroting € 650.566 positief.

Nr. Wijz.	Onderwerp	Begrotings-wijziging in Raad	Bedrag	Totaal
	Saldo Primaire begroting		€ 161.354	€ 161.354
				€ -
7	**1ste Bestuursrapportage 2013**	########		
	Kosten rechtsgeschillen en adviezen		€ 28.000-	
	Kosten onderzoek P&C cyclus		€ 26.680-	
	Bruikleenvoorzieningen		€ 38.600-	
	Opbrengst bouwleges		€ 90.000-	
	Inhuur personeel onderhoudsdienst		€ 24.550-	
	Inhuur team financiën		€ 26.843-	
	Inhuur team welzijn		€ 23.500-	
	Beschikking voorziening pensioen wethouders		€ 25.358	
	Hogere uitkering ministerie SOZAWE (Buig)		€ 233.686	
	Dividend Enexis en Attero		€ 29.840	
	Wettelijke rente voorschot onteigening kerkperceel		€ 39.085	
	Algemene uitkering		€ 47.356	
	Dividenduitkering BNG		€ 22.542	
	Diverse salarismutaties		€ 77.280	
	Storting reserve rekeningsaldo (rente)		€ 48.210-	
	Overige kleinere ramingen		€ 11.864	
				€ 180.628
10	**2de bestuursrapportage 2013**	########		
	WWB uitkeringen		€ 72.010	
	IOAW uitkeringen		€ 100.914-	
	hogere uitkering ministerie SOZA (BUIG)		€ 267.222	
	Reiskosten leerlingenvervoer		€ 60.000	
	Lagere opbrengsten bouwleges		€ 50.000-	
	Algemene uitkering		€ 70.765-	
	Opheffing OVO (aansprakelijkheidsverzekering)		€ 32.792	
	Storting reserve onderzoek toekomstvisie		€ 30.000-	
	Overige kleinere ramingen		€ 128.239	
				€ 308.584
	Saldo onvoorzien incidenteel 31-12-2013			€ 650.566

Bijlagen

Lijst brondocumenten

Ingevolge artikel 54 en 55 van het BBV moet in de toelichting op de balans de aard en de reden van elke reserve en voorzieningen staan; de toevoegingen en onttrekkingen lichten we toe. Zie hiervoor de bijgevoegde staten reserves en voorzieningen en de toelichting daarop.

Ingevolge artikel 57 van het BBV moet in de toelichting van de balans de borgstellingen worden toegelicht. Zie hiervoor de bijgevoegde staat van borgstellingen.

Ingevolge de in 2006 ingevoerde Sisa-regeling moet in de bijlage bij de jaarrekening verantwoording worden afgelegd over de ontvangen specifieke uitkeringen.

Brondocumenten

Programma/ paragraaf	Onderwerp
1	GBA handboek privacy en werkprocedures
1	GBA privacyreglement en beheerregeling
1	Reglement Burgerlijke Stand
1	Beheersverordening GBA
1	Verordening GBA
1	Functioneringsgesprekken burgemeester en gemeenteraad
1	Reglement van Orde Gemeenteraad
1	Verordening rekenkamercommissie Beesel 2011
1	Gedragscode voor de leden van de raad & fractievertegenwoordigers (inclusief richtlijn handelswijze bij vermoed overtreden gedragscode)
1	Inspraakverordening
1	Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning
1	Verordening op de vertrouwenscommissie
1	Verordening op het correctief raadgevend referendum
1	Verordening raadscommissies
1	Verordening rechtspositie raadsleden & fractievertegenwoordigers
1	Verordening fractieondersteuning 2012
1	Participatienota 2012
1	Regiovisie
1	Euregiovisie 2014-2020
1	Verordening elektronische bekendmaking
1	verordening regeling behandeling bezwaarschriften
1	delegatieverordening
1	Communicatiebeleid: Eén smoel voor de gemeente Beesel
1	Veiligheidsregio 2011-2015
1	Visie op samenwerking 2012
1	Reglement van orde voor B&W
1	regeling outplacement gewezen wethouders
1 t/m 8	Toekomstvisie 2030
1 t/m 8	Vaknotitie demografische ontwikkeling gemeente Beesel
1 t/m 8	Collegeprogramma 2010-2014
2	APV (herziening)
2	Coffeeshop- en Damoclesbeleid Beesel
2	Drugsbeleid Beesel 2012
2	Integraal alcohol- en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2013-2016
2	Gewijzigde drank- en horecawet
2	Drank- en horeca verordening
2	Handhavings- en sanctiekader Drank- en horecawet
2	Evenementenbeleid 2011 (aanpassing ivm omzetting Koningsdag)
2	Beleidsregel paracommerciële horecabedrijven
2	Speelautomaten verordening
2	Winkeltijdenverordening
2	Beleidsnota wegen
2	Beleidsnota Openbare Verlichting
2	Externe veiligheid
2	GVVP 2012-2015
2	Prioritering uitvoeringsprogramma GVVP
2	Mobiliteitsfonds / parkeerbijdrageregeling
2	Verordening parkeerfonds
2	Horecahandhaving
2	Integraal handhavingsbeleid 2012

2	Handhavingsuitvoeringsprogramma (HUP) 2013
2	Gladheidsbestrijdingsplan 2013/2014
2	Beleidsplan veiligheidsregio 2011-2015
2	Visie Brandweerzorg 2011-2015
2	Beleidsregel gevonden en verloren voorwerpen
2	Integraal veiligheidsplan gemeente Beesel 2013-2014
2	Dekkingsplan brandweer
2	Preventie-activiteitenplan gemeente Beesel 2003
2, 3, 6, par. B	Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen 2011
3	Beleidsregel legionellapreventie
3	Beleidsregel stookruimten (geheel of gedeeltelijk) onder maaiveld
3	Beleidsnota kinderopvang o.g.v. een sociaal medische indicatie
3	Kadernota decentralisaties
3	Vrijwilligersbeleid
3	Verordening Subsidie Deskundigheidsbevordering Vrijwilligers 2009-2011
3	verordening waardering vrijwilligers
3	Beleidsnota informele zorg 2014-2017
3	Kaderstellende nota decentralisatie extramurale zorg
3	Nota inventarisatie en vervanging speeltoestellen
3	Vaststellen basistarieven hulp bij huishouding
3	Verordening WMO 2013
3	WMO beleidsplan 2013-2016 "We doen het gewoon samen"
3	Besluit maatschappelijke ondersteuning gemeente Beesel 2014
3	Schuldhulpverlening
3	Tijdelijke aanscherping regels WWB
3	Verordening wachtlijstbeheer WSW
3	Vrijlatingsbeleid
3	Afstemmingsverordening IOAW en IOAZ gemeente Beesel 2010
3	Afstemmingsverordening Wet Investeren in Jongeren gemeente Beesel 2010
3	afstemmingsverordening WWB
3	beleidsregel b062 tm b155 bijzondere bijstand
3	Beleidsregel B070 Standaard aanvullende of collectieve ziektekostenverzekering
3	Beleidsregels eenmalige uitkering sociale minima 2008 Beesel
3	Bijlagen nota Integraal Minimabeleid 2007
3	fraudeverordening WWB
3	Handhavingsverordening Wet Investeren in Jongeren gemeente Beesel 2010
3	reglement cliëntenparticipatie wwb
3	re-integratieverordening WWB
3	Toeslagenverordening Wet Investeren in Jongeren gemeente Beesel 2010
3	toeslagenverordening WWB
3	Verordening cliëntenparticipatie Wet Sociale werkvoorziening
3	Verordening inburgering
3	Verordening kinderopvang
3	Verordening Langdurigheidstoeslag gemeente Beesel
3	Verordening Persoonsgebonden budget begeleid werken Wet sociale Werkplaats
3	verordening werkleeraanbod Wet Investeren in Jongeren gemeente Beesel 2010
3	verzuimprotocol gemeente Beesel
3	Wet Investeren in Jongeren 2009

3	Maatregelenverordening wet werk en bijstand, wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze ondernemers en wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen gemeente Beesel 2012
3	Algemene subsidieverordening Welzijn
3	Lokaal gezondheidsbeleid
3	Sport beleidsnota 2009-2017
3	Uitvoeringsregel investeringssubsidies
3	Uitvoeringsregels overgangsregelingen subsidie
3	Marktverordening
3	Beleidsnota standplaatsenbeleid gemeente Beesel
3	Jeugdbeleid 2012-2016
3	Peuterspeelzalenbeleid
3	Subsidieregeling Jong in Beesel
3	Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen gemeente Beesel.
3	Regionaal beleidskader Jeugd Noord-Limburg 2015-2018
4	Archeologiebeleid en archeologische verwachtings- en beleidskaart
4	Beschermd dorpsgezicht Beesel
4	Erfgoedverordening
4	Monumentencommissie gemeente Beesel 2009
4	Subsidieverordening restauratie gemeentelijke monumenten
4	Toeristische Visie gemeente Beesel 2009
4	Beleidsvisie recreatie en toerisme
4	Beleidsregel verblijfsrecreatie
4	Kunst-en cultuurnota
5	Bibliotheekbeleid 2013-2016: Betekenisvol in een nieuwe wereld
5	Kaders subsidiering muziekonderwijs
5	Huisvestingsprogramma scholen 2014
5	Beleidsnota VVE 2010-2014
5	Verordening leerlingenvervoer gemeente Beesel
6	Beleidsnota bodembeheer Regio Maas & Roer, gedeelte Beesel
6	Verordening geurhinder en veehouderij
6	Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI)
6	Milieubeleidsprogramma 2012-2014
6	Duurzaamheidsbeleid
6	Duurzaamheidsinvesteringsplan
6	Energiestrategie
6	Aanwijzingsbesluit woonschepenligplaatsen i.h.k.v. de Huisvestingswet
6	Beleidsregel kamerverhuur
6	Regionale woonvisie
6	Woningbouwkader 2012-2020
6	Startersleningen
6	Verordening startersleningen
6	Geluidbeleid 2011-2014
6	Landschapsontwikkelingsplan
6	Structuurvisie Leewen-de Weerd
6	Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan 2013-2017
6	Verordening aansluitvoorwaarden riolering
6	Verordening beheer/gebruik algemene begraafplaatsen
6	Bomenbeleidsplan en bomenverordening
6	Bosbeheerplan gemeente Beesel 2014-2019
6	Afvalstoffenverordening (eerste herziening)
6	Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening 2011 (actualisatie)

6	Beleidsnotitie inzameling huishoudelijke afvalstoffen
6	Beleidsregel tijdelijke huisvesting (bij -verbouwing- woning op eigen erf)
6	Aanwijzingsbesluit van categorieën waarin geen vvgb Wabo is vereist
6	Bouwverordening Beesel 2012
6	Beleidsregel erfafscheidingen
6	Welstandsnota
6	Welstandsbeleid
7	Intergemeentelijke Structuurvisie Maasplassen 2030 & PlanMER
7	Gebiedsvisie Witte Stein
7	Structuurvisie
7	Planschadeverordening 2008 - WIJZIGING
7	Bestemmingsplan Kernen
7	Bestemmingsplan Ronkenstein
7	Beleidsregel hoogzitten
7	Beleidsregel huisvesting van seizoenarbeiders bij agrarische bedrijven
7	Stedenbouwkundige Visie centrum Beesel
7	Wijziging bestemmingsplan kernen schoollocatie Wildenkamp
7	Bestemmingsplan 4 kavels St. Annastraat
7	Bestemmingsplan Buitengebied
7	Bestemmingsplan Drakenrijk
7	Bestemmingsplan Rijksweg 73-Zuid
7	Bestemmingsplan Rijksweg 73-Zuid artikel 30 WRO
7	Exploitatieverordening gemeente Beesel 2001
7	Reclamebeleid Beesel 2008
7	Procedureregeling planschadevergoeding
7	Procedureverordening planschadevergoeding
7	Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade gemeente Beesel
7	Beleidsregel inhoudsmaat woningen buitengebied
7	Paraplubestemmingsplan Bed & Breakfast
7	Beleidsregel gemeentelijk kwaliteitsmenu wonen buitengebied
7	Bestemmingsplan natuurcompensatie Drakenrijk
7	Herziening exploitatieopzetten grondbedrijf 2013
7	1e Partiële herziening bestemmingsplan Bedrijventerreinen
7	Aanbouwen in verlengde van de zijgevel in bp Kernen
7	Algemeen Bestemmingsplan Beesel 1972
7	Bestemmingsplan Bedrijventerrreinen
7	Bestemmingsplan Buitengebied artikel 30 WRO
7	Bestemmingsplan Centrum Reuver
7	Bestemmingsplan Kernen artikel 30 WRO
7	Beleidsregel gebruiks- en bebouwingsmogelijkheden voor overigen woningen
7	Beleidsregel particuliere woningbouw op open plekken binnen bp Kernen
7	Beleidsregel plaatsing zendmasten
7	Verordening bedrijveninvesteringszone Reuver 2012 - 2015
8	Nota Inkoopbeleid 2013

8	Nota reserves en voorzieningen
8	Integraal beveiligingsplan 2013
~~8~~	~~Budgethoudersregeling~~
8	Werkkostenregeling
8	Activerings- en afschrijvingsbeleid 2004
8	Controleprotocol en normenkader 2013
8	Controleverordening 2006
8	Financiële verordening
8	Invorderings- en kwijtscheldingsregelingen
8	Risicomanagement en weerstandvermogen
8	Treasury statuut (herziening)
8	Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 2006
8	nota activa en afschrijving
8	Achtervang herfinanciering leningen Woongoed 2-Duizend
8	Baatbelasting aanleg riolering en reconstructie St Annastraat
8	Baatbelasting reconstructie Charles Ruysstraat/Henri Hermanstraat
8	Brandweerrechten Beesel 2012
8	Diensten aan derden Beesel 2012
8	Forensenbelasting Beesel 2012
8	Hondenbelasting Beesel 2012
8	Legesverordening Beesel 2013
8	Lijksbezorgingsrechten Beesel 2012
8	Verordening marktgelden Beesel 2013
8	Onroerende zaakbelastingen Beesel 2014
8	1e gewijzigde verordening OZB Beesel 2014
8	Proceskostenvergoeding bezwaarprocedures Wet waardering onroerende zaken 2013
8	Reinigingsrechten Beesel 2013
8	Rioolaansluitrecht Beesel 2012
8	Rioolheffing Beesel 2013
8	Toeristenbelasting Beesel 2013
8	Verordening rioolheffingen Beesel 2012
8	Proceskostenvergoeding bezwaarprocedures Wet waardering onroerende zaken 2012
8	verordening heffing en invordering bouwgrondbelasting
8	Verordening naamgeving en nummering (adressen) van de gemeente Beesel 2010
8	Verordening op de baatbelasting
par. D	Aggressieprotocol
par. D	Bezoldigingsverordening
par. D	Melding misstanden
par. D	Gedragscode ambtenaren
par. D	Telewerkregeling
par. D	Archiefverordening
par. D	Handboek procedures documentatie informatievoorziening
par. D	Mandaat- en delegatieregister
par. D	Verordening interne klachtbehandeling
par. D	Dereguleringsbesluit mandaten P&O
par. D	Gedifferentieerd beloningsbeleid
par. D	Regeling lokale regeling studiefaciliteiten
par. D	Piketdienstregeling OHD
par. D	Rechtspositieregeling Buitengewoon Ambtenaar Burgerlijke Stand
par. D	Regeling Fietsplan
par. D	Regeling functiewaardering
par. D	Regeling functioneringsgesprekken

par. D	Regeling overwerkvergoedingen
par. D	Regeling uitruil arbeidsvoorwaarden voor contributie vakorganisatie
par. D	Regeling uitwisseling arbeidsvoorwaarden + wijziging woon-werkverkeer
par. D	Regeling reiskostenvergoeding
par. D	Regeling beeldschermbril
par. D	Attentieregeling
par. D	Organisatieverordening
par. D	Werktijdenregeling
par. D	Regeling werving en selectie

Staat P Parklaan / Sint Lambertusweg

STAAT P 2013 Bouwrekening complex **Parklaan/Sint Lambertusweg**				op basis kostprijsberekening d.d. 01-01-2013 ingecalculeerd			per 1 jan. '13 beschikbaar	vermoedelijk nog te betalen c.q.
omschrijving	werkelijk 2.013	totaal t/m 2.013	bedrag aangegane verplichting	uitgevoerd c.q. in uitvoering zijnd plandeel	in totaal	calculatie-verschillen (kolom 4-5+4a)	vlgs laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	ontvangen
1	3	4	4a	5	6	7	8	9
Grondverwerving inbreng		402.500		402.500	402.500			
Grondverwerving		50.080		50.080	50.080			
Bouwrijpmaken:								
-grondwerken, sloopkosten		3.992		3.992	3.992			
-verharding		179.227		179.227	245.620		66.393	66.393
-riolering c.a.								
-groenvoorziening		16.039		16.039	78.604		62.565	62.565
-verlichting en brandkranen		12.147		12.147	12.147			
-bergingsbassin								
-voorbereiding en toezicht		124.363		124.363	145.432		21.069	21.069
-kunstwerken		4.218		4.218	4.218			
Te activeren BTW		1.475		1.475	1.475			
Niet aftrekbare BTW		398		398	398			
Opslag fondsvorming								
Financieringskosten	-7.617	-57.929		-57.929	-61.985		-11.673	-4.056
Beheers- en admini-stratiekosten	279	9.709		9.709	19.430		10.000	9.721
Bijschrijving nadelig exploitatiesaldo								
Tussentijdse winstneming		22.668		22.668	22.668			
Totaal (a)	-7.338	768.887		768.887	924.579		148.354	155.692
Bijdragen algemene dienst								
Rijksbijdragen								
Overige bijdragen		30.000		30.000	30.000			
Ontvangen huren en pachten								
Bouwgrondbelasting								
Totaal (b)		30.000		30.000	30.000			
Per saldo totaal(a-b = c)	-7.338	738.887		738.887	894.579		148.354	155.692
Opbrengst gronduitgifte:								
-woningwetbouw								
-premiebouw								
-bouw in vrije sector		935.728		935.728	935.728			
-openb.en bijz.gebouwen								
-industrie,winkels enz.								
Totaal (d)		935.728		935.728	935.728			
Totaal generaal (c-d)	-7.338	-196.841		-196.841	-41.149		148.354	155.692

Boekwaarde ult. 2013	196.841
Te verwachten baten /lasten	155.692
Totaal voordelig	-41.149
Exploitatieopzet voordelig	-41.149
Verschil	0

Staat P Offenbeker Bemden

STAAT P 2013 Bouwrekening complex **Offenbeker Bemden**				op basis kostprijsberekening d.d. 01-01-2013 ingecalculeerd		calculatie-verschillen (kolom 4-5+4a)	per 1 jan. '13 beschikbaar vlgs laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	vermoedelijk nog te betalen c.q. ontvangen
omschrijving	werkelijk 2.013	totaal t/m 2.013	bedrag aangegane verplichting	uitgevoerd c.q. in uitvoering zijnd plandeel	in totaal			
1	3	4	4a	5	6	7	8	9
Grondverwerving inbreng								
reserve woongebieden		271.034		271.034	271.034			
Grondverwerving		856.767		856.767	856.767			
Bouwrijpmaken:								
-grondwerken, sloopkosten		24.113		24.113	24.113			
-verharding	2.406	3.146.871		3.090.050	3.090.050	-56.821	59.227	
-riolering c.a.								
-groenvoorziening		415.179		411.209	411.209	-3.970	3.970	
-verlichting en brandkranen		220.049		220.049	220.049			
-bergingsbassin								
-voorbereiding en toezicht	1.857	788.378		785.811	785.811	-2.567	4.424	
-kunstwerken		32.308		32.308	32.308			
Te activeren BTW								
Niet aftrekbare BTW		17.197		17.197	17.197			
Opslag fondsvorming		108.290		108.290	108.290			
Financieringskosten	-7.609	114.772		113.353	113.353	-1.419	-6.190	
Beheers- en admini-								
stratiekosten		219.207		216.707	216.707	-2.500	2.500	
Bijschrijving nadelig								
exploitatiesaldo								
Winstneming door afsluiting	193.158	1.830.751		1.830.751	1.830.751	193.158		
Totaal (a)	189.812	8.044.916		7.977.639	7.977.639	-67.277	63.931	
Bijdragen algemene dienst								
Rijksbijdragen								
Overige bijdragen		-424.025		-424.025	-424.025			
Ontvangen huren en								
pachten								
Bouwgrondbelasting								
Totaal (b)		-424.025		-424.025	-424.025			
Per saldo totaal(a-b = c)	189.812	8.468.941		8.401.664	8.401.664	-67.277	63.931	
Opbrengst gronduitgifte:								
-woningwetbouw		259.226		259.226	259.226			
-premiebouw								
-bouw in vrije sector		8.209.715		8.209.715	8.209.715			
-openb.en bijz.gebouwen								
-industrie,winkels enz.								
Totaal (d)		8.468.941		8.468.941	8.468.941			
Totaal generaal (c-d)	189.812	0		-67.277	-67.277	-67.277	63.931	

Boekwaarde ult. 2013	0
Te verwachten baten /lasten	
Totaal	0
	-
Exploitatie-opzet	125.881
Verschil	125.881
Calculatieverschil (kolom 7)	67.277
Winst	193.158

Deze exploitatie is per 31 december 2013 afgesloten.

Staat P Sint Lambertuslaan/Scheiweg

STAAT P 2013 Bouwrekening complex **Sint Lambertusweg/Scheiweg**				op basis kostprijsberekening d.d. 01-01-2013 ingecalculeerd		calculatie-verschillen (kolom 4-5+4a)	per 1 jan. '13 beschikbaar vlgs laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	vermoedelijk nog te betalen c.q. ontvangen
omschrijving	werkelijk 2.013	totaal t/m 2.013	bedrag aangegane verplichting	uitgevoerd c.q. in uitvoering zijnd plandeel	in totaal			
1	3	4	4a	5	6	7	8	9
Grondverwerving inbreng		148.750		148.750	148.750			
Grondverwerving								
Bouwrijpmaken:								
-grondwerken, sloopkosten								
-verharding	6.296	6.296		6.296	16.095		16.095	9.799
-riolering c.a.								
-groenvoorziening					31.445		31.445	31.445
-verlichting en brandkranen								
-bergingsbassin								
-voorbereiding en toezicht	1.035	23.966		23.966	31.787		8.856	7.821
-kunstwerken								
Te activeren BTW								
Niet aftrekbare BTW								
Opslag fondsvorming								
Financieringskosten	-2.864	-2.228		-2.228	-8.626		-9.262	-6.398
Beheers- en admini-								
stratiekosten	1.181	19.212		19.212	28.031		10.000	8.819
Bijschrijving nadelig								
exploitatiesaldo								
Tussentijdse winstneming								
Totaal (a)	5.648	195.996		195.996	247.482		57.134	51.486
Bijdragen algemene dienst								
Rijksbijdragen								
Overige bijdragen								
Ontvangen huren en								
pachten								
Bouwgrondbelasting								
Totaal (b)								
Per saldo totaal(a-b = c)	5.648	195.996		195.996	247.482		57.134	51.486
Opbrengst gronduitgifte:								
-woningwetbouw								
-premiebouw								
-bouw in vrije sector	-10.000	253.750		263.750	493.750	-10.000	230.000	230.000
-openb.en bijz.gebouwen								
-industrie,winkels enz.								
Totaal (d)	-10.000	253.750		263.750	493.750	-10.000	230.000	230.000
Totaal generaal (c-d)	15.648	-57.754		-67.754	-246.268	10.000	-172.866	-178.514

Boekwaarde ult. 2013	-57.754	
Te verwachten baten /lasten	-178.514	
Totaal voordelig	-236.268	
Exploitatieopzet voordelig	-246.268	
Verschil	10.000	Betreft nadelig calculatieverschil (kolom 7)

Staat van Reserves 2013

		Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar	Rente 4%
10001	Algemene Reserve	€ 1.500.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.500.000	€ 60.000
	Algemene Reserve	€ 1.500.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.500.000	€ 60.000
11001	Reserve Rekeningsaldo	€ 1.205.246	€ 1.434.586	€ 1.253.456	€ -	€ 1.386.376	€ 48.210
	Reserve Rekeningsaldo	€ 1.205.246	€ 1.434.586	€ 1.253.456	€ -	€ 1.386.376	€ 48.210
30002	Reserve Landschapsontwikkeling	€ 38.376	€ 1.476	€ 4.111	€ -	€ 35.740	€ 1.535
30003	Reserve Monumentenbeleid	€ 8.303	€ -	€ -	€ -	€ 8.303	€ 332
30007	Reserve Flankerend Ouderenbeleid	€ 9.350	€ -	€ 9.350	€ -	€ -	€ 374
30012	Reserve Werk en Inkomen (inkomensdeel)	€ 1.030.145	€ -	€ -	€ -	€ 1.030.145	€ 41.206
30013	Reserve Bijzondere Bijstand	€ 57.510	€ -	€ 1.480	€ -	€ 56.030	€ 2.300
30015	Reserve Groot Onderhoud Wegen	€ 529.025	€ -	€ -	€ -	€ 529.025	€ 21.161
30018	Reserve Projecten Recreatie en Toerisme	€ 118.281	€ 122.800	€ 139.975	€ -	€ 101.106	€ 4.731
30020	Reserve voor Investeringen	€ 6.662.132	€ 1.863.884	€ 2.779.089	€ -	€ 5.746.927	€ 266.485
30021	Reserve groot onderhoud woonwagens en bergingen	€ 12.923	€ -	€ -	€ -	€ 12.923	€ 517
30023	Reserve groot onderhoud molen De Grauwe Beer	€ 37.306	€ 2.269	€ -	€ -	€ 39.575	€ 1.492
30025	Reserve belegde gelden BNG (dividend)	€ 595.374	€ -	€ -	€ -	€ 595.374	€ -
30027	Reserve Reïntegratie	€ 594.178	€ 179.158	€ 66.659	€ -	€ 706.677	€ 23.767
30029	Reserve sociale voorzieningen werknemers	€ 70.000	€ -	€ -	€ -	€ 70.000	€ 2.800
30030	Reserve kerngericht werken	€ 3.455	€ -	€ -	€ -	€ 3.455	€ 138
30031	Reserve WMO	€ 682.246	€ -	€ 38.850	€ -	€ 643.396	€ 27.290
30032	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	€ 32.525	€ 1.301	€ 1.301	€ -	€ 32.525	€ 1.301
30034	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	€ 55.031	€ 2.201	€ 4.208	€ -	€ 53.025	€ 2.201
30035	Reserve dekking kapitaallasten grond fietspad Maas	€ 197.500	€ 7.900	€ 7.900	€ -	€ 197.500	€ 7.900
30037	Reserve dekking kapitaallasten Raadhuisplein ec. Nut	€ 346.803	€ 13.872	€ 29.636	€ -	€ 331.039	€ 13.872
30039	Reserve kunst in de openbare ruimte	€ 81.140	€ -	€ 3.817	€ -	€ 77.323	€ 3.246
30040	Reserve Belegde gelden Essent (dividend)	€ 10.135.447	€ -	€ 1.104.836	€ -	€ 9.030.611	€ -
30043	Reserve dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis	€ 1.768.500	€ 168.612	€ 168.990	€ -	€ 1.768.122	€ 70.740
30044	Reserve tekorten WAA	€ 83.437	€ -	€ 41.719	€ -	€ 41.719	€ 3.337
30045	Reserve compensatie dividenden BPE	€ 30.214	€ -	€ 18.128	€ -	€ 12.086	€ 1.209
30046	Reserve pilot Coordinator CJG	€ -	€ 30.000	€ 11.420	€ -	€ 18.580	€ -
30047	Reserve uitvoering participatienota	€ 260.600	€ -	€ 42.675	€ -	€ 217.925	€ 10.424
30048	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	€ -	€ 99.431	€ -	€ -	€ 99.431	€ -
30049	Reserve dekking kapitaallasten aanpassing klantenbalie	€ -	€ 43.323	€ -	€ -	€ 43.323	€ -
30050	Reserve dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis	€ -	€ 243.043	€ -	€ -	€ 243.043	€ -
30051	Reserve dekking kapitaallasten discussie installatie 2010	€ -	€ 24.858	€ -	€ -	€ 24.858	€ -
30052	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	€ -	€ 261.430	€ -	€ -	€ 261.430	€ -
30053	Reserve dekking kapitaallasten 2 noodlokalen Offenbeek	€ -	€ 40.871	€ -	€ -	€ 40.871	€ -
30054	Reserve dekking kapitaallasten noodlokaal BS 't Spick	€ -	€ 112.745	€ -	€ -	€ 112.745	€ -
30055	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	€ -	€ 58.002	€ -	€ -	€ 58.002	€ -
30056	Reserve EDV	€ -	€ 150.000	€ 69.288	€ -	€ 80.712	€ -
30057	Reserve onderz toekomstvisie, bestuurskr, klanttevredenh.	€ -	€ 80.000	€ 39.766	€ -	€ 40.234	€ -
30058	Reserve dekking kapitaallasten gronddepot Keulseweg	€ -	€ 2.390	€ -	€ -	€ 2.390	€ -
30059	Reserve dekking kapitaallasten invest subs SPP Solberg	€ -	€ 221.290	€ -	€ -	€ 221.290	€ -
30060	Reserve DOO	€ -	€ 164.661	€ -	€ -	€ 164.661	€ -
	Overige bestemmingsreserves	€ 23.439.802	€ 3.895.517	€ 4.583.198	€ -	€ 22.752.120	€ 508.359
50001	Algemene Reserve Grondbedrijf	€ 399.628	€ 209.143	€ 208.771	€ -	€ 400.000	€ 15.985
	Reserves grondbedrijf	€ 399.628	€ 209.143	€ 208.771	€ -	€ 400.000	€ 15.985
Totaal		€ 26.544.676	€ 5.539.246	€ 6.045.426	€ -	€ 26.038.496	€ 632.554

Toelichting reserves

10001 ALGEMENE RESERVE

Doel: vormen van weerstandsvernogen van de gemeente
Voeding: geen
Limiet: Minimum is €1.000.000
Maximum is €1.500.000

Saldo per 31-12-2012		€ 1.500.000
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo per 31-12-2013		€ 1.500.000

11001 REKENINGSALDO

Saldo per 31-12-2012		€ 1.205.246
BIJ:		
- bijboeking rente	€ 48.210	
- storting rekeningsaldo 2013	€ 1.386.376	
AF:		
- bestemming rekeningsaldo 2012	€ 1.253.456-	
		€ 181.130
Saldo per 31-12-2013		€ 1.386.376

30002 RESERVE LANDSCHAPSONTWIKKELING

Doel: reservering tbv te maken kosten ontwikkeling van landschap en natuur.
Voeding deze reserve is een samenvoeging van reserve uitvoering landschapsbeleidsplan en reserve aanplant bomen.

Saldo 31-12-2012		€ 38.376
BIJ:		
- subsidie gemeentelijk bossen	€ 1.476	
AF:		
- Actualisatie beheersovereenkomst Bosgroep	€ 4.111-	
		€ 2.635-
Saldo 31-12-2013		€ 35.741

30003 RESERVE MONUMENTENBELEID

Doel: reserve t.b.v. de uitvoering van het monumentenbeleid
Voeding: na invoering monumentenbeleidsplan vast te stellen
Limiet: na invoering monumentenbeleidsplan vast te stellen

Saldo 31-12-2012		€ 8.303
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ 8.303

30007 RESERVE FLANKEREND OUDERENBELEID

Doel: Financiering van voorzieningen voor ouderen (nota ouderenbeleid)
Voeding: geen
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 9.350
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
- Project Ouderenadviseur	€ 9.350-	
		€ 9.350-
Saldo 31-12-2013		€ -

30012 RESERVE WERK EN INKOMEN

Doel: Deze reserve dient als buffer voor budgettaire risico's voor de WWB
Voeding:
Limiet: Het minimumsaldo van de reserve is 15% van het budget van de lasten.

Saldo 31-12-2012		€ 1.030.145
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ 1.030.145

30013 RESERVE BIJZONDERE BIJSTAND

Doel: Egalisatie kosten bijzondere bijstand
Voeding: Restantbudget bijzondere bijstand
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 57.510
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
- Onttrekking imv kosten Jeugd Sport Fonds	€ 1.480-	
		€ 1.480-
Saldo 31-12-2013		€ 56.030

30015 RESERVE GROOT ONDERHOUD WEGEN

Doel: Reserve ter dekking van de kosten voor onvoorzien (groot) onderhoud van wegen (bv schade als gevolg van vorst of wegspoelen als gevolg van hoogwater).
Voeding: Saldo voorziening groot onderhoud wegen is in deze reserve gestort
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 529.025
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ 529.025

30018 PROJECTEN TOERISME EN RECREATIE

Doel: Financiering projecten op het gebied van toerisme en recreatie
Voeding: Incidenteel
Limiet: Geen

Saldo 31-12-2012			€	118.281
BIJ:				
- Storting vanuit investeringsreserve ivm Olympias Ronde cf prim. begroting	€	120.000		
- Storting bijdrage ruiternetwerk DLG	€	2.800		
AF:				
- Beschikking ivm digitale wandelroutes	€	47.856-		
- Beschikking ivm bijdrage Olympia's Tour 2013	€	40.000-		
- Beschikking ivm afrekening Olympia's Tour voorgaande jaren	€	15.080-		
- Beschikking ivm bijdrage Regiovisie Toerisme Noord Limburg	€	6.691-		
- Beschikking ivm Beesel Drakedorp	€	2.691-		
- Beschikking ivm Regio van de Smaak	€	7.043-		
- Beschikking ivm Digitaliseren wandelnetwerk	€	5.614-		
- Beschikking ivm extra kaartmateriaal apps	€	9.075-		
- Beschikking ivm negatieve afwikkeling prov. Subs. wandelnetwerk	€	5.925-		
			€	17.175-
Saldo 31-12-2013			€	101.106

30020 INVESTERINGSRESERVE

Doel: We gebruiken deze reserve voor:
- de dekking van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.
- de dekking van de kapitaallasten van investeringen met economisch nut.
- de dekking van incidentele uitgaven in de exploitatie als hier geen andere reserves voor beschikbaar zijn.

Voeding: Incidentele bedragen
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	6.662.132
BIJ:				
- BDU subsidie Hoovergelei	€	52.500		
- BDU subsidie OV Rijksweg zuid	€	91.186		
- Storting vrijval deel reserve belegde gelden Essent (cf Nota R&V 2013)	€	1.104.836		
- Storting porvinciale subsidie SPP Solberg (50%) (2e marap)	€	85.500		
- Storting inkomsten Grondverkopen Drakenrijk	€	360.960		
- Storting vrijval deel algemene reserve grondbedrijf ivm max limiet	€	168.351		
- Storting ivm renovatie plantsoen Heijencamp	€	551		
AF:				
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	€	99.431-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten aanpassing klantenbalie	€	43.323-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis 2010	€	97.872-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis 2010	€	243.043-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten discussie installatie 2010	€	24.858-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten uitbr / verbouwing BS Offenbeek	€	261.430-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten 2 noodlokalen BS Offenbeek	€	40.871-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten noodlokalen BS 't Spick 2008	€	112.746-		
- Beschikking ivm dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	€	58.002-		
- Beschikking ivm vervanging lichtmasten 2013	€	22.965-		
- Beschikking ivm storting in reserve EDV	€	150.000-		
- Beschik. ivm stort. in res onderzoeken toekomstvisie, bestuurskr., klanttevrh.	€	50.000-		
- Beschikking ivm uitvoering landschapsontwikkelingsplan 2013	€	35.000-		
- Beschikking ivm storting in reserve Pilot Coordinator CJG	€	30.000-		
- Beschikking ivm storing in reserve R&T voor Olympias Ronde 2013 t/m 2015	€	120.000-		
- Beschikking ivm reconstructie St. Lambertusweg	€	101.134-		
- Beschikking ivm beeldkwaliteitsplan Reuver Boulevard	€	10.369-		
- Beschikking ivm stroting in voorziening tekorten grondexploitatie (Molenveld)	€	208.320-		
Subtotaal:	*€*	*154.521*		

30020 INVESTERINGSRESERVE, VERVOLG

Subtotaal vorige pagina	€	*192.321*		
- Beschikking ivm fietsroute Hoovergelei-Veer	€	5.964-		
- Beschikking ivm reconstructie Heerstraat/Kesselseweg	€	549.842-		
- Beschikking ivm secundaire bluswatervoorzieningen (11 geboorde putten)	€	2.015-		
- Beschikking ivm herinrichting Raadhuisplein	€	39.696-		
- Beschikking ivm doorgaande wegen kern Beesel	€	578-		
- Beschikking ivm OV Rijksweg Zuid	€	182.372-		
- Beschikking ivm aanleg landschapselement R 73 bij Krommenhoek	€	1.048-		
- Beschikking ivm BTW advies Solberg	€	3.365-		
- Beschikking ivm uitgaven Hinkend Parkeren	€	1.000-		
- Beschikking ivm bijdrage SPP Solberg	€	221.290-		
- Beschikking ivm project papierloos vergaderen	€	62.557-		
			€	915.205-
Saldo 31-12-2013			€	5.746.927

30021 RESERVE GROOT ONDERHOUD WOONWAGENS EN BERGINGEN

Doel: Reserve voor de onvoorziene kosten van het onderhoud van de woonwagens en bergingen
Voeding: geen
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	12.923
BIJ:				
-	€	-	€	-
AF				
-	€	-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	12.923

30023 RESERVE GROOT ONDERHOUD MOLEN DE GRAUWE BEER

Doel: Reserve voor de onvoorziene kosten van het onderhoud van molen de Grauwe Beer
Voeding: geen
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	37.306
BIJ:				
- Stortingen 2012 (prim.begr.)	€	2.269		
AF:				
-	€	-		
			€	2.269
Saldo 31-12-2013			€	39.575

30025 RESERVE BELEGDE GELDEN BNG (DIVIDEND)

Doel: Het bedrag uit deze reserve is belegd. Het rendement van deze belegging zal worden ingezet ter dekking van de verlaging van het OZB-tarief.
Voeding: Extra uitkering dividend BNG 2006
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	595.374
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
-	€	-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	595.374

30027 RESERVE REINTEGRATIE

Doel: Reserve voor extra reintegratietrajecten
Voeding: -
Limiet: n.v.t.

Saldo 31-12-2012			€	594.178
BIJ:				
- Storting extra middelen inburgering via algemene uitkering 2013	€	8.198		
- Storting budget inburgering 2012 via bestemming rekeningsaldo 2013	€	170.960		
AF:				
- Vrijval gelden meeneemregeling 2012 ivm uitgaven 2013	€	66.659-		
			€	112.499
Saldo 31-12-2013			€	706.677

30029 RESERVE PERSONELE VOORZIENING WERKNEMERS

Doel: Dekking kosten personele situatie ihkv WIA/WAO alsmede voor individule trajecten om maatwerk te kunnen leveren
Voeding: Geen vaste voeding
Limiet: Minimaal 70.000

Saldo 31-12-2012			€	70.000
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
-	€	-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	70.000

30030 RESERVE KERNGERICHT WERKEN

Doel: Projecten in het kader van kerngericht werken
Voeding: Onbenutte gelden ten behoeve van kerngericht wreken
Limiet: Saldo restant budgetten van de afgelopen 2 dienstjaren, maximaal € 60.000

Saldo 31-12-2012			€	3.455
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
-	€	-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	3.455

30031 RESERVE WMO

Doel: Dekking financiele risico's WMO t.o.v. de begroting
Voeding: Restant budgetten WMO of rekening saldo
Limiet: Het minimum-saldo is 10% van het budget van de lasten

Saldo 31-12-2012			€	682.246
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
- Beschikking ivm pilot netwerkcoaches	€	1.736-		
- Beschikking ivm Communicatie Gewoon Samen	€	8.790-		
- Beschikking ivm Participatie WMO Beleidsplan	€	4.768-		
- Beschikking ivm Herindicaties 2013-2013	€	7.961-		
- Beschikking ivm inrichting WMO loket in Gezondheidscentrum	€	9.946-		
- Beschikking ivm training medewerkers WMO loket	€	5.649-		
			€	38.850-
Saldo 31-12-2013			€	643.396

30032 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN GROND ABN-AMRO

Doel: Dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor de grond ABN-AMRO

Voeding: Eenmaling vanuit de reserve onroerend goed

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	32.525
BIJ:				
- Bijboeking rente 2013	€	1.301		
AF:				
- Onttrekking 4% v 32.525, dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	€	1.301-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	32.525

30034 RESERVE DEKKING KAPITAALLATEN OVERKAPPING BEGRAAFPLAATS

Doel: Dekking kapitaallasten overkapping algemene begraafplaats Reuver. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor de overkapping.

Voeding: Eenmaling vanuit de reserve onroerend goed

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	55.031
BIJ:				
- Bijboeking rente 2013	€	2.201		
AF:				
- Onttrekkingivm dekking kaplst overkapping begraafplaats	€	4.208-		
			€	2.007-
Saldo 31-12-2013			€	53.025

30035 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN GROND FIETSPAD MAAS

Doel: Dekking kapitaallasten grond fietspad langs de Maas (B1821). Jaarlijks wordt rente bijgeschreven. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor de grond fietspad aan de Maas.

Voeding: Eenmaling vanuit de reserve onroerend goed

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	197.500
BIJ:				
- Bijboeking rente 2013	€	7.900		
AF:				
- Onttrekking 4% v 197.500, deking kap.lst. grond fietspad langs de Maas	€	7.900-		
			€	-
Saldo 31-12-2013			€	197.500

30037 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN RAADHUISPLEIN ECONOMISCH NUT

Doel: Dekking kapitaallasten overkapping Raadhuisplein econ. nut. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het Raadhuisplein econ. nut

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 346.803
BIJ:		
- Bijboeking rente 2013	€ 13.872	
AF:		
- Onttrekking ivm dekking kap lst van Raadhuisplein met econ. nut 2013	€ 29.636-	
		€ 15.764-
Saldo 31-12-2013		€ 331.039

30039 RESERVE KUNST IN DE OPENBARE RUIMTE

Doel: Aankoop kunst in de openbare ruimte

Voeding: nvt

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 81.140
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
- Voorschot kunstwerken Offenbeek	€ 2.000-	
- Kunstwerk Ruivers Volkslied	€ 1.817-	
		€ 3.817-
Saldo 31-12-2013		€ 77.323

30040 RESERVE BELEGDE GELDEN ESSENT (DIVIDEND)

Doel: Rendement op belegde gelden Essent

Voeding: nvt

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 10.135.447
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
- vrijval cf nota R&V 2013, gestort in investeringsreserve	€ 1.104.836-	
		€ 1.104.836-
Saldo 31-12-2013		€ 9.030.611

30043 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN VERBOUWING GEMEENTEHUIS

Doel: Dekking kapitaallasten huisvesting gemeentehuis. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 1.768.500
BIJ:		
- bijboeking rente	€ 70.740	
- extra storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€ 97.872	
AF:		
- Beschikking ter deking kapitaallasten verbouw gemeentehuis	€ 168.990-	
		€ 378-
Saldo 31-12-2013		€ 1.768.122

30044 RESERVE TEKORTEN WAA

Doel: Reserve voor de dekking van de extra kosten van de gemeentelijke bijdrage aan de WAA ter aanvulling van het weerstandsvermogen van de WAA.
Voeding: Eenmalig vanuit de bestemming van het rekeningsaldo 2011
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	83.437
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
- Vrijval ivm dekking deel gemeentelijke bijdrage aan WAA 2013	€	41.719-		
			€	41.719-
Saldo 31-12-2013			€	41.718

30045 RESERVE COMPENSATIE DIVIDENDEN PBE

Doel: Reserve voor het compenseren van de weggevallen dividenden PBE.
Voeding: Eenmalig vanuit de bestemming van het rekeningsaldo 2011
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	30.214
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
- Beschikking reserve 2013 cf primaire begroting 2013	€	18.128-		
			€	18.128-
Saldo 31-12-2013			€	12.086

30046 RESERVE PILOT COORDINATOR CJG

Doel: Reserve voor de dekking van de kosten van de uitbreiding van taken en uren van de coördinator CJG.
Voeding: In 2013 een eenmalige storting vanuit de investeringsreserve.
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	30.000		
AF:				
- Inzet extra uren coordinator CJG ivm project gezinscoaches	€	11.420-		
			€	18.580
Saldo 31-12-2013			€	18.580

30047 RESERVE UITVOERING PARTICIPATIENOTA

Doel: Reserve voor het dekken van de extra lasten in de periode 2012-2014 dals gevolg van de uitvoering van de participatienota.
Voeding: Eenmalig vanuit de bestemming van het rekeningsaldo 2011
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	260.600
BIJ:				
-	€	-		
AF:				
- Uitvoering participatie 2013	€	42.675-		
			€	42.675-
Saldo 31-12-2013			€	217.925

30048 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN UITBREIDING GEMEENTEHUIS

Doel: Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	99.431		
AF:				
-	€	-		
			€	99.431
Saldo 31-12-2013			€	99.431

30049 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN AANPASSING KLANTENBALIE

Doel: Dekking kapitaallasten aanpassing klantenbalie. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	43.323		
AF:				
-	€	-		
			€	43.323
Saldo 31-12-2013			€	43.323

30050 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN MEUBILAIR GEMEENTEHUIS 2010

Doel: Dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis 2010. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	243.043		
AF:				
-	€	-		
			€	243.043
Saldo 31-12-2013			€	243.043

30051 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN DISCUSSIE INSTALLATIE 2010

Doel: Dekking kapitaallasten discussie installatie 2010. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	24.858		
AF:				
-	€	-		
			€	24.858
Saldo 31-12-2013			€	24.858

30052 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN UITBR/VERBOUW BS OFFENBEEK

Doel: Dekking kapitaallasten uitbr/verb. BS Offenbeek. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
- bijboeking rente	€ -	
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€ 261.430	
AF:		
-	€ -	
		€ 261.430
Saldo 31-12-2013		€ 261.430

30053 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN 2 NOODLOKALEN BS OFFENBEEK

Doel: Dekking kapitaallasten 2 noodlokalen BS Offenbeek. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
- bijboeking rente	€ -	
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€ 40.871	
AF:		
-	€ -	
		€ 40.871
Saldo 31-12-2013		€ 40.871

30054 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN NOODLOKAAL BS 'T SPICK

Doel: Dekking kapitaallasten noodlokaal BS 't Spick. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
- bijboeking rente	€ -	
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€ 112.745	
AF:		
-	€ -	
		€ 112.745
Saldo 31-12-2013		€ 112.745

30055 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN UITBREIDING BS BEESEL

Doel: Dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gemeentehuis

Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve

Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
- bijboeking rente	€ -	
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€ 58.002	
AF:		
-	€ -	
		€ 58.002
Saldo 31-12-2013		€ 58.002

30056 RESERVE EDV

Doel: Dekking voor de kosten van het project EDV.
Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	150.000		
AF:				
- projecten EDV 2013	€	69.288-		
			€	80.712
Saldo 31-12-2013			€	80.712

30057 RESERVE ONDERZOEKEN TOEKOMSTVISIE, BESTUURSKRACHT EN KLANTTEVREDENHEID

Doel: Dekking onderzoeken toekomstvisie, bestuurskracht en klanttevredenheid.
Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf primaire begroting 2013	€	50.000		
- storting conform 2e berap 2013	€	30.000		
AF:				
- Inhoudelijke en procesmatige begeleiding van de kerntakendiscussie	€	29.900-		
- Aditionele lasten kerntakendiscussie, oa interactieve website	€	10.000-		
- Kerntakendiscussie, saldo budget bij jaarrekening 2013	€	134		
			€	40.234
Saldo 31-12-2013			€	40.234

30058 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN GRONDDEPOT KEULSEWEG

Doel: Dekking kapitaallasten gronddepot keulseweg. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.
Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor het gronddepot aan de keulseweg.
Voeding: Eenmalig vanuit de algemene reserve grondbedrijf
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- Storting vanuit de algemene reserve grondbedrijf (raadsbesluit 29 okt 2012)	€	2.390		
AF:				
-	€	-		
			€	2.390
Saldo 31-12-2013			€	2.390

30059 RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN INVEST SUBS SPP SOLBERG

Doel: Dekking kapitaallasten invest. Subs SPP Solberg. Jaarlijks wordt rente bijgeschreven.
Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de kapitaallasten voor de invest. Subs SPP Solberg
Voeding: Eenmalig vanuit de investeringsreserve
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012			€	-
BIJ:				
- bijboeking rente	€	-		
- eenmalige storting vanuit investeringsreserve cf raadsbesluit december 2012	€	221.290		
AF:				
-	€	-		
			€	221.290
Saldo 31-12-2013			€	221.290

30060 RESERVE DOO

Doel: Dekking kosten duurzame organisatie ontwikkeling (DOO)
Voeding: Incidenteel
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
- bijboeking rente	€ -	
- Saldo budget DOO tm 2013	€ 164.661	
AF:		
-	€ -	
		€ 164.661
Saldo 31-12-2013		€ 164.661

50001 ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

Doel: Vormen van weerstandvermogen voor het grondbedrijf
Voeding: Exploitatievoordelen
Limiet: Minimum € 200.000 en maximum € 400.000

Saldo 31-12-2012		€ 399.628
BIJ:		
- bijboeking rente 2013	€ 15.985	
- Winstneming Offenbeker Bemden ivm afsluiten exploitatie	€ 193.158	
AF:		
- Vrijval deel reserve ivm max limiet, storting in investeringsreserve	€ 168.351-	
- Aankoop gronddepot keulseweg (perceel K1350)	€ 2.390-	
- Beschikking reserve ivm kosten BP Kernen	€ 38.030-	
		€ 372
Saldo 31-12-2013		€ 400.000

Staat van voorzieningen 2013

		Saldo aan het begin van het jaar	Toevoegingen	Ten gunste van exploitatie vrijgevallen bedragen	Aanwendingen	Saldo aan het einde van het jaar	Rente 4%
40001	Voorziening Gemeentelijke Begraafplaatsen	€ 12.329	€ 2.475	€ -	€ -	€ 14.804	€ 493
40002	Voorziening Huisvestingsvoorz. Onderwijs	€ 67.682	€ 139.343	€ -	€ -	€ 207.025	€ 2.707
40003	Voorziening Groot Onderhoud Gemeentehuis	€ 151.152	€ 41.950	€ -	€ -	€ 193.102	€ 6.046
40004	Voorziening onderhoud sporthal De Schans	€ 226.850	€ 65.350	€ -	€ 3.169	€ 289.031	€ 9.074
40005	Voorziening Groot Onderhoud Brandweerkazerne	€ 94.528	€ 17.800	€ -	€ 62.994	€ 49.334	€ 3.781
40007	Voorziening Groot Ondhoud Gemeenteloods	€ 94.170	€ 23.022	€ -	€ 12.960	€ 104.232	€ 3.767
40008	Voorziening Groot Onderhoud Milieupark	€ 4.200	€ 1.400	€ -	€ -	€ 5.600	€ 168
40009	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Beesel	€ 209.262	€ 18.500	€ -	€ 87.560	€ 140.202	€ 8.370
40010	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Offenbeek	€ 61.608	€ 20.900	€ -	€ 4.721	€ 77.787	€ 2.464
40013	Voorziening Groot onderhoud De Schakel	€ 140.737	€ 24.960	€ -	€ 6.532	€ 159.165	€ 5.629
40014	Voorziening groot onderhoud Buitensportaccommodaties	€ 97.753	€ 17.763	€ -	€ -	€ 115.516	€ 3.910
40015	Voorziening groot onderhoud Kunstwerken	€ 11.108	€ 2.777	€ -	€ 2.660	€ 11.225	€ 444
	Voorzieningen voor onderhoud	€ 1.171.380	€ 376.240	€ -	€ 180.597	€ 1.367.023	€ 46.855
41001	Voorziening Pensioenen Wethouders	€ 1.026.954	€ 425.736	€ 37.549	€ -	€ 1.415.141	€ 41.078
41003	Voorziening uitvoering Klimaatbeleid 2009-2012	€ 43.073	€ -	€ 38.616	€ -	€ 4.457	€ 1.723
41004	Voorziening op vordering op verkoop Vennootschap BV	€ 534.205	€ -	€ -	€ -	€ 534.205	€ 21.368
41006	Voorziening op Vordering op CBL Vennootschap	€ 26.626	€ -	€ -	€ -	€ 26.626	€ 1.065
	Voorzieningen v. verplicht, risico's en verliezen	€ 1.630.859	€ 425.736	€ 76.165	€ -	€ 1.980.430	€ 65.234
42011	Voorziening afvalstoffenheffing (egalisatie)	€ 866.560	€ 86.610	€ 58.070	€ -	€ 895.099	€ 34.662
42012	Voorziening rioolrechten (egalisatie)	€ 2.786.485	€ 136.816	€ -	€ -	€ 2.923.300	€ 111.459
	Voorzieningen inz. van derden ontvangen bedragen	€ 3.653.044	€ 223.425	€ 58.070	€ -	€ 3.818.400	€ 146.122
Totaal		€ 6.455.283	€ 1.025.401	€ 134.235	€ 180.597	€ 7.165.852	€ 258.211

Toelichting voorzieningen

40001 VOORZIENING GEMEENTELIJKE BEGRAAFPLAATSEN

Doel: Voorziening voor de kosten van het onderhoud van de befgingen op de begraafplaatsen
Voeding: Jaarlijkse storting van € 2.475 ten laste van exploitatie

Saldo 31-12-2012		€ 12.329
BIJ:		
- stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 2.475	
AF:		
-	€ -	
		€ 2.475
Saldo 31-12-2013		€ 14.804

40002 VOORZIENING HUISVESTINGSVOORZIENINGEN ONDERWIJS

Doel: financiering huisvestingsvoorzieningen bijzonder basisonderwijs
uit deze bestemmingsreserve worden alle artikel 74 aanvragen gedekt
eventueel hoger rijksuitkeringen dan uitgaven uit de rekening van baten en lasten worden in deze reserve gestort.
Voeding: jaarlijks storting saldo rijksbijdrage en kosten andere voorzieningen ten laste van de rekening van baten en lasten
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 67.682
BIJ:		
- Storting openbaar onderwijs (primaire begroting)	€ 3.800	
- Storting bijzonder onderwijs (primaire begroting)	€ 15.543	
- Storting vanuit reksaldo 2012 ivm vervanging dak Meander	€ 120.000	
AF:		
-	€ -	
		€ 139.343
Saldo 31-12-2013		€ 207.025

4003 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GEMEENTEHUIS

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van het gemeentehuis
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 151.152
BIJ:		
- stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 41.950	
AF:		
-	€ -	
		€ 41.950
Saldo 31-12-2013		€ 193.102

40004 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD SPORTHAL DE SCHANS

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van sporthal de Schans
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 226.850
BIJ:		
- stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 65.350	
AF:		
- Onderhoud Sporthal De Schans 2013	€ 3.169-	
		€ 62.181
Saldo 31-12-2013		€ 289.031

40005 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD BRANDWEERKAZERNE

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de brandweerkazerne
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 94.528
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 17.800	
AF:		
- Onderhoud Brandweerkazerne 2013	€ 62.994-	
		€ 45.194-
Saldo 31-12-2013		€ 49.334

40007 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GEMEENTELOODS

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de gemeenteloods
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 94.170
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 23.022	
AF:		
- Onderhoud Gemeenteloods 2013	€ 12.960-	
		€ 10.062
Saldo 31-12-2013		€ 104.232

40008 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GEBOUWTJE MILIEUPARK

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van het gebouwtje milieupark
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 4.200
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 1.400	
AF:		
-	€ -	
		€ 1.400
Saldo 31-12-2013		€ 5.600

40009 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GYMZAAL BEESEL

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de gymzaal Beesel
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 209.262
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 18.500	
AF:		
- Onderhoud gymzaal Beesel 2013	€ 87.560-	
		€ 69.060-
Saldo 31-12-2013		€ 140.202

40010 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD GYMZAAL OFFENBEEK

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de gymzaal Offenbeek
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 61.608
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 20.900	
AF:		
- Onderhoud Gymzaal Offenbeek 2013	€ 4.721-	
		€ 16.179
Saldo 31-12-2013		€ 77.787

40013 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD DE SCHAKEL

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van De Schakel
Voeding: Eenmalige bijdrage ontvangen bij de overdracht van "De Schakel" aan de gemeente
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 140.737
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim. begroting)	€ 24.960	
AF:		
- Groot onderhoud de Schakel 2013	€ 6.532-	
		€ 18.428
Saldo 31-12-2013		€ 159.165

40014 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD BUITENSPORTACCOMMODATIES

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de buitensportaccommodaties
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 97.753
BIJ:		
- Stortingen 2013 (prim.begr.)	€ 17.763	
AF:		
-	€ -	
		€ 17.763
Saldo 31-12-2013		€ 115.516

40015 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD KUNSTWERKEN

Doel: Voorziening voor de kosten van het groot onderhoud van de kunstwerken
Voeding: Jaarlijkse storting conform onderhoudsplan
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 11.108
BIJ:		
- stortingen 2013 (prim.begr.)	€ 2.777	
AF:		
- Onderhoud kunstwerken door Kunstwacht	€ 2.660-	
		€ 117
Saldo 31-12-2013		€ 11.225

41001 VOORZIENING PENSIOEN WETHOUDERS

Doel: Reserveren om aan de verplichtingen in het kader van wachtgeld en pensioenen van wethouders te kunnen voldoen
Voeding: Nog niet bekend
Limiet: n.v.t.

Saldo 31-12-2012		€ 1.026.954
BIJ:		
- Storting i.v.m. pensioen wethouders 2013	€ 425.736	
AF:		
- Beschikking i.v.m. pensioen wethouders 2013	€ 37.549-	
		€ 388.187
Saldo 31-12-2013		€ 1.415.141

41002 VOORZIENING WW UITKERING PERSONEEL

Doel: Voorziening voor wachtgeldverplichtingen wegens beeindiging dienstverband van een medewerker
Voeding: Bedrag ineens, berekend op basis van toekomstige maximale verplichtingen
Limiet: Wordt jaarlijks opnieuw bekeken

Saldo 31-12-2012		€ -
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ -

41003 VOORZIENING UITVOERING KLIMAATBELEID

Doel: Voorziening voor kosten voor de uitvoering van projecten uit het klimaatprogramma 2009-2012
Voeding: Jaarlijks ontvangen gelden
Limiet: nvt

Saldo 31-12-2012		€ 43.073
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
- Beschikking ivm uitvoering projecten klimaatprogramma 2009-2012	€ 38.616-	
		€ 38.616-
Saldo 31-12-2013		€ 4.457

41004 VOORZIENING OP VORDERING OP VERKOOP VENNOOTSCHAP BV ESCROW

Doel: Afdekking risico's schadeclaims agv vrekoop aandelen Essent
Voeding: Eenmalig bij verkoop aandelen Essent
Limiet: Jaarlijks op basis van beoordeling provincie

Saldo 31-12-2012		€ 534.205
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ 534.205

41005 VOORZIENING OP VORDERING OP CBL VENNOOTSCHAP

Doel: Afdekking risico's schadeclaims agv verkoop aandelen Essent
Voeding: Eenmalig bij verkoop aandelen Essent
Limiet: Jaarlijks op basis van beoordeling provincie

Saldo 31-12-2012		€ 26.626
BIJ:		
-	€ -	
AF:		
-	€ -	
		€ -
Saldo 31-12-2013		€ 26.626

42011 VOORZIENING AFVALSTOFFENHEFFING (EGALISATIE)

Doel: egalisatie van de kosten/opbrengsten van de afvalverwijdering
Voeding: om sterke schommelingen in het tarief afvalstoffenheffing te voorkomen worden tekorten en overschotten beschikt/gestort in het egalisatiefonds
betreft: saldo funktie 6.721.00.0 en 6.721.00.1
Limiet: helft opbrengst afvalstoffenheffing

Saldo 31-12-2012		€ 866.560
BIJ:		
- Storting ivm saldo afval 2013	€ 86.610	
AF:		
- Onttrekking ivm verlaging tarief met € 10,00	€ 58.070-	
		€ 28.540
Saldo 31-12-2013		€ 895.099

42012 VOORZIENING RIOOLRECHTEN (EGALISATIE)

Doel: vorming van een buffer voor het opvangen van calamiteiten en onvoorziene zaken inzake rioleringen (hoofddoel)
Als secundair doel is het een egalisatiereserve, bedoeld om de jaarlijkse kosten baten te egaliseren
Voeding: om sterke schommelingen in het tarief rioolheffing te voorkomen worden tekorten en overschotten beschikt/gestort in het egalisatiefonds
betreft: saldo funktie 6.722.00.0 en 6.722.00.1
Limiet:

Saldo 31-12-2012		€ 2.786.485
BIJ:		
- Storting overschot riolering 2013 in voorziening	€ 136.816	
Af:		
-	€ -	
		€ 136.816
Saldo 31-12-2013		€ 2.923.300

Staat van Borgstellingen

WSW-nr	Oorspronkelijk bedrag	Geldgever	Rente %	Hoofdsom ultimo 2012	Hoofdsom ultimo 2013
32026	€ 307.953	Gemeente Beesel K0110	4,340%	€ 197.000	€ 182.444
32031	€ 1.406.719	BNG	6,430%	€ 826.000	€ 765.000
33489	€ 4.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	5,080%	€ 4.500.000	€ 4.500.000
33986	€ 5.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,830%	€ 5.000.000	€ 5.000.000
33977	€ 5.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,510%	€ 5.000.000	€ -
35987	€ 4.469.735	Gemeente Beesel K0119	5,670%	€ 4.470.000	€ 4.470.000
38044	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,188%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38742	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,095%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38743	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,095%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
39257	€ 5.071.066	Rabobank Venlo	3,470%	€ 5.072.000	€ 5.072.000
45246	€ 7.500.000	INTER Lebensversicherung AG	3,600%	€ -	€ 7.500.000
	€ 55.755.473	totaal door WSW geborgde leningen t.b.v. Woongoed 2 Duizend		€ 47.565.000	€ 49.989.444

Borgstelling icm Stichting Waarborgfonds Sport
In 2013 hebben we samen met SWS een garantstelling verleend aan v.v. Bieslo inzake de renaovatie van sportpark de Solberg.
Het betrof een bedrag van € 82.500. De gemeente en SWS staan ieder voor 50% garant.
Als zekerheidsstelling is er een recht van hypotheek gevestigd.

Borgstelling Nationale hypotheekgarantie
Dit overzicht is excl. de borging van de woninghypothecaire leningen. In 1994 is een overeenkomst gesloten met
de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen inzake de overname van garantieverplichtingen voor eigen woningen.
De financiële risico's van de lopende garantieverplichtingen zijn bij de Stichting ondergebracht.
Over de omvang van de daadwerkelijke garantiesom voor onze gemeente kan geen sluitend inzicht worden gegeven.

Sisa



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N			
OCW	**D9**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 (OAB)** **Gemeenten**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9 / 01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9 / 02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9 / 03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicatornummer: D9 / 04*
			€ 64.288	€ 0	€ 0	€ 18.746

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
			I N D I C A T O R E N				
I&M	E27B	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden** **Provinciale beschikking en/of verordening** **Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen**	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 03*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 04*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 05*
			1 2007/25544	€ 0	€ 39.696		
			2 CAS200900021821	€ 0	€ 0		
			3 CAS201000017493	€ 84.106	€ 227.746	€ 51.845	€ 51.845
			4 2013/36305	€ 2.699	€ 2.699		
			5 2013/40502	€ 91.186	€ 91.186		
			6 2013/40502	€ 4.732	€ 4.732		
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 06*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 09*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 10*
			1 2007/25544	€ 37.980	€ 2.461.775		Ja
			2 CAS200900021821	€ 138.000	€ 138.000		Ja
			3 CAS201000017493	€ 279.591	€ 279.591		Nee
			4 2013/36305	€ 2.699	€ 2.699		Ja
			5 2013/40502	€ 91.186	€ 91.186		Ja
			6 2013/40502	€ 4.732	€ 4.732		Nee

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N				
SZW	G1	**Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013** **Wet sociale werkvoorziening (Wsw)** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.**	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: G1 / 01*	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren *Aard controle R* *Indicatornummer: G1 / 02*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G1 / 03*		
			0,00	0,00	Nee		
SZW	G1A	**Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012** **Wet sociale werkvoorziening (Wsw)** **Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.**	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G1A / 01*	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A / 02*	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A / 03*	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A / 04*	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G1A / 05*
		1	0889 (Beesel)	109,00	6,71	82,85	10,34

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.**	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 06*
			€ 2.995.394	€ 44.930	€ 280.174	€ 204	€ 11.378	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 09*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze. *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2 / 10*		
			€ 6.840	€ 0	€ 0	Ja		

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N					
SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.**	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 01*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 02*	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 03*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 04*	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 05*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 06*
			€ 12.121	€ 0	€ 1.167	€ 19.778	€ 21.024	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 07*	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 08*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze. *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G3 / 09*			
			€ 0	€ 0	Ja			

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N					
SZW	G5	**Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013** **Wet participatiebudget (WPB)** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.**	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02 *Aard controle D1* *Indicatornummer: G5 / 01*					
			393					
			Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07 Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G5 / 02*	Besteding (jaar T) participatiebudget *Aard controle R* *Indicatornummer: G5 / 03*	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's *Aard controle R* *Indicatornummer: G5 / 04*	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget *Aard controle R* *Indicatornummer: G5 / 05*	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's *Aard controle R* *Indicatornummer: G5 / 06*	Besteding (jaar T) Regelluw Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk *Aard controle R* *Indicatornummer: G5 / 07*
			Ja	€ 490.249	€ 63.813	€ 0	€ 0	