

Sector	: Bedrijfsvoering	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Financiën	Niet openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	:	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: Jacco Meijer Tel.: (0495) 57 50 00	
Portefeuillehouder(s)	: H.A. Litjens	Nummer B&W-advies: BW-008454

ONDERWERP

Actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten Gemeente Weert

ADVIES

De gemeenteraad voorstellen in te stemmen met de actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten en de daarin opgenomen voorstellen van opheffen van specifieke reserves en het afsluiten c.q. bijstellen van de kredieten.

TOELICHTING

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:
Niet van toepassing.

Algemeen:

De reserves, voorzieningen en kredieten zijn opnieuw kritisch doorgenomen op nut en noodzaak, dit in relatie tot 'Kiezen met visie'.

Voorgesteld wordt de volgende reserves op te heffen en deze overhevelen naar de Algemene Reserve (de cijfers is de stand per 31-12-2014):

R2134 Reserve Maatschappelijke Omvang	€ 21.827
R2154 Reserve Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid	€ 17.714
R2102 Reserve Volkshuisvesting	€ 232.071
R2120 Reserve projecten regio	€ 178.607.

De voorzieningen dienen allen in stand gehouden te worden omdat hierover verplichtingen staan. Een aantal kredieten, zoals opgenomen in het document, kunnen worden afgesloten.

Weert, 20 mei 2015 De directeur, <i>21/5 '15</i>		S		B	W	W	W	W
					HL	FVE	PS	GG
		<i>M</i>	akkoord	<i>M</i>	<i>X</i>		<i>✓</i>	
	Raad van -1 juli 2015		bespreken			<i>X</i>		<i>X</i>
Behandeling uiterlijk in college van <i>2</i> juni 2015								

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: *26-05-'15*

Nummer: *25*

De secretaris,

Het document wordt na behandeling via de mail beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad.

Argumenten:

Niet van toepassing.

Kanttekeningen:

Niet van toepassing

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

Niet van toepassing

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

De volgende reserves kunnen worden opgeheven en overgeheveld naar de Algemene Reserve (de cijfers is de stand per 31-12-2014):

R2134 Reserve Maatschappelijke Omvang	€ 21.827
R2154 Reserve Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid	€ 17.714
R2102 Reserve Volkshuisvesting	€ 232.071
R2120 Reserve projecten regio	€ 178.607.

De voorzieningen dienen allen in stand gehouden te worden en een aantal kredieten, zoals gespecificeerd in het document, kunnen worden afgesloten.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Overig

Nadere specificatie: Niet van toepassing

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Niet van toepassing

OVERLEG GEVOERD MET

Intern:

Alle sectoren

Extern:

Niet van toepassing

BIJLAGEN

Openbaar:

Actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten gemeente Weert

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 1 juli 2015

Portefeuillehouder : H.A. Litjens

Behandelend ambtenaar : Jacco Meijer

Nummer raadsvoorstel: RAD-001136

Doorkiesnummer : (0495) 57 50 00

Agendapunt: -

ONDERWERP

Actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten gemeente Weert

VOORSTEL COLLEGE

Besluiten om in te stemmen met de actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten en de daarin opgenomen voorstellen van opheffen van specifieke reserves en het afsluiten c.q. bijstellen van de kredieten.

AANLEIDING EN DOELSTELLING

De reserves, voorzieningen en kredieten zijn opnieuw kritisch doorgenomen op nut en noodzaak, dit in relatie tot 'Kiezen met visie'.

PROBLEEMSTELLING

Het BBV bevat afzonderlijke bepalingen voor reserves en voorzieningen. Het belangrijkste verschil tussen reserves en voorzieningen is dat de raad bij reserves een grote vrijheid heeft om de bestemming te wijzigen. De reserves worden dan ook aangeduid als eigen vermogen. Zolang de raad de bestemming van geormerkt geld nog kan veranderen, is er sprake van een (bestemmings)reserve. Zodra dit niet meer kan, is er sprake van een voorziening. Dit betekent ook dat nog niet bestede, voor een specifiek doel ontvangen middelen van derden (niet zijnde Europese en Nederlandse overheidslichamen), tot de voorzieningen behoren.

In onderstaande tabel zijn de verschillen tussen reserves en voorzieningen schematisch weergegeven:

Reserve	Voorziening
<ul style="list-style-type: none"> • is gevormd door bestemming van het resultaat • is vrij besteedbaar • behoort tot het eigen vermogen 	<ul style="list-style-type: none"> • is verplicht gevormd door het nemen van een last • heeft een verplichte bestedings-richting • behoort tot het vreemd vermogen

Reserves

Wettelijk kader

De reserves worden samen met het resultaat na bestemming (volgend uit de programmarekening) gerekend tot het eigen vermogen (artikel 42, lid 1 BBV).

In artikel 43 van het BBV worden twee soorten reserves als volgt onderscheiden;

1. *In de balans worden de reserves onderscheiden naar:*
 - a. *de algemene reserve;*
 - b. *de bestemmingsreserves.*

2. *Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan provinciale staten respectievelijk de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.*

Bij een bestemmingsreserve moet onderscheid gemaakt worden tussen een bestemmingsreserve voor een toekomstige investering (spaarfunctie) en een bestemmingsreserve voor een reeds gerealiseerde investering. Bij investeringen met een economisch nut mag een reserve namelijk niet in mindering gebracht worden op de investering. De voor een dergelijke investering gevormde reserve bouwt af in jaarlijkse termijnen die gelijk lopen met de afschrijvingstermijnen (bijvoorbeeld de bestemmingsreserve verkoop oude milieustraat). Dit is een geormerkte bestemmingsreserve; wijziging van de bestemming is derhalve niet meer mogelijk. Dit heeft immers gevolgen voor het begrotingsaldo.

Funcities reserves

Bij de financiering van vaste activa hebben gemeenten in principe de keuze uit eigen of vreemd vermogen. Op korte termijn is er in de praktijk vaak niet veel keuze. Gemeenten kunnen geen aandelen uitgeven om zo eigen vermogen aan te trekken. Het eigen vermogen moet in de loop der jaren worden opgebouwd door overschotten op de rekening van baten en lasten toe te voegen aan de reserves of via de begroting bedragen in de reserves te storten. Ook kan een gemeente rente bijschrijven op het eigen vermogen.

Door genoemde methoden kan op langere termijn de omvang van het eigen vermogen worden beïnvloed. Gemeenten kunnen op korte termijn wel gemakkelijk vreemd vermogen opnemen (lenen). Zowel vreemd vermogen als eigen vermogen kan worden gebruikt voor de financiering van activa (investeringen).

Naast de financieringsfunctie geldt dat voor reserves en voorzieningen ook de volgende functies kunnen worden genoemd:

- de bufferfunctie;
- de bestedingsfunctie;
- de inkomensfunctie;
- de egalisatiefunctie.

De bufferfunctie

De bufferfunctie is de belangrijkste functie van het eigen vermogen van overheidslichamen. Met name de algemene reserve dient als buffer om in bepaalde (onvoorziene) omstandigheden te kunnen worden ingezet om risico's af te dekken. Dit geldt in feite ook voor reserves met een risicomotief en voor de meeste voorzieningen.

De bestedingsfunctie

Een gemeente heeft de mogelijkheid geld te sparen om het vervolgens uit te geven. Als de bestemming van een reserve uiteindelijk incidentele uitgaven betreft, spreekt men van een reserve met een bestedingsfunctie. Als voorbeeld kan genoemd worden een bestemmingsreserve voor de bouw van een accommodatie.

De inkomensfunctie

De gemeente betaalt geen rente of dividend over het eigen vermogen. We spreken van reserves met een inkomensfunctie wanneer de bespaarde rente hiervan structureel wordt gebruikt als dekkingsmiddel in de begroting. Een dergelijke reserve kan vanuit dit oogpunt niet voor iets anders worden gebruikt. Wanneer besloten wordt dit toch te doen zal het ontstane dekkingstekort moeten worden opgevangen door nieuwe inkomensstromen of bezuinigingen op de uitgaven.

De egalisatiefunctie

Reserves (en voorzieningen) kunnen worden gevormd om baten en lasten over de jaren heen gelijkmatig te verdelen. Extreme pieken en dalen in de exploitatie kunnen zo worden vermeden. Zo kunnen ongewenste schommelingen in tarieven die aan derden in rekening worden gebracht via een egalisatiereserve worden opgevangen.

Criteria instellen en handhaven reserves

Alleen de raad kan beslissen over het instellen c.q. opheffen van reserves en het storten in c.q. het onttrekken aan reserves. Dit vereist een expliciet raadsbesluit. Dit kan gebeuren via de begroting danwel via afzonderlijke raadsvoorstellen. Hieruit voortvloeiend volgen de werkelijke mutaties reserves. Deze mogen ook alleen gebaseerd zijn op besluitvorming.

Negatieve (bestemmings)reserves passen per definitie niet bij de spaarfunctie van reserves en verlieze daarmee hun doel. Indien een negatieve reserve dreigt, dient tijdig aan de raad gemotiveerd te worden voorgesteld om te besluiten tot een extra storting, dan wel tot bijstelling van het beoogde doel of een andere wijze van dekking.

Kredieten

Een krediet betreft een investeringsproject welk over meerdere jaren loopt. Vanaf het moment van realisatie wordt er meerjarig over afgeschreven (kapitaalslasten) conform de desbetreffende termijnen. Een neerwaartse kredietbijstelling kan leiden tot een lagere exploitatieresultaat, vanwege lagere kapitaalslasten, of leiden tot een lagere onttrekking uit de reserve, indien de kapitaallasten hieruit gefinancierd worden.

Na vaststelling van de begroting 2016 wordt er opnieuw kritisch gekeken naar de lopende kredieten.

Voorgestelde wijzigingen

Voorgesteld wordt de volgende reserves (op te heffen en deze overhevelen naar de Algemene Reserve (de cijfers is de stand per 31-12-2014):

R2134 Reserve Maatschappelijke Omvang	€ 21.827
R2154 Reserve Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid	€ 17.714
R2102 Reserve Volkshuisvesting	€ 232.071
R2120 Reserve projecten regio	€ 178.607

De voorzieningen dienen allen in stand gehouden te worden omdat hier tegenover verplichtingen staan. Een aantal kredieten, zoals opgenomen in het document, kunnen worden afgesloten en/of bijgesteld. De kredieten worden bij de tweede bestuursrapportage bijgesteld en/of afgesloten. De financiële effecten zijn zichtbaar in de begroting 2016 en in de daaropvolgende jaarschijven.

OPLOSSINGSRICHTINGEN

Niet van toepassing

FINANCIËLE GEVOLGEN

De volgende reserves kunnen worden opgeheven en overgeheveld naar de Algemene Reserve (de cijfers is de stand per 31-12-2014):

R2134 Reserve Maatschappelijke Omvang	€ 21.827
R2154 Reserve Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid	€ 17.714
R2102 Reserve Volkshuisvesting	€ 232.071
R2120 Reserve projecten regio	€ 178.607

De voorzieningen dienen allen in stand gehouden te worden en een aantal kredieten, zoals gespecificeerd in het document, kunnen worden afgesloten.

COMMUNICATIE

Niet van toepassing

EVALUATIE

Niet van toepassing

ADVIES RAADSCOMMISSIE

>

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: RAD-001136

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 26 mei 2015;

b e s l u i t :

in te stemmen met de actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten en de daarin opgenomen voorstellen van opheffen van specifieke reserves en het afsluiten c.q. bijstellen van de kredieten.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 1 juli 2015.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans

Actualisatie reserves, voorzieningen en kredieten gemeente Weert

Reserves en voorzieningen

		Saldo per 01-01-2014	Vermeerde- ringen rente 2014	Overige vermeerde- ringen 2014	Verminder- ing en 2014	Jaarrekening- resultaat 2013	Saldo per 31-12-2014	Toelichting
	ALGEMENE RESERVES							
R1000	Algemene reserve	11.042.350	220.847	462.970	3.761.442	846.092	8.810.816	Handhaven
	BESTEMMINGSRESERVES							
R2100	Reserve majeure projecten	31.841.800	1.432.881	484.000	2.638.445		31.120.236	Handhaven
R2102	Volkshuisvesting	227.521	4.550				232.071	Opheffen
R2103	Reserve aankoop kunstvoorwerpen	52.217			1.898		50.319	Handhaven
R2106	Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs	5.487.934	109.759	1.009.575			6.607.267	Handhaven
R2119	Econom structuur en promotie Weert	200.000			200.000			Opheffen
R2120	Reserve projecten regio	178.607					178.607	Opheffen
R2126	Inkomensreserve huisvesting onderwijs	7.000.000					7.000.000	Handhaven
R2133	Reserve (WMO) maatschappelijke doelen	9.934			9.934			Handhaven
R2134	Reserve Maatschappelijke Opvang	30.000			8.173		21.827	Opheffen
R2135	Reserve wijkenbudget	61.479		14.540			76.019	Handhaven
R2147	Reserve civieltechnische kunstwerken	424.806		115.760	22.706		517.860	Handhaven
R2148	Asl-medewerker	161.658					161.658	Handhaven
R2149	Reserve renteverlies emtns	765.848	15.317		338.571		442.594	Handhaven
R2151	Reserve afkoopsom Biesterbrug			78.855		1.759.549	1.838.404	Aanvullen
R2152	Meerjarenonderhoud en vervang.sport			117.452	33.933	174.584	258.103	Handhaven
R2153	Reserve restauratie museumcollectie					23.977	23.977	Handhaven
R2154	Reserve regionaal platform arbeidsmarktbeleid					17.714	17.714	Opheffen
	TOTAAL RESERVES	57.484.154	1.783.354	2.283.152	7.015.102	2.821.916	57.357.473	
	VOORZIENINGEN ALGEMENE DIENST							
V1000	Voorziening bodemsanering	632.403			108.325		524.078	Handhaven
V1024	Voorziening dubieuze debiteuren	459.885		166.243	147.184		478.945	Handhaven
V1026	Voorziening vervangingsinvesteringen riolering	14.516.714		2.811.401	127.182		17.200.933	Handhaven
V1029	Voorziening dubieuze debiteuren SOZA	1.496.862		541.529	433.243		1.605.149	Handhaven
V1043	Voorziening schuldhulpverlening	70.465		0	28.314		42.151	Handhaven
V1048	Voorz. Pensioenkapitaal wethouders	27.447		31.167	0		58.614	Handhaven
V1052	ISV-2	22.395		0	0		22.395	Handhaven
V1053	Voorziening jeugdwerkloosheid	311.110		40	262.906		48.244	Handhaven
V1054	Voorziening Essent Escrow	330.906		0	0		330.906	Handhaven
V1057	Voorz anterieure overeenkomsten ROBV	177.936		32.600	0		210.536	Handhaven
V1062	Attero-Essent	0		10.113	0		10.113	Handhaven
	TOTAAL VOORZIENINGEN	18.046.122	0	3.593.093	1.107.153	0	20.532.063	
	TOTAAL GENERAAL	75.530.276	1.783.354	5.876.245	8.122.255	2.821.916	77.889.536	

R1000 Algemene reserve

De algemene reserve is in feite het enige vermogensbestanddeel van de gemeente Weert dat niet geormerkt is. Vanaf 1999 is besloten om niet de gehele rente van de algemene reserve ten gunste van de exploitatie te brengen maar een inflatiecorrectie aan de algemene reserve toe te voegen. Deze inflatiecorrectie is bij behandeling van de begroting 2012 blijvend gesteld op 2%. Om deze reserve bij financiële tegenvallers niet direct aan te wenden, dit heeft namelijk direct budgettaire gevolgen, is in 1999 naast de algemene reserve een extra buffer ingesteld in de vorm van een vrij besteedbare algemene reserve (de huidige reserve majeure projecten). Er is besloten om deze uitsluitend aan te wenden voor majeure projecten. Onttrekkingen aan de algemene reserve bestaan in principe uitsluitend uit verrekeningen van negatieve rekeningsaldi. Binnen deze algemene reserve zit nog een claim voor de reserve Maatschappelijke doelen en de FLOW.

R2100 Majeure projecten

Deze reserve is bedoeld om de budgettaire lasten van de 3 majeure projecten (Stadhuis, Sporthal Aan De Bron en de Brandweerkazerne) deels op te vangen. Bovendien zal door rentetoevoeging na 40 jaar een gelijke reserve (waardevast) overblijven. In de keuzecatalogus is een voorstel opgenomen om niet te sparen voor de toekomst waardoor de toevoeging aan deze reserve lager kan zijn.

Advies: handhaven.

R2102 Volkshuisvesting

Deze reserve is ontstaan uit de onderhoudsreserve van het woningbedrijf die de gemeente heeft behouden na verkoop van het gemeentelijk woningbedrijf aan de Bouwvereniging Weert in 1996. De middelen zijn de afgelopen jaren ingezet voor het bouwen en exploiteren van huisvesting voor de doelgroepen van het woonbeleid. In 2014 heeft nog uitbetaling plaatsgevonden van de bijdrage wozoco Hushoven ad € 183.708. In het kader van de nota reserves en voorzieningen in 2013 is deze reserve gezien het financiële klimaat grotendeels al ingeleverd. De reserve wordt niet meer gevoed. De ambitie om kansarme doelgroepen op de woningmarkt te ondersteunen vervalt hiermee echter niet. Voor zover dit van toepassing is, verloopt dit via de algemene reserve.

Advies: deze reserve kan hierdoor afgesloten c.q. opgeheven worden. Het restant ad € 232.071,02 wordt toegevoegd aan de algemene reserve en wordt verwerkt in 2015.

R2103 Aankoop kunstvoorwerpen

Deze reserve is gevormd uit de beschikbare budgetten die in de loop van een aantal jaren door o.a. provinciale subsidies ontstaan zijn. Elk jaar wordt het eventuele restant van het jaarlijkse budget voor aankoop van kunstwerken via de jaarrekening aan deze reserve toegevoegd. Eventuele tekorten worden uit deze reserve aangevuld. De uitgaven zijn moeilijk in te schatten omdat deze afhankelijk zijn van wat de markt te bieden heeft. Deze manier van werken is juist gekozen om aankoop ten behoeve van de collectie mogelijk te maken. Als er stukken op de markt beschikbaar komen via veilingen kan niet gewacht worden op het zoeken van middelen en het raadsbesluit tot inzetten van deze middelen.

Advies: handhaven, in afwachting besluitvorming 'Kiezen met visie'.

R2106 Decentralisatie huisvesting onderwijs

Deze reserve is gevormd door het jaarlijkse overschot van de via de algemene uitkering ontvangen middelen voor de uitvoering van de onderwijshuisvestingstaak. Daarnaast worden opbrengsten in het kader van verhuur van lokalen aan bijvoorbeeld kinderopvang-organisaties ook ten gunste gebracht van de middelen voor huisvesting onderwijs. De jaarlijkse lasten van OZB, verzekering, e.d. en de lasten van (vervangings-)investeringen bij het primaire en het voortgezet onderwijs leggen een aanzienlijk beslag op deze middelen. De reserve kan gedurende een aantal jaren ingezet worden als buffer om een geleidelijke verhoging van de structureel beschikbare middelen mogelijk te maken. Recente ontwikkelingen met betrekking tot de huisvesting van scholen in combinatie met de financiële analyse van de huisvesting van het onderwijs zijn basis voor de berekening van de noodzakelijke verhoging van het structurele budget.

Advies: handhaven. De lasten zijn onafwendbaar (grotendeels kapitaallasten van nieuwe scholen). Het opheffen van deze bestemmingsreserve zal tot een gat in de begroting leiden.

R2119 Economische structuur en promotie Weert

Voor 2011 tot en met 2014 is een totaalbedrag van € 800.000 ingezet voor versterking van de economische structuur en de promotie van Weert. In 2011, 2012, 2013 en 2014 is middels voorstellen aan uw raad inhoud gegeven aan de betreffende onderdelen uit het coalitieprogramma. Met het beschikbaar stellen van de gereserveerde € 800.000 is invulling gegeven aan een aantal projecten ter versterking van de economische structuur. De reserve is hiermee uitgeput en kan hierdoor worden afgesloten. Vanaf 2015 is hiervoor structureel exploitatiebudget aanwezig.

Advies: reserve opheffen. Deze is uitgeput.

R2120 Reserve projecten regio

Voor de periode 2007 t/m 2010 is € 1.000.000 (€ 250.000 per jaarschijf) beschikbaar gesteld voor economische structuurversterking 2007-2010. In 2010 heeft de laatste onttrekking ad € 250.000 plaatsgevonden. Deze verliepen via de reserve projecten regio (R2120). De periode 2007 – 2010 heeft een saldo opgeleverd van € 178.607,25 welke in deze reserve is gebleven. In 2011, 2012, 2013 en 2014 hebben geen verdere mutaties meer plaatsgevonden op deze reserve. Voor de periode 2011-2014 is in totaal € 800.000 beschikbaar gesteld vanuit de algemene reserve welke gestort is in de reserve economische structuur en promotie (R2119). Jaarlijks is hier € 200.000 uit gehaald. Deze reserve is nu uitgeput. Zie ook toelichting R2119.

Advies: Reserve opheffen. Het betreft nog een saldo van in het verleden voor economische structuur beschikbaar gestelde gelden.

R2126 Inkomensreserve huisvesting onderwijs

Deze reserve is gekoppeld aan R2102 Decentralisatie huisvesting onderwijs

Advies: handhaven. Zie argumentatie R2106.

R2133 Sociaal maatschappelijke doelen

In 2014 is dit bedrag gecorrigeerd naar de algemene reserve en toegevoegd aan dat deel dat is geormerkt voor sociaal-maatschappelijke doelen. Deze reserve kan hierdoor afgesloten worden.

Advies: niet van toepassing.

R2134 Maatschappelijke opvang

Bij de jaarrekening 2005 is een voorziening maatschappelijk opvang ingesteld. In 2005 zijn er minder kosten gemaakt in het kader van voorzieningen voor maatschappelijk opvang (Wilhelminasingel) en het verschil tussen de kosten en het beschikbare budget werd in de voorziening gestort. Deze handelwijze is ook in de jaarrekeningen tot en met 2010 toegepast. Op grond van de voorschriften (BBV) is de voorziening overgeheveld naar de reserve maatschappelijk opvang.

Advies: opheffen. Is voorzien in de aangepaste regeling WMO.

R2135 Wijkenbudget

Vorming van deze reserve is een gevolg van de gewijzigde opzet voor wijkgericht werken vanaf 2009. In de subsidieverordening 2013 is opgenomen dat aangevraagde maar in dat jaar door de wijk- en dorpsraden niet bestede subsidie voor de onderdelen activiteitenbudget en communicatiebudget, terug stroomt in het wijkenbudget. Dit gebeurt door storting in de reserve. Het wijkenbudget is een collectief budget bestaande uit een gemeentelijke bijdrage en een bijdrage uit het leefbaarheidsfonds van Wonen Limburg waaruit jaarlijks de leefbaarheid agenda's en de daarbij behorende activiteiten van 'MijnStraatJouwStraat' worden betaald. Als er activiteiten in de leefbaarheid agenda van een wijk of dorp zijn opgenomen, maar het bedrag is niet (volledig) uitgegeven (ongebruikt leefbaarheid budget) stroomt dit ook terug naar het wijkenbudget en mag dat volgend jaar uitgegeven worden. Dit gebeurt in eerste instantie door storting in de reserve.

Advies: handhaven. Betrekken bij de discussie invulling burgerparticipatie.

R2147 Reserve civieltechnische kunstwerken (bruggen e.d.)

Deze reserve was voorheen een Voorziening. Omdat er geen actueel onderhoudsplan op dit moment beschikbaar is, is de voorziening omgezet naar een Reserve. Op Limburgs niveau vindt thans een inventarisatie plaats van civieltechnische kunstwerken, hieruit komen ook gegevens voort voor de gemeente Weert. Vervolgens kan deze Reserve dan weer (terug)gedraaid worden naar een Voorziening. De voeding van de Voorziening komt uit een jaarlijkse storting vanuit het product Civieltechnische Kunstwerken.

Advies: handhaven. Voor de geprognoseerde (grote) onderhoudswerken is straks dekking nodig, de begroting kan deze incidentele hoge kosten niet opvangen.

R2148 ASL-Medewerker

In 2010 werd een bijdrage ontvangen van de gemeente Venlo ad € 161.658,00 in verband met de overgang van een medewerker A.S.L. naar de gemeente Weert. In verband met eventuele toekomstige wachtgeldverplichtingen van deze medewerker is deze bijdrage in eerste instantie gestort in een voorziening. Zolang er echter nog geen sprake is van een concrete verplichting op basis van een onderliggend plan dienen deze middelen onder de reserves te worden opgenomen.

Advies: Reserve handhaven in verband met eventuele toekomstige verplichtingen.

R2149 Reserve renteverlies EMTN's

Bij de verkoop van De Weerter Nutsbedrijven in 2000 is met een gedeelte van de opbrengst een aantal EMTN's (Euro Medium Term Notes) gekocht van Bouwfonds Nederlandse Gemeenten. De laatste 4 met een nominale waarde van € 9.700.000 zijn in 2013 terug verkocht met een boekwinst van € 1.169.000. Omdat de verkoop negatieve rentegevolgen heeft voor de jaren 2014 tot en met 2017 is een bedrag van € 766.000 in deze reserve gestort, waardoor deze rentegevolgen uit deze reserve worden afgedekt. Deze reserve zal dus in 2017 aflopen.

Advies: handhaven.

R2151 Reserve afkoopsom Biesterbrug

Deze reserve is zeer recent aangewend (april 2015). De afkoopsom is inmiddels voldaan aan Rijkswaterstaat. Het bedrag van betaling aan Rijkswaterstaat is zelfs hoger, als het bedrag dat in de reserve beschikbaar was. De reserve staat feitelijk dus -onder water-. Vanuit de Algemene Reserve dient deze reserve nog aangevuld te worden. Voorgesteld wordt dit te doen bij de 2e Rapportage.

Advies: nadat de aanvulling vanuit de Algemene Reserve heeft plaatsgevonden kan deze reserve worden afgesloten.

R2152 Meerjarenonderhoud en vervanging Sport

Voor het groot (eigenaren)onderhoud van de gemeentelijke zaal- en veldsportaccommodaties is geen actuele begroting voor onderhoud beschikbaar. De voorziening is bij de jaarrekening 2013 omgezet in een reserve meerjarenonderhoud en vervanging sport. Voor het zogenaamde huurderonderhoud van deze gebouwen en het onderhoud en de vervanging van de niet-gebouwelijke voorzieningen zoals sportvelden en beregeningsinstallaties was slechts voorzien in een aantal kleinere specifieke budgetten.

Voor de opstelling van een meerjarenonderhoud- en vervangingsplan worden de benodigde investeringen voor een periode van 20 jaar in beeld gebracht. Het plan waarop de instelling van deze voorziening is gebaseerd wordt periodiek geactualiseerd, zodat actuele zaken en prijsstijgingen hierin opgenomen worden. De toereikendheid van de storting wordt dan ook steeds opnieuw beoordeeld. Het actualiseren heeft voor het laatst in 2007 plaatsgevonden.

Activiteiten waarvoor de reserve aangewend worden zijn o.a. het binnen schilderwerk, verlichtingsarmaturen, topaagrenovaties van vloeren gymzalen, sport- en gymnastiekinrichting, binnen zonwering, scheidingswanden sporthallen en bij de sportparken o.a. pompen van beregeningsinstallaties, complexafrasteringen en netten en staanders van de ballenvangers. Gelet op de actualiteit van het plan, de vastgestelde nota Binnensportaccommodaties, ontwikkelingen in de periode 2015-2020 (raad 22 dec. 2014) en de ontwikkelingen rondom het gemeentelijk vastgoed, kunnen vraagtekens geplaatst worden bij de beoordeling van de benodigde hoogte van de reserve.

Het voornemen bestaat om in 2015 te komen tot een actualisatie van het plan en daarmee ook een reële beoordeling van de voorziening. Er is geen actueel plan voor het meerjaren onderhoud waardoor de voorziening een bestemmingsreserve blijft. Dit conform de BBV voorschriften.

Advies: handhaven.

R2153 Restauratie museumcollectie

De collectie van het gemeentemuseum Weert is grotendeels opgebouwd uit bruiklenen van derden. Zo nodig horen daar ook conserverende ingrepen en volledige restauraties bij. Vooral het schilderijenbezit was toe aan restauratie. In samenwerking met de Stichting Restauratieatelier Limburg is jaren geleden een bestandsopname (plan) gemaakt en sindsdien wordt jaarlijks een groep schilderijen voor restauratie uitgezocht en de benodigde werkzaamheden door het restauratieatelier (tegen goedkope door de provincie Limburg gesubsidieerde tarieven) uitgevoerd. Deze restauraties worden betaald uit een daartoe bestemde post in de exploitatie. Ondanks dat van te voren prijsberekeningen worden gemaakt is het zo dat tijdens restauraties onvoorzienbare zaken een rol kunnen spelen. Om deze meerkosten op te vangen is de bestemmingsreserve restauratie in het leven geroepen. Onvoorziene overschrijdingen op het jaarplan of extra werkzaamheden worden vanuit deze reserve aangevuld

Advies: handhaven. Betrekken bij de Museumnota.

R2154 Regionaal platform arbeidsmarktbeleid

De voorziening bekostigt het lidmaatschap van de wethouder aan het Vertrouwenspact Werkgelegenheid Limburg betaald. De kosten hiervoor zijn jaarlijks € 15.000, -. Omdat er geen meerjarenplan aan ten grondslag ligt werd de voorziening omgezet naar een bestemmingsreserve. Dit conform de BBV voorschriften.

Advies: opheffen. De lasten voor vertrouwenspact zijn voorzien in regulier exploitatiebudget.

V1000 Voorziening bodemsanering

De jaarlijkse storting is met ingang van 2012 stopgezet. Op basis van verplichtingen is een bedrag van € 524.078 noodzakelijk te handhaven in de voorziening. Hierbij wordt wel opgemerkt dat, indien er onverhoopt extra middelen nodig zijn, er via een raadsvoorstel een beroep kan worden gedaan op de algemene middelen.

Advies: Voorziening handhaven gelet op onderliggend plan.

V1024 Dubieuze debiteuren

Door het vormen van deze voorziening, die gebruikt moet worden voor het afboeken van oninbare vorderingen, is er een duidelijk inzicht in de opbrengsten en de oninbare / dubieuze debiteuren. Dit dient volgens de BBV op deze wijze uitgevoerd te worden. De huidige stand is noodzakelijk om de geprognostiseerde oninbare dubieuze debiteuren te kunnen opvangen. Jaarlijks wordt op basis van de openstaande vorderingen beoordeeld op oninbaarheid (dubieuze debiteur) en of de stand van de voorziening daarvoor toereikend is. Indien dit niet het geval is vindt er een storting plaats ten laste van het rekeningresultaat.

Advies: handhaven. De omvang is noodzakelijk om geprognostiseerde oninbare dubieuze debiteuren te kunnen opvangen.

V1026 Voorziening vervangingsinvesteringen rioleringen

Deze voorziening is ingesteld op basis van het Gemeentelijk RioleringsPlan 2012-2016. Op basis van doorrekening van kosten die gemaakt moeten worden de komende jaren is het rioolrecht vastgesteld. De voeding van deze Voorziening komt voort uit stortingen vanuit de jaarlijkse uitgaven/inkomsten van rioleringen. Uit de voorziening worden de investeringen van komende jaren betaald.

Advies: handhaven. De voorziening staat in rechtstreekse relatie met de gesloten financiering rondom kosten riolering.

V1029 Dubieuze debiteuren SoZa

Deze voorziening houdt verband met de oninbaarheid van de debiteuren terugvordering, verhaal en boete. Per balansdatum 31 december worden alle openstaande vorderingen > € 5.000 beoordeeld om op een zo nauwkeurig mogelijke inschatting van het risico van oninbaarheid van de daadwerkelijke, op de balansdatum, bestaande vorderingen te komen. Zodoende wordt de benodigde omvang van de voorziening bepaald.

Advies: handhaven. De omvang is noodzakelijk om geprognosticeerde oninbare dubieuze debiteuren te kunnen opvangen.

V1043 Schuldhulpverlening

Het doel van de voorziening is om de aanloopkosten voor de invoering van de nieuwe Wet schuldhulpverlening, welke is ingegaan per 1 januari 2012, op te vangen. In 2011 zijn er extra middelen schuldhulpverlening door het ministerie beschikbaar gesteld van € 120.382 met als doel om extra activiteiten op het gebied van schuldhulpverlening uit te voeren. Per 1-1-2014 bedroeg de voorziening € 70.464. De gelden zijn in 2014 ingezet voor de kosten van de intensivering van de schuldhulpverlening door AMW € 28.314 waardoor het eindsaldo eind 2014 nog € 42.150 is.

We hebben ook voor 2015 nog een lopende verplichting met AMW voor € 28.314.

Het onderzoek om samen te werken met de gemeente Roermond heeft niets opgeleverd. Oorzaak hiervan waren de forse extra kosten die de gemeente Roermond in rekening wilde brengen. Momenteel zijn twee beleidsmedewerkers aan de slag om Schuldhulpverlening Weert te vernieuwen. Dit betekent dat we een deel van schuldhulpverlening zelf te gaan doen, met name de voorkant van schuldhulpverlening. Dit zal frictiekosten gaan opleveren met de Kredietbank Limburg. Ik stel dan ook voor het resterende bedrag na inzet AMW hiervoor in te zetten.

Advies: handhaven.

V1048 Voorziening pensioenkapitaal wethouders

In 2014 is een bedrag ontvangen van de Stichting Pensioenfonds voor de Woningbouwcorporaties inzake pensioenoverdracht van een wethouder van de gemeente Weert. Door de gemeente worden geen voorzieningen gevormd betreffende pensioenen van wethouders. Wanneer er daarentegen een overdracht komt van pensioen(en) van wethouders dan worden deze middelen wel gereserveerd. In 2014 is daarom een bedrag van € 31.167,40 gestort in deze voorziening. Deze zullen t.z.t. tot uitkering dienen te komen.

Advies: handhaven.

V1052 Voorziening ISV-2

In 2011 is het vierde en laatste verdeelbesluit ISV-2 door de raad vastgesteld. Onlangs zijn de laatste projecten afgerond. Eventueel resterende middelen komen ten goede aan de Voorziening Bodemsanering waarvoor nog projecten worden uitgevoerd.

Advies: Voorziening handhaven.

V1053 Jeugdwerkloosheid

In samenwerking met de gemeente Venlo is in 2011 een subsidie aangevraagd en gehonoreerd met een Weerts aandeel van in totaal € 315.509. Ook de incidentele bijdrage in de kosten van de startbijeenkomst door UWV en Punt Welzijn van in totaal € 7.161 zijn toegevoegd aan de voorziening. De inzet van deze extra middelen vindt plaats over meerdere jaren (2011-2013). De middelen worden ingezet ter compensatie van de kosten die gemaakt worden om de jeugdwerkloosheid te bestrijden. (onderwijs- en werkartikelen, bijdrage UWV jongerenteam).

Verder worden er tijdelijke consultants ingezet in het kader van de bestrijding jeugdwerkloosheid.

Voor 2014 zijn met de PIO's op basis van de in 2013 aangegane contracten verplichtingen (€ 200.000 voor 8 maanden 2014 op basis van 4 maanden 2013) ontstaan. Uiteindelijk zijn de kosten voor de PIO's en de tijdelijke inhuur van consultants in 2014 € 262.865 geweest.

Jeugdwerkloosheid is politiek een zeer belangrijk thema. In de Participatiewet is de gemeente verantwoordelijk voor zowel de jongeren die recht hebben op een PW uitkering maar ook de jongeren die geen uitkering hebben of krijgen. In de basis zijn er twee groepen die onze aandacht behoeven:

- Leerlingen Pro Vso die gebruik moeten kunnen maken van een sluitende aanpak naar de arbeidsmarkt. In overleg met onderwijs, Uww, RMC, WIZ en Wsw worden hier maatwerk trajecten op ingezet om alle schoolverlaters toe te leiden naar een baan of aangepast onderwijs.
- Jongeren die niet toegelaten worden tot de Wajong en al dan niet recht hebben op een uitkering en 'reguliere jongeren' die aangewezen zijn op ondersteuning richting werk.

De begeleiding van beide groepen heeft een forse financiële impact waarbij elke partij zijn financiële verantwoordelijkheid neemt. Denk hierbij aan job coaching, loonwaarde meting, werkplek aanpassingen, diagnostiek, job hunting en begeleiding. De resterende middelen, €48.244, uit V1053 worden hierop ingezet. De middelen zijn landelijk geormerkt als middelen die ingezet moeten worden ter bestrijding van jeugdwerkloosheid.

Advies: handhaven.

V1054 Essent Escrow

Bij de verkoop van Essent Productie- en Leveringsbedrijf aan Rhein Westfälische Elektrizitätswerke (RWE) is in totaal een bedrag van € 800 miljoen niet tot uitkering gekomen, maar apart gezet om eventuele risico's of aansprakelijkheden af te dekken. Voor de gemeente Weert betrof het een bedrag van € 598.868,82. Dit bedrag is als financieel actief opgenomen en vervolgens met deze voorziening afgedekt. In 2011 is een bedrag van € 267.963 ontvangen. Dit is in mindering gebracht op het financieel actief en de voorziening. Er resteert dus op dit moment € 330.905,82. Vooralsnog is geen rekening gehouden met inkomsten hieruit. Mocht dit bedrag, of een gedeelte ervan, op enig moment worden ontvangen, dan komt dit t.g.v. het rekeningresultaat waarna er een bestemming aan gegeven kan worden.

Advies: handhaven.

V1057 Voorziening anterieure overeenkomsten ROBV

Op basis van overeenkomsten zijn verplichtingen aangegaan. Deze verplichtingen zijn gekoppeld aan projecten uit de structuurvisie. Op de geormerkte gelden rust een terugbetalingsverplichting.

Advies: Derhalve dient deze voorziening gehandhaafd te blijven.

V1062 Voorziening Attero Escrow

Bij de verkoop van Attero, voorheen Essent Milieu, is in totaal een bedrag van € 13.5 miljoen niet tot uitkering gekomen, maar apart gezet om eventuele risico's of aansprakelijkheden af te dekken. Voor de gemeente Weert betrof het een bedrag van € 10.113,11. Dit bedrag is als financieel actief opgenomen en meteen met deze voorziening afgedekt. Vooralsnog kan geen rekening gehouden worden met inkomsten hieruit. Mocht dit bedrag, of een gedeelte ervan, op enig moment worden ontvangen, kan hieraan op dat moment een bestemming worden gegeven.

Advies: Voorziening handhaven.

Niet meegenomen reserves en voorzieningen

De volgende reserves en voorzieningen zijn in de actualisatieronde niet meegenomen, omdat ze vast staan en dus niet meer te beïnvloeden zijn c.q. worden jaarlijks in overleg met de accountant bijgesteld (grondexploitaties):

		Saldo per 31-12-2014
R2143	Reserve CPvL	3.631.873
R2144	Inkomensreserve afwaardering grondexploitaties	6.900.000
R2145	Inkomensreserve risicobuffer grondexploitaties	6.711.534
R2150	Inkomensreserve afwaardering CPvL	6.400.000
R2155	Reserve herinrichting Sutjensstraat	105.950
div.	Bestemde reserves dekking kapitaallasten	4.186.650
V1027	Voorziening oude vervangingsinvesteringen rioleringen	13.055.457
div.	Reserves en voorzieningen grondexploitatie	43.115.174
V1025	Voorziening inburgering nieuwkomers	1.023.866
V1044	Voorziening RMC	108.210
V1060	Voorziening Quick wins binnenvaart	1.211.903
V1061	Voorziening Rijksvergoeding GOA	13.884
	totaal	86.464.503

Kredieten

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2002	P00200212	Raamkrediet	LASTEN	100.000,00	0,00		100.000,00		
	Totaal P00200212			100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	Nee	
	Totaal 2002			100.000,00	0,00	0,00	100.000,00		
2003	P54100429	Project Weerter Geschiedschrijving	LASTEN	230.347,92	217.419,43		12.928,49		
2003	P54100429	Project Weerter Geschiedschrijving	BATEN	-50.000,00	-47.915,27		-2.084,73		
	Totaal P54100429			180.347,92	169.504,16	0,00	10.843,76	Nee	A
2003	P72300424	Zinkassenverwijdering (P03)	BATEN	-550.000,00	-444.535,95		-105.464,05		
2003	P72300424	Zinkassenverwijdering (P03)	LASTEN	550.000,00	444.535,95		105.464,05		
	Totaal P72300424			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
	Totaal 2003			180.347,92	169.504,16	0,00	10.843,76		
2004	P42100929	Molenakker onderwijsk. vernieuwing	LASTEN	314.675,95	238.479,53		76.196,42		
	Totaal P42100929			314.675,95	238.479,53	0,00	76.196,42	Nee (voorlopig)	B
2004	P43300129	Palet onderwijskundige vernieuwinge	LASTEN	300.060,04	53.378,87		246.681,17		
	Totaal P43300129			300.060,04	53.378,87	0,00	246.681,17	Ja	
	Totaal 2004			614.735,99	291.858,40	0,00	322.877,59		
2006	P00202929	Meubilair/stoelen stadhuis I (VI06)	LASTEN	115.000,00	116.085,16		-1.085,16		
	Totaal P00202929			115.000,00	116.085,16	0,00	-1.085,16	Ja	C
2006	P00204026	Belastingstelsel GHS4ALL 2007	LASTEN	212.766,00	173.462,05		39.303,95		
	Totaal P00204026			212.766,00	173.462,05	0,00	39.303,95	Ja	D
	Totaal 2006			327.766,00	289.547,21	0,00	38.218,79		
2007	P00205626	Real.burgerpagina internet (P07)	LASTEN	241.289,99	241.289,99		0,00		
	Totaal P00205626			241.289,99	241.289,99	0,00	0,00	Nee	
2007	P21002112	Ontw.visie herinr.Bassin (P07)	LASTEN	100.000,00	95.854,69		4.145,31		
2007	P21002112	Ontw.visie herinr.Bassin (P07)	BATEN	-6.458,10	-6.458,10		0,00		
	Totaal P21002112			93.541,90	89.396,59	0,00	4.145,31	Nee	
2007	P21002624	Groot Onderhoud Stadsbrug	LASTEN	747.000,00	753.086,91		-6.086,91		
	Totaal P21002624			747.000,00	753.086,91	0,00	-6.086,91	Ja	
2007	P21002724	Bediening Stadsbrug	LASTEN	2.528.580,00	0,00		2.528.580,00		
	Totaal P21002724			2.528.580,00	0,00	0,00	2.528.580,00	Nee	
2007	P56001724	Fietspad Bocholterweg (P07)	LASTEN	429.691,82	429.691,82		0,00		
2007	P56001724	Fietspad Bocholterweg (P07)	BATEN	-135.392,35	-134.623,69		-768,66		
	Totaal P56001724			294.299,47	295.068,13	0,00	-768,66	Ja	
2007	P63002223	Dienstencentr.Onderw.en Jeugd.(P07)	LASTEN	393.600,00	282.159,99		111.440,01		
2007	P63002223	Dienstencentr.Onderw.en Jeugd.(P07)	BATEN	-123.387,43	0,00		-123.387,43		
	Totaal P63002223			270.212,57	282.159,99	0,00	-11.947,42		
2007	P63002323	BS st Laurentius bouw nieuwbouw	LASTEN	1.305.483,00	1.298.384,62		7.098,38		
2007	P63002323	BS st Laurentius bouw nieuwbouw	BATEN	-50.000,00	-50.000,00		0,00		
	Totaal P63002323			1.255.483,00	1.248.384,62	0,00	7.098,38	Nee (voorlopig)	B
	Totaal 2007			5.430.406,93	2.909.386,23	0,00	2.521.020,70		
2008	P00206029	Bureaus/tafels satdhuys VI08	LASTEN	317.712,68	206.760,66		110.952,02		
	Totaal P00206029			317.712,68	206.760,66	0,00	110.952,02	Nee	
2008	P24000324	Herinrichting schans laar	BATEN	-306.705,00	-254.689,75		-52.015,25		
2008	P24000324	Herinrichting schans laar	LASTEN	688.985,00	634.503,44		54.481,56		
	Totaal P24000324			382.280,00	379.813,69	0,00	2.466,31	Ja	
2008	P42303923	Bouwvoorber.Franciscus, Montessori	LASTEN	0,00	62.995,52		-62.995,52		
	Totaal P42303923			0,00	62.995,52	0,00	-62.995,52	Nee	
2008	P53007626	Energieinstallatie zwb IJz.Man VI08	LASTEN	277.830,00	261.710,77		16.119,23		
	Totaal P53007626			277.830,00	261.710,77	0,00	16.119,23	Nee	E
2008	P53009326	Luchtbehandelingskasten IJzeren Ma	LASTEN	306.500,00	363.845,50		-57.345,50		
	Totaal P53009326			306.500,00	363.845,50	0,00	-57.345,50	Nee	E
2008	P54102323	Bestuursopdr.haalbaarh.erfgoedhuys	LASTEN	116.377,62	98.067,81		18.309,81		
	Totaal P54102323			116.377,62	98.067,81	0,00	18.309,81	Nee	F
2008	P56002126	Elektr.aansl.tbv evenementen VI08	LASTEN	18.500,00	9.798,99		8.701,01		
	Totaal P56002126			18.500,00	9.798,99	0,00	8.701,01	Nee	
2008	P72202724	Afkoppeling verhard oppervl GRP08	LASTEN	700.000,00	283.367,04		416.632,96		
	Totaal P72202724			700.000,00	283.367,04	0,00	416.632,96	Nee	
2008	P72202824	Opheffen overstort Houtstraat.L.GRF	LASTEN	10.031.600,00	8.054.791,65		1.976.808,35		
2008	P72202824	Opheffen overstort Houtstraat.L.GRF	BATEN	-3.753.180,00	-2.112.410,00		-1.640.770,00		
	Totaal P72202824			6.278.420,00	5.942.381,65	0,00	336.038,35	Nee	
	Totaal 2008			8.397.620,30	7.608.741,63	0,00	788.878,67		

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2009	P00208021	Stadhuis - grond	LASTEN	4.086.399,00	3.679.347,20		407.051,80		
2009	P00208021	Stadhuis - grond	BATEN	-61.457,00	-56.956,88		-4.500,12		
	Totaal P00208021			4.024.942,00	3.622.390,32	0,00	402.551,68	Nee	
2009	P00208023	Stadhuis - bouwkosten	LASTEN	18.678.237,68	18.576.185,10		102.052,58		
2009	P00208023	Stadhuis - bouwkosten	BATEN	0,00	-316.372,80		316.372,80		
	Totaal P00208023			18.678.237,68	18.259.812,30	0,00	418.425,38	Nee	
2009	P00208024	Stadhuis - go/we/wa-werk	LASTEN	294.632,85	300.461,34		-5.828,49		
	Totaal P00208024			294.632,85	300.461,34	0,00	-5.828,49	Nee	
2009	P00208026	Stadhuis - installatie/invent groot	LASTEN	1.065.447,93	1.055.035,99		10.411,94		
	Totaal P00208026			1.065.447,93	1.055.035,99	0,00	10.411,94	Nee	
2009	P00208129	Stadhuis - eenmalige kosten	LASTEN	255.000,00	175.936,55		79.063,45		
	Totaal P00208129			255.000,00	175.936,55	0,00	79.063,45	Nee	
2009	P00208923	Stadhuis pg- bouwkosten	LASTEN	11.745.749,47	11.746.755,58		-1.006,11		
2009	P00208923	Stadhuis pg- bouwkosten	BATEN	-1.680.708,00	-1.193.819,20		-486.888,80		
	Totaal P00208923			10.065.041,47	10.552.936,38	0,00	-487.894,91	Nee	
2009	P00209525	Hoogwerker 2009 v.i.	LASTEN	145.792,00	0,00		145.792,00		
	Totaal P00209525			145.792,00	0,00	0,00	145.792,00	Nee	G
2009	P00301329	BAG basisreg.adr.+gebouwen P09	LASTEN	250.000,00	242.701,02		7.298,18		
	Totaal P00301329			250.000,00	242.701,02	0,00	7.298,18	Nee	
2009	P21003824	Revitalisering Beekstraat P09	LASTEN	25.000,00	10.354,19		14.645,81		
	Totaal P21003824			25.000,00	10.354,19	0,00	14.645,81	Nee	
2009	P21003924	Rotonde Ringbn Nrd/Eindh.wg	LASTEN	3.911.635,33	3.967.230,40		-55.595,07		
2009	P21003924	Rotonde Ringbn Nrd/Eindh.wg	BATEN	-2.207.206,42	-1.706.901,98		-500.304,44		
	Totaal P21003924			1.704.428,91	2.260.328,42	0,00	-555.899,51	Ja	
2009	P21004024	Rotonde Ringbn Oost/Overw.str.	BATEN	-616.200,00	-1.007.008,00		390.808,00		
2009	P21004024	Rotonde Ringbn Oost/Overw.str.	LASTEN	1.470.070,00	1.575.598,48		-105.528,48		
	Totaal P21004024			853.870,00	568.590,48	0,00	285.279,52	Ja	
2009	P21103124	Verkeersveiligheid Roermondse/Itten	LASTEN	1.766.000,00	1.503.201,29	132.948,67	129.850,04		
2009	P21103124	Verkeersveiligheid Roermondse/Itten	BATEN	-1.297.250,00	-1.129.462,15		-167.787,85		
	Totaal P21103124			468.750,00	373.739,14	132.948,67	-37.937,81	Ja	
2009	P21400823	Aankoop ursulinengarage	LASTEN	2.890.000,00	2.880.940,09		9.059,91		
	Totaal P21400823			2.890.000,00	2.880.940,09	0,00	9.059,91	Nee	
2009	P21400926	Achteraf bet parkeren Kromstraat	LASTEN	190.000,00	179.067,41		10.932,59		
	Totaal P21400926			190.000,00	179.067,41	0,00	10.932,59	Nee	
2009	P44301023	Nieuwbouw bc st theunis	LASTEN	6.238.442,00	6.165.461,55		72.980,45		
2009	P44301023	Nieuwbouw bc st theunis	BATEN	0,00	36.667,93		-36.667,93		
	Totaal P44301023			6.238.442,00	6.202.129,48	0,00	36.312,52	Nee (voorlopig)	B
2009	P54102512	Ontwikkeling Lichtenberg	LASTEN	277.902,78	182.645,04		95.257,74		
2009	P54102512	Ontwikkeling Lichtenberg	BATEN	0,00	-33.769,42		33.769,42		
	Totaal P54102512			277.902,78	148.875,62	0,00	129.027,16	Nee	H
2009	P63003323	realiseren jongerenvoorz. (P09)	LASTEN	13.346,00	6.715,95		6.630,05		
	Totaal P63003323			13.346,00	6.715,95	0,00	6.630,05	Ja	I
	Totaal 2009			47.440.833,62	46.840.015,48	132.948,67	467.869,47		
2010	P00208523	Stadhuis-Garage Reserve-Voorzienin	LASTEN	1.299.990,07	-0,01		1.299.990,08		
	Totaal P00208523			1.299.990,07	-0,01	0,00	1.299.990,08	Nee	
2010	P00209925	Bestelwagen V2010 no 45	LASTEN	35.695,00	30.606,13		5.088,87		
	Totaal P00209925			35.695,00	30.606,13	0,00	5.088,87	Nee	
2010	P00210025	Bestelwagen V2010 no 48a	LASTEN	28.805,00	0,00		28.805,00		
	Totaal P00210025			28.805,00	0,00	0,00	28.805,00	Nee	G
2010	P00210125	Bestelwagen V2010 no 48b	LASTEN	26.499,00	0,00		26.499,00		
	Totaal P00210125			26.499,00	0,00	0,00	26.499,00	Nee	G
2010	P00210225	Bestelwagen V2010 no 48c	LASTEN	26.499,00	4.600,00		21.899,00		
	Totaal P00210225			26.499,00	4.600,00	0,00	21.899,00	Nee	G
2010	P00210325	Bestelwagen V2010 no 48d	LASTEN	26.499,00	0,00		26.499,00		
	Totaal P00210325			26.499,00	0,00	0,00	26.499,00	Nee	G
2010	P00210625	Electrokar V2010 no 47	LASTEN	29.744,00	31.900,00		-2.156,00		
	Totaal P00210625			29.744,00	31.900,00	0,00	-2.156,00	Nee	
2010	P00211029	Werkplekken nieuw stadhuis	LASTEN	1.761.000,00	1.554.092,13		206.907,87		
	Totaal P00211029			1.761.000,00	1.554.092,13	0,00	206.907,87	Nee	
2010	P00211721	Voorfinanc Grondverwerving Stadhu	LASTEN	4.037.000,00	4.425.939,49		-388.939,49		
2010	P00211721	Voorfinanc Grondverwerving Stadhu	BATEN	-4.037.000,00	-1.836.408,00		-2.200.592,00		
	Totaal P00211721			0,00	2.589.531,49	0,00	-2.589.531,49	Nee	

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2010	P21005324	Aansluiting Rietstraat	LASTEN	345.400,00	311.325,70		34.074,30		
2010	P21005324	Aansluiting Rietstraat	BATEN	-211.400,00	-110.000,00		-101.400,00		
	Totaal P21005324			134.000,00	201.325,70	0,00	-67.325,70	Nee	
2010	P21005524	Maarheezerhuttendijk	LASTEN	60.000,00	4.337,73		55.662,27		
	Totaal P21005524			60.000,00	4.337,73	0,00	55.662,27	Ja	
2010	P21103824	ANWB beborden naar ringbanen	LASTEN	70.000,00	19.275,70		50.724,30		
	Totaal P21103824			70.000,00	19.275,70	0,00	50.724,30	Nee	
2010	P21401123	Parkeergarage Stationsstraat	BATEN	-1.520.000,00	-237.000,00		-1.283.000,00		
2010	P21401123	Parkeergarage Stationsstraat	LASTEN	3.540.000,00	2.658.032,56		881.967,44		
	Totaal P21401123			2.020.000,00	2.421.032,56	0,00	-401.032,56	Nee	
2010	P21401229	Fietsenstalling ns	LASTEN	75.000,00	0,00		75.000,00		
	Totaal P21401229			75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	Nee	
2010	P53011824	Nieuw complex vv desm vrouwenhof	LASTEN	2.855.000,00	2.737.253,64		117.746,36		
2010	P53011824	Nieuw complex vv desm vrouwenhof	BATEN	-54.760,00	-188.331,35		133.571,35		
	Totaal P53011824			2.800.240,00	2.548.922,29	0,00	251.317,71	Nee	
2010	P53013426	Zwembad warmtepomp + en.maatre	LASTEN	94.000,00	28.279,58		65.720,42		
	Totaal P53013426			94.000,00	28.279,58	0,00	65.720,42	Nee	E
2010	P56002924	Bocholterweg fase 2	BATEN	-209.440,00	-176.295,72		-33.144,28		
2010	P56002924	Bocholterweg fase 2	LASTEN	261.800,00	0,00		261.800,00		
	Totaal P56002924			52.360,00	-176.295,72	0,00	228.655,72	Nee	
2010	P56003124	Duurzaam verbinden Kempenbroek K	LASTEN	181.218,00	182.688,23		-1.470,23		
2010	P56003124	Duurzaam verbinden Kempenbroek K	BATEN	-181.218,00	-118.590,30		-62.627,70		
	Totaal P56003124			0,00	64.097,93	0,00	-64.097,93	Nee	J
2010	P56003512	Gebiedsvisie Kempenbroek IJzeren M	LASTEN	175.000,00	79.624,00		95.376,00		
2010	P56003512	Gebiedsvisie Kempenbroek IJzeren M	BATEN	-87.500,00	0,00		-87.500,00		
	Totaal P56003512			87.500,00	79.624,00	0,00	7.876,00	Nee	J
2010	P72203424	Riolering stramproy oost fase 1	BATEN	-192.000,00	-242.000,00		50.000,00		
2010	P72203424	Riolering stramproy oost fase 1	LASTEN	6.274.733,00	5.113.609,42		1.161.123,58		
	Totaal P72203424			6.082.733,00	4.871.609,42	0,00	1.211.123,58	Nee	
2010	P72203729	Digitalis.kabes ed grondroerdersreg.	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P72203729			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
	Totaal 2010			14.760.564,07	14.272.938,93	0,00	487.625,14		
2011	P00211425	Veegmachine vi2011	LASTEN	115.000,00	0,00		115.000,00		
	Totaal P00211425			115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	Nee	G
2011	P00212121	CpvL garage grond (K11)	LASTEN	123.294,49	119.216,49		4.078,00		
	Totaal P00212121			123.294,49	119.216,49	0,00	4.078,00	Nee	
2011	P00212123	CpvL Garage bouw (K11)	LASTEN	1.737.487,18	1.702.755,18		34.732,00		
	Totaal P00212123			1.737.487,18	1.702.755,18	0,00	34.732,00	Nee	
2011	P00212126	CpvL Garage installaties (K11)	LASTEN	828.042,68	828.232,24		-189,56		
	Totaal P00212126			828.042,68	828.232,24	0,00	-189,56	Nee	
2011	P00212221	CpvL kantoren grond (K11)	LASTEN	890.575,96	871.834,95		18.741,01		
	Totaal P00212221			890.575,96	871.834,95	0,00	18.741,01	Nee	
2011	P00212223	CpvL kantoren bouw (K11)	LASTEN	4.556.448,19	4.241.262,05		315.186,14		
	Totaal P00212223			4.556.448,19	4.241.262,05	0,00	315.186,14	Nee	
2011	P00212226	CpvL kantoren installaties (K11)	LASTEN	1.483.899,48	1.815.772,83		-331.873,35		
	Totaal P00212226			1.483.899,48	1.815.772,83	0,00	-331.873,35	Nee	
2011	P00212321	CpvL horeca grond (K11)	LASTEN	77.744,04	75.160,04		2.584,00		
	Totaal P00212321			77.744,04	75.160,04	0,00	2.584,00	Nee	
2011	P00212323	CpvL horeca bouw (K11)	LASTEN	4.136.079,06	4.974.513,00		-838.433,94		
	Totaal P00212323			4.136.079,06	4.974.513,00	0,00	-838.433,94	Nee	
2011	P00212326	CpvL horeca installaties (K11)	LASTEN	2.311.879,78	1.558.096,60		753.783,18		
	Totaal P00212326			2.311.879,78	1.558.096,60	0,00	753.783,18	Nee	
2011	P00212421	CpvL commercieel grond (K11)	LASTEN	77.140,69	75.517,69		1.623,00		
	Totaal P00212421			77.140,69	75.517,69	0,00	1.623,00	Nee	
2011	P00212423	CpvL commercieel bouw (K11)	LASTEN	359.446,25	343.206,37		16.239,88		
	Totaal P00212423			359.446,25	343.206,37	0,00	16.239,88	Nee	
2011	P00212426	CpvL commercieel installaties (K11)	LASTEN	130.865,93	136.088,32		-5.222,39		
	Totaal P00212426			130.865,93	136.088,32	0,00	-5.222,39	Nee	
2011	P00212612	CpvL WERKPLEIN onvoorzien (K11)	LASTEN	406.339,00	0,00		406.339,00		
	Totaal P00212612			406.339,00	0,00	0,00	406.339,00	Ja	
2011	P00212626	CpvL WERKPLEIN installaties (K11)	BATEN	-1.100.173,00	0,00		-1.100.173,00		
2011	P00212626	CpvL WERKPLEIN installaties (K11)	LASTEN	2.392.706,00	0,00		2.392.706,00		
	Totaal P00212626			1.292.533,00	0,00	0,00	1.292.533,00	Ja	

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2011	P00301826	BGT Systemen	LASTEN	130.000,00	18.382,71		111.617,29		
	Totaal P00301826			130.000,00	18.382,71	0,00	111.617,29	Nee	
2011	P00600226	Verv.computerapp.raadsleden	LASTEN	35.000,00	17.695,26		17.304,74		
	Totaal P00600226			35.000,00	17.695,26	0,00	17.304,74	Nee	
2011	P21005124	Hoofdonstluiting Kampershk Nrd	LASTEN	125.000,00	305,20		124.694,80		
	Totaal P21005124			125.000,00	305,20	0,00	124.694,80	Nee	
2011	P21005824	Herinrichtng Noordkade	LASTEN	825.000,00	811.294,36		13.705,64		
2011	P21005824	Herinrichtng Noordkade	BATEN	-325.000,00	-310.833,48		-14.166,52		
	Totaal P21005824			500.000,00	500.460,88	0,00	-460,88	Ja	
2011	P21005924	Bestekvoorbereiding stationsplein	LASTEN	256.800,00	386.485,18	8.060,00	-137.745,18		
2011	P21005924	Bestekvoorbereiding stationsplein	BATEN	-37.055,50	-36.715,50		-340,00		
	Totaal P21005924			219.744,50	349.769,68	8.060,00	-138.085,18	Ja	
2011	P42305323	Voorbereiding bs Leuken	LASTEN	0,00	50.000,00		-50.000,00		
	Totaal P42305323			0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	Nee	
2011	P56003624	Zeskampterein Stramproy	LASTEN	227.000,00	161.128,37		65.871,63		
	Totaal P56003624			227.000,00	161.128,37	0,00	65.871,63	Ja	
2011	P58001329	Aanp.laad/losgebied munttheater	LASTEN	85.000,00	6.075,00		78.925,00		
	Totaal P58001329			85.000,00	6.075,00	0,00	78.925,00	Nee	K
2011	P91400632	Startersiening	LASTEN	2.450.000,00	2.050.000,00		400.000,00		
	Totaal P91400632			2.450.000,00	2.050.000,00	0,00	400.000,00	Nee	
2011	P91400732	Duurzaamheids leningen	LASTEN	450.000,00	400.000,00		50.000,00		
	Totaal P91400732			450.000,00	400.000,00	0,00	50.000,00	Nee	
	Totaal 2011			22.748.520,23	20.295.472,86	8.060,00	2.444.987,37		
2012	P00100029	Digitalisering raadsproces	LASTEN	25.000,00	21.548,90		3.451,10		
	Totaal P00100029			25.000,00	21.548,90	0,00	3.451,10	Nee	
2012	P00211829	Kleding bodes v.i. 2012	LASTEN	7.000,00	0,00		7.000,00		
	Totaal P00211829			7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	Nee	L
2012	P00301929	GBKN transitie BGT	LASTEN	145.000,00	67.045,53		77.954,47		
2012	P00301929	GBKN transitie BGT	BATEN	0,00	-14.895,48		14.895,48		
	Totaal P00301929			145.000,00	52.150,05	0,00	92.849,95	Nee	
2012	P00302026	Waterpastroestel 2012	LASTEN	7.000,00	0,00		7.000,00		
	Totaal P00302026			7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	Nee	M
2012	P21006024	Aansluiting kampershk.nrd-macronlin	LASTEN	75.000,00	0,00		75.000,00		
	Totaal P21006024			75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	Nee	
2012	P21006124	Parkeerplts. IJzeren Man	LASTEN	180.000,00	36.349,36		143.650,64		
2012	P21006124	Parkeerplts. IJzeren Man	BATEN	-77.774,00	-77.774,00		0,00		
	Totaal P21006124			102.226,00	-41.424,64	0,00	143.650,64	Nee	
2012	P21006224	Herinrichting Looimolenstraat	LASTEN	530.000,00	597.733,85		-67.733,85		
2012	P21006224	Herinrichting Looimolenstraat	BATEN	-530.000,00	-526.324,66		-3.675,34		
	Totaal P21006224			0,00	71.409,19	0,00	-71.409,19	Nee	
2012	P21104024	Verkeer en vervoer prio 2012	LASTEN	206.586,00	144.516,25		62.069,75		
	Totaal P21104024			206.586,00	144.516,25	0,00	62.069,75	Nee	
2012	P21104126	VRI install.ringbn.nrd (groene golf)	LASTEN	310.000,00	56.863,29		253.136,71		
	Totaal P21104126			310.000,00	56.863,29	0,00	253.136,71	Nee	
2012	P21401326	Parkeervrz parkeergarage nw stadhu	LASTEN	250.000,00	229.436,46		20.563,54		
	Totaal P21401326			250.000,00	229.436,46	0,00	20.563,54	Nee	
2012	P42305623	Montessori dak fietsenstalling	LASTEN	5.940,10	0,00		5.940,10		
	Totaal P42305623			5.940,10	0,00	0,00	5.940,10	Nee (voorlopig)	B
2012	P54102823	Erfgoedhuis voorbereidingskrediet	LASTEN	200.000,00	0,00		200.000,00		
	Totaal P54102823			200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	Ja	
2012	P54102929	Restaur. conserv.oud recht.archief	LASTEN	71.000,00	58.603,20		12.396,80		
2012	P54102929	Restaur. conserv.oud recht.archief	BATEN	0,00	-17.500,00		17.500,00		
	Totaal P54102929			71.000,00	41.103,20	0,00	29.896,80	Nee	N
2012	P56003729	Electr.kasten stadskermis vi 2012	LASTEN	28.500,00	16.540,31		11.959,69		
	Totaal P56003729			28.500,00	16.540,31	0,00	11.959,69	Nee	
2012	P56003829	Front office dienstverl vvv weert	LASTEN	16.300,00	11.945,47		4.354,53		
	Totaal P56003829			16.300,00	11.945,47	0,00	4.354,53	Nee	
2012	P58002023	Aanp.gevel Rick/Roos	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P58002023			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2012	P63003823	Aanpassing mfa Tungelroy	LASTEN	157.400,00	122.093,25		35.306,75		
	Totaal P63003823			157.400,00	122.093,25	0,00	35.306,75	Nee (voorlopig)	B
2012	P72102224	Milieustraat infra	LASTEN	32.000,00	55.763,33		-23.763,33		
	Totaal P72102224			32.000,00	55.763,33	0,00	-23.763,33	Nee	
2012	P72102229	Stadspas Weert-Nederweert	LASTEN	135.000,00	124.871,00		10.129,00		
	Totaal P72102229			135.000,00	124.871,00	0,00	10.129,00	Nee	

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2012	P72204024	Riolering grp fase 2012	LASTEN	2.000.000,00	6.024,76		1.993.975,24		
	Totaal P72204024			2.000.000,00	6.024,76	0,00	1.993.975,24	Nee	
2012	P72301824	Bodemsanering Blatenkempweg	BATEN	-120.000,00	-106.921,25		-13.078,75		
2012	P72301824	Bodemsanering Blatenkempweg	LASTEN	120.000,00	106.921,25		13.078,75		
	Totaal P72301824			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
2012	P72302124	Bodemsanering IJzerenmanweg	BATEN	-120.000,00	-964,35		-119.035,65		
2012	P72302124	Bodemsanering IJzerenmanweg	LASTEN	120.000,00	964,35		119.035,65		
	Totaal P72302124			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
	Totaal 2012			3.823.952,10	912.840,82	0,00	2.911.111,28		
2013	P00212329	CpvL horeca kleine installaties	LASTEN	562.000,00	0,00		562.000,00		
	Totaal P00212329			562.000,00	0,00	0,00	562.000,00	Nee	
2013	P00212826	Verv.audiovisuele hulpmidd. vi 2013	LASTEN	7.500,00	0,00		7.500,00		
	Totaal P00212826			7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	Nee	
2013	P00213029	Kopp.belasting.landel.vorz.vi 13	LASTEN	37.000,00	0,00		37.000,00		
	Totaal P00213029			37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	Nee	O
2013	P00302126	Modernisering gba prio 2013	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P00302126			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	P
2013	P21006324	Aansluiting rietstr.eindhovenseweg	LASTEN	556.000,00	149.493,14		406.506,86		
2013	P21006324	Aansluiting rietstr.eindhovenseweg	BATEN	-336.400,00	-100.000,00		-236.400,00		
	Totaal P21006324			219.600,00	49.493,14	0,00	170.106,86	Nee	
2013	P21006424	Driesveldlaan en stationsomgeving	BATEN	-1.692.159,00	-605.764,48		-1.086.394,52		
2013	P21006424	Driesveldlaan en stationsomgeving	LASTEN	4.922.359,00	4.167.954,60		754.404,40		
	Totaal P21006424			3.230.200,00	3.562.190,12	0,00	-331.990,12	Nee	
2013	P21006524	Doorstr.Ringb.wiekendreef	LASTEN	3.566.679,00	3.684.013,42		-117.334,42		
2013	P21006524	Doorstr.Ringb.wiekendreef	BATEN	-2.736.679,00	-1.650.159,00		-1.086.520,00		
	Totaal P21006524			830.000,00	2.033.854,42	0,00	-1.203.854,42	Nee	
2013	P21006926	Schijnwerpers nieuwe markt prio 2013	LASTEN	6.500,00	0,00		6.500,00		
	Totaal P21006926			6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	Nee	
2013	P21007126	Slimme electriciteitsmeters	LASTEN	5.000,00	0,00		5.000,00		
	Totaal P21007126			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	Nee	
2013	P21007224	Beplating stationstunnel vi 2013	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P21007224			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2013	P21007324	Herinr.Werthaboulevard en bassin	LASTEN	776.000,00	810.180,90		-34.180,90		
2013	P21007324	Herinr.Werthaboulevard en bassin	BATEN	-166.200,00	-128.000,00		-38.200,00		
	Totaal P21007324			609.800,00	682.180,90	0,00	-72.380,90	Nee	
2013	P21007526	Sfeerverlichting binnenstad	LASTEN	74.237,21	74.237,21		0,00		
2013	P21007526	Sfeerverlichting binnenstad	BATEN	-22.500,00	0,00		-22.500,00		
	Totaal P21007526			51.737,21	74.237,21	0,00	-22.500,00	Nee	
2013	P21401426	Parkeerlocatie nazarethsteeg	LASTEN	7.500,00	0,00		7.500,00		
	Totaal P21401426			7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	Nee	
2013	P21401526	Dynamiek betaald parkeren	LASTEN	624.500,00	109.824,95		514.675,05		
	Totaal P21401526			624.500,00	109.824,95	0,00	514.675,05	Nee	
2013	P43300523	Voorbereiding expertisecentrum	LASTEN	0,00	854,82		-854,82		
2013	P43300523	Voorbereiding expertisecentrum	BATEN	0,00	-1.790.952,15		1.790.952,15		
	Totaal P43300523			0,00	-1.790.097,33	0,00	1.790.097,33	Nee (voorlopig)	B
2013	P48000129	Verv.onderwijs info systeem 2013	LASTEN	30.000,00	24.200,00		5.800,00		
	Totaal P48000129			30.000,00	24.200,00	0,00	5.800,00	Nee (voorlopig)	B
2013	P53015123	Bouwkundig onderh.zwembad vi2013	LASTEN	12.953,00	12.953,00		0,00		
	Totaal P53015123			12.953,00	12.953,00	0,00	0,00	Ja	
2013	P53015233	Kabelskibaan ijzeren man	BATEN	-147.500,00	-147.500,00		0,00		
2013	P53015233	Kabelskibaan ijzeren man	LASTEN	295.000,00	253.806,55		41.193,45		
	Totaal P53015233			147.500,00	106.306,55	0,00	41.193,45	Nee	E
2013	P54103024	Restauratie Lichtenberg-brug etc.	LASTEN	147.000,00	221.246,06		-74.246,06		
2013	P54103024	Restauratie Lichtenberg-brug etc.	BATEN	-107.500,00	-107.921,00		421,00		
	Totaal P54103024			39.500,00	113.325,06	0,00	-73.825,06	Nee	
2013	P56003929	Regionaal ruiternetwerk ML	BATEN	-9.705,00	-9.018,00		-687,00		
2013	P56003929	Regionaal ruiternetwerk ML	LASTEN	19.411,00	96,75		19.314,25		
	Totaal P56003929			9.706,00	-8.921,25	0,00	18.627,25	Nee	
2013	P56004024	Aanleg vissteigers ijzeren man	BATEN	-31.000,00	-15.000,00		-16.000,00		
2013	P56004024	Aanleg vissteigers ijzeren man	LASTEN	31.000,00	0,00		31.000,00		
	Totaal P56004024			0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	Nee	
2013	P63003923	Huisv.punt welzijn prio 2013	LASTEN	25.000,00	0,00		25.000,00		
	Totaal P63003923			25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	Ja	Q

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2013	P72204124	Riolering grp fase 2013	LASTEN	2.000.000,00	126.352,29		1.873.647,71		
2013	P72204124	Riolering grp fase 2013	BATEN	-2.000.000,00	-112.389,79		-1.887.610,21		
	Totaal P72204124			0,00	13.962,50	0,00	-13.962,50	Nee	
2013	P72204224	Riool driesveldlaan wilhelminasingel	LASTEN	1.176.000,00	8.906,00		1.167.094,00		
2013	P72204224	Riool driesveldlaan wilhelminasingel	BATEN	-1.176.000,00	-8.906,00		-1.167.094,00		
	Totaal P72204224			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
2013	P72301929	Geluidsscherm ringbaan noord prio13	LASTEN	510.000,00	54.109,70		455.890,30		
2013	P72301929	Geluidsscherm ringbaan noord prio13	BATEN	0,00	-104.760,00		104.760,00		
	Totaal P72301929			510.000,00	-50.650,30	0,00	560.650,30	Nee	
	Totaal 2013			7.065.996,21	4.917.858,97	0,00	2.148.137,24		
2014	P00213325	Aanhangwagen 2014	LASTEN	12.276,00	9.248,10		3.027,90		
	Totaal P00213325			12.276,00	9.248,10	0,00	3.027,90	Nee	
2014	P00213429	Buizenpostsysteem	LASTEN	85.000,00	74.009,00		10.991,00		
	Totaal P00213429			85.000,00	74.009,00	0,00	10.991,00	Nee	R
2014	P00213529	Software vastgoed horizon	LASTEN	25.000,00	12.600,00		12.400,00		
	Totaal P00213529			25.000,00	12.600,00	0,00	12.400,00	Nee	
2014	P00213629	ICT vernieuw GEO/BGT	LASTEN	60.000,00	0,00		60.000,00		
	Totaal P00213629			60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	Nee	
2014	P00213729	ICT stelpost nieuwe werken stadhuis	LASTEN	200.000,00	126.272,93		73.727,07		
	Totaal P00213729			200.000,00	126.272,93	0,00	73.727,07	Nee	
2014	P00213926	WiFi netwerk binnenstad	LASTEN	65.000,00	66.694,65		-1.694,65		
	Totaal P00213926			65.000,00	66.694,65	0,00	-1.694,65	Nee	
2014	P00302329	Straatnaamgeving	LASTEN	20.000,00	4.973,39		15.026,61		
	Totaal P00302329			20.000,00	4.973,39	0,00	15.026,61	Nee	
2014	P00302429	Digitalisering burgerlijke stand	LASTEN	80.000,00	0,00		80.000,00		
	Totaal P00302429			80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	Nee	S
2014	P21007624	Passantenhaven/Bassin	LASTEN	422.000,00	437.351,63		-15.351,63		
2014	P21007624	Passantenhaven/Bassin	BATEN	-398.000,00	-398.000,00		0,00		
	Totaal P21007624			24.000,00	39.351,63	0,00	-15.351,63	Nee	
2014	P21104312	Onderzoek westtangent	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P21104312			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2014	P21104424	Fietsstroken Roermondseweg	LASTEN	20.000,00	0,00		20.000,00		
	Totaal P21104424			20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	Nee	
2014	P21104524	Verb.berk.veiligh. Maaseikerweg	LASTEN	15.000,00	0,00		15.000,00		
	Totaal P21104524			15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	Nee	
2014	P21104624	Fietsoversteek Maaseikerweg	LASTEN	5.000,00	0,00		5.000,00		
	Totaal P21104624			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	Nee	
2014	P21104724	Oversteek Gouverneurlaan	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P21104724			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2014	P21104824	Kruispuntplateau Laarderweg	LASTEN	20.000,00	2.080,50		17.919,50		
	Totaal P21104824			20.000,00	2.080,50	0,00	17.919,50	Nee	
2014	P21104924	Fietsuggestiestr. Gr.Homelaan	LASTEN	5.000,00	0,00		5.000,00		
	Totaal P21104924			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	Nee	
2014	P42102823	Duizendpoot uitbr. openbare jenapla	LASTEN	264.715,00	0,00		264.715,00		
	Totaal P42102823			264.715,00	0,00	0,00	264.715,00	Nee (voorlopig)	B
2014	P42306323	Bs kameleon vloervervanging	LASTEN	40.000,00	0,00		40.000,00		
	Totaal P42306323			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	Nee (voorlopig)	B
2014	P51000329	Retailbibliotheek	LASTEN	165.000,00	165.000,00		0,00		
	Totaal P51000329			165.000,00	165.000,00	0,00	0,00	Ja	
2014	P51100326	Uitbreiding lichtinstallatie bosuil	LASTEN	17.000,00	0,00		17.000,00		
	Totaal P51100326			17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	Nee	
2014	P53015433	Nieuwbouw beugelclub Stramproy	LASTEN	43.628,29	39.265,46		4.362,83		
	Totaal P53015433			43.628,29	39.265,46	0,00	4.362,83	Nee	
2014	P53016023	Renovatie kleedlokalen Stramproy	LASTEN	214.750,00	1.340,94		213.409,06		
	Totaal P53016023			214.750,00	1.340,94	0,00	213.409,06	Nee	
2014	P56004129	Zintuigenpark ijk.Man-kemp. Broek	BATEN	0,00	-104.375,00		104.375,00		
	Totaal P56004129			0,00	-104.375,00	0,00	104.375,00	Nee	T
2014	P56004229	Herinr. hoofdtoegangspoort kemp-brg	BATEN	0,00	-80.000,00		80.000,00		
	Totaal P56004229			0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	Nee	T
2014	P58002526	Uitbreiding zonwering Munttheater	LASTEN	40.000,00	12.812,40		27.187,60		
	Totaal P58002526			40.000,00	12.812,40	0,00	27.187,60	Nee	
2014	P72102626	Ondergr.inzamelstations 2014	LASTEN	76.266,00	31.004,93		45.261,07		
	Totaal P72102626			76.266,00	31.004,93	0,00	45.261,07	Nee	
2014	P72102726	Glasbakken 2014	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P72102726			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	

Jaar	Grootboeknr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte	Krediet afsluiten?	Opm.
2014	P72204324	Riolering grp fase 2014	LASTEN	2.000.000,00	22.186,04		1.977.813,96		
2014	P72204324	Riolering grp fase 2014	BATEN	-2.000.000,00	-14.193,04		-1.985.806,96		
	Totaal P72204324			0,00	7.993,00	0,00	-7.993,00	Nee	
2014	P72302326	Geluidsniveau meterset 14-2	LASTEN	7.000,00	1.687,00		5.313,00		
	Totaal P72302326			7.000,00	1.687,00	0,00	5.313,00	Nee	
2014	P72302429	Software bodem	LASTEN	20.000,00	0,00		20.000,00		
	Totaal P72302429			20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	Nee	U
2014	P72302524	Calam.budget bodemsanering 2014	BATEN	-10.000,00	0,00		-10.000,00		
2014	P72302524	Calam.budget bodemsanering 2014	LASTEN	10.000,00	0,00		10.000,00		
	Totaal P72302524			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
	Totaal 2014			1.674.635,29	409.958,93	0,00	1.264.676,36		
2015	P00214029	Mobile devices	LASTEN	100.000,00	0,00		100.000,00		
	Totaal P00214029			100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	Nee	
2015	P00214129	Vth applicatie sba	LASTEN	150.000,00	0,00		150.000,00		
	Totaal P00214129			150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	Nee	
2015	P00214229	Upgrade fin.appl.coda	LASTEN	200.000,00	13.305,00		186.695,00		
	Totaal P00214229			200.000,00	13.305,00	0,00	186.695,00	Nee	
2015	P00214329	FMIS-systeem	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P00214329			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2015	P00214429	Kadaster geo applicatie	LASTEN	35.000,00	0,00		35.000,00		
	Totaal P00214429			35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	Nee	
2015	P00214526	Verv.mobiele telefoons	LASTEN	30.000,00	0,00		30.000,00		
	Totaal P00214526			30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	Nee	
2015	P00302526	Instrumenten landmeten	LASTEN	56.000,00	0,00		56.000,00		
	Totaal P00302526			56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	Nee	
2015	P14001126	PDA stadstoezicht 2015	LASTEN	15.000,00	0,00		15.000,00		
	Totaal P14001126			15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	Nee	
2015	P21007626	Passantenhaven betaalautomaat	LASTEN	17.700,00	4.183,80		13.516,20		
	Totaal P21007626			17.700,00	4.183,80	0,00	13.516,20	Nee	
2015	P42306423	Nieuwbouw IKC Leuken	LASTEN	2.996.998,00	0,00		2.996.998,00		
2015	P42306423	Nieuwbouw IKC Leuken	BATEN	-560.000,00	0,00		-560.000,00		
	Totaal P42306423			2.436.998,00	0,00	0,00	2.436.998,00	Nee	
2015	P42306523	Nieuwbouw IKC Laar	BATEN	-380.000,00	-225.000,00		-155.000,00		
2015	P42306523	Nieuwbouw IKC Laar	LASTEN	1.417.636,00	0,00		1.417.636,00		
	Totaal P42306523			1.037.636,00	-225.000,00	0,00	1.262.636,00	Nee	
2015	P43100023	Kec sportzaal	LASTEN	1.588.575,00	0,00		1.588.575,00		
	Totaal P43100023			1.588.575,00	0,00	0,00	1.588.575,00	Nee (voorlopig)	B
2015	P43100123	Kennis en expertise centrum	LASTEN	5.701.911,00	0,00		5.701.911,00		
	Totaal P43100123			5.701.911,00	0,00	0,00	5.701.911,00	Nee (voorlopig)	
2015	P53015623	Ren. kleedlok. sporth.boshoven	LASTEN	55.000,00	0,00		55.000,00		
	Totaal P53015623			55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	Nee	
2015	P53015723	Bouwkundig onderh. zwembad	LASTEN	67.000,00	0,00		67.000,00		
	Totaal P53015723			67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	Nee	
2015	P53015826	Onderh.techn.installatie zwembad 15	LASTEN	80.000,00	80.000,00		0,00		
	Totaal P53015826			80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	Ja	
2015	P53015923	Sportzaal Beatrixlaan	LASTEN	405.325,00	0,00		405.325,00		
	Totaal P53015923			405.325,00	0,00	0,00	405.325,00	Nee	V
2015	P54103223	Aanpassingen gebouw beekstraat 54	LASTEN	500.000,00	0,00		500.000,00		
	Totaal P54103223			500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	Nee	
2015	P54103323	Aanpass.vml stadh. tv Pnt Weizijn	LASTEN	300.000,00	0,00		300.000,00		
	Totaal P54103323			300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	Nee	
2015	P56004324	Verbeteren beleving binnenstad	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P56004324			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2015	P72102826	Ondergr.afvalcontainers 2015	LASTEN	76.266,00	0,00		76.266,00		
	Totaal P72102826			76.266,00	0,00	0,00	76.266,00	Nee	
2015	P72102926	Glasbakken 2015	LASTEN	50.000,00	0,00		50.000,00		
	Totaal P72102926			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Nee	
2015	P72204424	Riolering grp 2015	BATEN	-2.000.000,00	0,00		-2.000.000,00		
2015	P72204424	Riolering grp 2015	LASTEN	2.000.000,00	0,00		2.000.000,00		
	Totaal P72204424			0,00	0,00	0,00	0,00	Nee	
	Totaal 2015			13.002.411,00	-127.511,20	0,00	13.129.922,20		
	TOTAAL GENERAAL			125.567.789,66	98.790.612,42	141.008,67	26.636.168,57		

Toelichting kredieten (zie kolom opmerkingen p.9 t/m 15)

- A. De afspraak is dat de heemkundevereniging Aldenborgh het voortouw neemt voor dit project en de gemeente enkel nog faciliteert. Dit is conform het coalitieakkoord. In het laatste kwartaal pas een besluit nemen over evt. afsluiting van dit krediet.
- B. i.v.m. schoolvakantie een latere reactie van schoolbesturen.
- C. Bijramen 2e rapportage en daarna afsluiten.
- D. Krediet kan worden afgesloten.
- E. Kan aan het eind van het jaar worden afgesloten.
- F. Momenteel lopen nog onderzoeken voor onderbrenging archief en studiezaal in nieuw stadhuis. Besluitvorming voor einde van het jaar en dan kan dit krediet afgesloten worden.
- G. De kapitaallasten behorende bij deze vervoermiddelen/ (rijdend) materieel zijn meegenomen in de berekening van het outsource-project, waardoor de financiële middelen daarvoor beschikbaar dienen te blijven.
- H. Weert-West (KMS en Lichtenberg). Betreft voorbereidingskrediet waarvoor al geen dekking aanwezig is. Wordt meegenomen in kredietvoorstel. Terugbetalingsverplichting van provinciale subsidie moet ook nog afgewikkeld worden.
- I. Het krediet is destijds in 2009 via de prioriteiten opgevoerd. In die tijd hebben we gedurende een aantal jaren een prioriteit voor jeugdvoorzieningen opgevoerd zonder dat er meteen een concreet plan was. In die tijd werden veel buiten Jops geplaatst. Dit budget is daar nog een restant van en kan daarom m.i. ook afgevoerd worden. Het heeft nu geen concrete bestemming en het bedrag is ook zo laag, dat er niet veel mee gedaan kan worden. Afvoeren lijkt voor de hand te liggen.
- J. Afwikkeling subsidie.
- K. Na aanschaf van "Sweatshirt lange rits" (± € 7.300 excl. BTW) kan het krediet bij de 2e rapportage worden afgesloten. De aanpassing is noodzakelijk om tochtklachten van het laad en losgebied te verhelpen. Het is een soort "bodywarmer".
- L. Krediet handhaven. Het is al meer dan 5 jaar geleden dat de hele kledinglijn is vervangen. Er zijn alleen uitgaven gedaan voor vervanging van versleten kleding. het team FD zit in een overgangsfase en dit geldt ook voor de bodes. Dit kan ook van invloed zijn op de kledingkeuze.
- M. Wordt in 2015 vervangen.
- N. Dit krediet behouden, want hier is ook de subsidie van Metamorfoze op bijgeboekt, aangezien we dit dan ook voor de volgende jaren nog kunnen gebruiken.
- O. In het najaar is er meer duidelijkheid of het krediet afgesloten kan worden.
- P. Modernisering is uitgesteld tot 2017. Alle gemeenten gaan samenwerken in een landelijke database. Burgerzakenmodules worden in de toekomst aangeschaft. Als gemeente moet je mee.
- Q. Het is een krediet die in 2013 ter beschikking is gesteld, maar is alweer achterhaald door een raadsbesluit van januari 2015 waarin een nieuw krediet beschikbaar is gesteld van € 300.000 voor huisvesting Punt Welzijn.
- R. Het wordt waarschijnlijk gebruikt voor het omleiden van buizenpostsysteem bij aanpassing balies PZ.
- S. Het wordt waarschijnlijk 3e kwartaal 2015.
- T. Betreft alleen vastlegging subsidie. Kredietvoorstel moet nog volgen.
- U. Huidig pakket wordt niet meer ondersteund en dient vervangen te worden. De voorbereiding is gestart voor een internetomgeving.
- V. Dit krediet kan niet worden afgesloten. Is onderdeel van project Regionaal Kennis- en Expertise Centrum aan de Beatrixlaan. Plan is in voorbereiding.

Voorstellen tot bijstelling van kredieten en vervolgens afsluiten van kredieten:

Jaar	Grootboek nr	Omschr.grootboeknr	Lasten baten	Begroot	Werkelijk	Verpl.	Vrije ruimte
2006	P00202929	Meubilair/stoelen stadhuis I (VI06)	LASTEN	115.000,00	116.085,16		-1.085,16
2006	P00204026	Belastingstelsel GHS4ALL 2007	LASTEN	212.766,00	173.462,05		39.303,95
2011	P00212612	CpvL WERKPLEIN onvoorzien (K11)	LASTEN	406.339,00	0,00		406.339,00
2011	P00212626	CpvL WERKPLEIN installaties (K11)	BATEN	-1.100.173,00	0,00		-1.100.173,00
2011	P00212626	CpvL WERKPLEIN installaties (K11)	LASTEN	2.392.706,00	0,00		2.392.706,00
				1.292.533,00	0,00	0,00	1.292.533,00
2007	P21002624	Groot Onderhoud Stadsbrug	LASTEN	747.000,00	753.086,91		-6.086,91
2009	P21003924	Rotonde Ringbn Nrd/Eindh.wg	LASTEN	3.911.635,33	3.967.230,40		-55.595,07
2009	P21003924	Rotonde Ringbn Nrd/Eindh.wg	BATEN	-2.207.206,42	-1.706.901,98		-500.304,44
				1.704.428,91	2.260.328,42	0,00	-555.899,51
2009	P21004024	Rotonde Ringbn Oost/Overw.str.	BATEN	-616.200,00	-1.007.008,00		390.808,00
2009	P21004024	Rotonde Ringbn Oost/Overw.str.	LASTEN	1.470.070,00	1.575.598,48		-105.528,48
				853.870,00	568.590,48	0,00	285.279,52
2010	P21005524	Maarheezerhuttendijk	LASTEN	60.000,00	4.337,73		55.662,27
2011	P21005824	Herinrichting Noordkade	LASTEN	825.000,00	811.294,36		13.705,64
2011	P21005824	Herinrichting Noordkade	BATEN	-325.000,00	-310.833,48		-14.166,52
				500.000,00	500.460,88	0,00	-460,88
2011	P21005924	Bestekvoorbereiding stationsplein	LASTEN	256.800,00	386.485,18	8.060,00	-137.745,18
2011	P21005924	Bestekvoorbereiding stationsplein	BATEN	-37.055,50	-36.715,50		-340,00
				219.744,50	349.769,68	8.060,00	-138.085,18
2009	P21103124	Verkeersveiligheid Roermondse/Itterv	LASTEN	1.766.000,00	1.503.201,29	132.948,67	129.850,04
2009	P21103124	Verkeersveiligheid Roermondse/Itterv	BATEN	-1.297.250,00	-1.129.462,15		-167.787,85
				468.750,00	373.739,14	132.948,67	-37.937,81
2008	P24000324	Herinrichting schans laar	BATEN	-306.705,00	-254.689,75		-52.015,25
2008	P24000324	Herinrichting schans laar	LASTEN	688.985,00	634.503,44		54.481,56
				382.280,00	379.813,69	0,00	2.466,31
2004	P43300129	Palet onderwijskundige vernieuwingen	LASTEN	300.060,04	53.378,87		246.681,17
2012	P54102823	Erfgoedhuis voorbereidingskrediet	LASTEN	200.000,00	0,00		200.000,00
2007	P56001724	Fietspad Bocholterweg (P07)	LASTEN	429.691,82	429.691,82		0,00
2007	P56001724	Fietspad Bocholterweg (P07)	BATEN	-135.392,35	-134.623,69		-768,66
				294.299,47	295.068,13	0,00	-768,66
2011	P56003624	Zeskampterein Stramproy	LASTEN	227.000,00	161.128,37		65.871,63
2009	P63003323	Realiseren jongerenvoorz. (P09)	LASTEN	13.346,00	6.715,95		6.630,05
2013	P63003923	Huisv.punt welzijn prio 2013	LASTEN	25.000,00	0,00		25.000,00

