
Jaarrekening 2016

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten

Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten

T (0493) 671 212 | F (0493) 671 213

www.asten.nl | gemeente@asten.nl

**Jaarrekening
2016**

Inhoudsopgave

	Blz.
Inleiding	5
Balans en toelichting	9
Balans per 31 december 2016	10
Toelichting:	
Vaste activa	
• Immateriële vaste activa	12
• Materiële vaste activa	12
• Financiële vaste activa	14
Vlottende activa	
• Voorraden	15
• Uitzettingen korter dan één jaar	17
• Liquide middelen	17
• Overlopende activa	17
Passiva	
• Eigen vermogen	18
• Reserves	18
• Voorzieningen	28
Vlottende passiva	
• Kortlopende schulden	46
• Waarborgen en garanties	47
Baten en lasten per programma	48
Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	49
Waarderingsgrondslagen	51
Toelichting waardering en afschrijvingen vaste activa	55
SISA-verantwoordingsinformatie specifieke uitkering	57
Financiële jaarrekening	59

INLEIDING

Inleiding

Algemeen

Voor u liggen de jaarstukken die zijn opgesteld conform de verplichtingen uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeente (BBV).

Op grond van artikel 24 BBV bestaan de jaarstukken uit een:

- Programmaverslag met de programmaverantwoording en de paragrafen en een
- Jaarrekening met de balans met toelichting en de productenrealisatie.

De in deze jaarrekening opgenomen balans met uitgebreide toelichting voldoet aan de verplichtingen uit de BBV.

Balans met toelichting

Balans per 31 december 2016

(bedragen x € 1.000,=)

ACTIVA
Vaste activa

Immateriële vaste activa

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Materiële vaste activa

- Investerings met een economisch nut
 - gronden uitgegeven in erfpacht
 - overige investeringen met een economisch nut
 - investeringen met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut

Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan:
 - deelnemingen
 - gemeenschappelijke regelingen
 - overige verbonden partijen
- Leningen aan:
 - woningbouwcorporaties
 - deelnemingen
 - overige verbonden partijen
- Overige langlopende leningen u/g
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Totaal vaste activa
Vlottende activa

Voorraden

- Grond- en hulpstoffen:
 - gronden in voorraad
 - niet in exploitatie genomen bouwgronden
 - overige grond- en hulpstoffen
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie
- Gereed product en handelsgoederen
- Vooruitbetalingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

- Vorderingen op openbare lichamen
- Verstrekte kasgeldleningen
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen
- Overige vorderingen
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Liquide middelen

- Kassaldi
- Bank- en girosaldi

Overlopende activa

- vooruitbetaalde bedragen
- nog te ontvangen bedragen

Totaal vlottende activa
Totaal-generaal

31-dec-16

31-dec-15

1.000

1.012

-

-

1.000

1.012

27.815

22.246

19.864

15.063

7.430

6.668

521

515

2.734

2.868

34

34

2.700

2.834

31.549

26.126

5.962

10.253

-

1.284

2.389

5.953

6.574

9

6

11.888

12.268

2.083

1.968

46

46

962

1.274

8.797

8.980

279

27

14

15

265

12

1.893

2.373

1.119

64

774

2.309

20.022

24.921

51.571

51.047

Balans per 31 december 2016

(bedragen x € 1.000,=)	31-dec-16		31-dec-15	
PASSIVA				
Vaste passiva				
Eigen vermogen		34.042		34.908
- Algemene reserve	28.771		28.912	
- Bestemmingsreserve				
- voor egalisatie van tarieven				
- overige bestemmingsreserves	4.064		4.846	
- Nog te bestemmen resultaat	1.207		1.150	
Voorzieningen		9.299		9.553
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	6.267		6.618	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.032		2.935	
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting				
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
- Obligatieleningen				
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen				
- Binnenlandse bedrijven				
- Overige binnenlandse sectoren				
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren				
- Waarborgsommen				
Totaal vaste passiva		43.341		44.461
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		3.847		3.544
- Kasgeldleningen			17	
- Bank- en giroaldi	-		3.527	
- Overige schulden	3.847			
Overlopende passiva		4.383		3.042
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	3.231		1.737	
- Van EU, Rijk en provincie ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren				
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van de volgende begrotingsjaren komen	1.152		1.305	
Totaal vlottende passiva		8.230		6.586
Totaal-generaal		51.571		51.047
Gewaarborgde geldleningen		19.830		18.345
Garantstellingen		768		1.007

Toelichting op de balans 31 december 2016

(bedragen x € 1.000,=)

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaat uit het volgende onderdeel:

	Boekw. 31-12-16	Boekw. 31-12-15
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.000	1012

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekw. 31-12-16	Boekw. 31-12-15
In erfpacht uitgegeven gronden	-	-
- Investerings met een economisch nut	19.864	15.063
- Investerings met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	7.430	6.668
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut (openbare verlichting)	521	515
Totaal	27.815	22.246

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

<u>Boekwaarde ultimo</u>	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
Gronden en terreinen	5.459	920
Bedrijfsgebouwen	12.242	11.865
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (maatschappelijk nut)	613	618
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (waarvoor heffing mogelijk is)	7.430	6.668
Vervoermiddelen	235	104
Machines, apparaten en installaties	125	154
Overige materiële vaste activa	1.036	1.237
waarvan inv. in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	521	515
Woonruimten	154	165
	<u>27.815</u>	<u>22.246</u>

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

	Boekw. 31-12-15	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekw. 31-12-16
Gronden en terreinen	920	4.540	-	1	-	5.459
Woonruimten	165	-	-	11	-	154
Bedrijfsgebouwen	11.865	974	-	597	-	12.242
GGW* met mogelijk heffing	6.668	1.058	30	264	2	7.430
GGW* maatschappelijk nut	618	78	-	81	2	613
Vervoermiddelen	104	174	-	43	-	235
Machines, apparaten, insallat.	154	11	-	40	-	125
Overige materiële vaste activa	1.237	144	4	341	-	1.036
waarvan inv in de openb.ruimte	515	26	-	20	-	521
Totaal	22.246	7.005	34	1.398	4	27.815

* GGW: Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

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

	<u>Beschikbaar gesteld krediet</u>	<u>Werkelijk besteed in 2016</u>	<u>Cumulatief ten laste van krediet</u>
Grond Heusden Oost fase 2 en 3	545.200	545.200	545.200
Aankoop cultuurgronden Kruisbaan	730.000	730.806	730.806
Herinr. Burg. Wijnenstraat e.o.	<u>1.475.979</u>	<u>763.643</u>	<u>1.030.650</u>
Totaal	2.751.179	2.039.648	2.306.655

Financiële vaste activa

(bedragen x € 1.000,=)

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2016 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekw. 31-12-15	Investe- ringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Voorzie- ning deposito	Boekw. 31-12-16
Kapitaalverstrekkingen aan:					
deelnemingen	-	-	-	-	-
gemeenschappelijke regelingen	34	-	-	-	34
overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Leningen aan:					
woningbouwcorporaties	-	-	-	-	-
deelnemingen	-	-	-	-	-
overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen	2.834	100	234	-	2.700
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-	-
Totaal	2.868	100	234	-	2.734

In 2016 zijn er geen vaste activa waarvan afstoting overwogen wordt.

Viottende activa

Voorraden

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

	2016	2015
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
- gronden in voorraad	0	1.284
- voorziening gronden	0	0
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	2.389
- voorziening gronden	0	0
- overige grond- en hulpstoffen	0	0
	0	3.673
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	5.953	6.574
- voorziening gronden	0	0
Gereed product en handelsgoederen	9	6
Vooruitbetalingen	0	0
	5.962	6.580

Van de overige gronden kan van het verloop in 2016 het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12-15	NIEGG naar MVA	Boekw. 1-1-2016	Investe- ringen	Desinv- teringen	Winst/ Verlies uitname	Boekw. 31-12-16	Voorziening Verlieslatend complex	Boekw. 31-12-16
Gronnen in voorraad:									
Loverbosch voorraad N1801 N343	293	-293	0	0	0	0	0	0	0
34114030 Ostade C	169	-169	0	0	0	0	0	0	0
34114040 Garagebedrijf van Mierlo	147	-147	0	0	0	0	0	0	0
34114060 Heusden Oost glastuinbouw	404	-404	0	0	0	0	0	0	0
34114070 Heusden Oost agrarisch	271	-271	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.284	-1.284	0	0	0	0	0	0	0

Van de niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12-15	NIEGG naar MVA	Boekw. 1-1-2016	Investe- ringen	Desinv- teringen	Boekw. 31-12-16	Voorziening Verlieslatend complex	Boekw. 31-12-16	prijs per m2
Niet in expl genomen gronden:									
G210 Loverbosch oostzijde fase 1bcd	1.501	-1.501	0	132	-132	0	0	0	0,00
G736 Heusden Oost fase 2,3	545	-545	0	0	0	0	0	0	0,00
G740 Ondergrond Unitas	343	-343	0	3	-3	0	0	0	0,00
Totaal	2.389	-2.389	0	135	-135	0	0	0	

Van de bouwgronden in exploitatie (BIE) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12-15	Uit niet in exploitatie genomen bouwgrond	Investe- ringen	Desinves- tering	Winst/verl uitname	herclas- sificatie	Boekw. 31-12-16	Voorziening Verlieslatend complex	Boekw. 31-12-16
Grondexploitatie:									
G209 Loverbosch oostzijde toekomst 1a	-281	0	178	-811	274	0	-640	0	-640
G725 Heusden Oost fase 1	2.069	0	235	-678		0	1.626	0	1.626
Woningen	1.788	0	413	-1.489	274	0	986	0	986
<hr/>									
G150 Florapark (De Stegen)	4.786	0	181	0	0	0	4.967	0	4.967
Bedrijventerreinen	4.786	0		0	0	0	4.967	0	4.967
									0
Totaal	6.574	0	413	-1.489	274	0	5.953	0	5.953
									<hr/>
Totaal grondbedrijf									5.953

Hieronder worden de nog te maken kosten, opbrengsten en het resultaat per exploitatie aangegeven. Deze kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op geactualiseerde grondexploitaties (maart 2017). Wanneer een exploitatie negatief wordt, zal dit worden gecorrigeerd in de boekwaarde of er wordt een voorziening gevormd.

	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat
G209 Loverbosch oostzijde toekomst 1A		1.195	-2.221
G210 Loverbosch vervolgfase		p.m.	p.m.
G725 Heusden Oost fase 1		1.885	-3.511
G150 Florapark (De Stegen)		5.224	-10.596

Toelichting resultaten projecten

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1** is positief € 1.665.000,=. Door langere doorlooptijd van dit project is winstneming slechts gedeeltelijk mogelijk (tussentijdse winstneming). Een bedrag van € 274.000,= is ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen gebracht.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is geactualiseerd.

Het resultaat van dit project is bijgesteld van € 0,= voordelig naar € 212.686,= positief in 2021. De exploitatie is voornamelijk voordelig geworden doordat geen financieringskosten meer kunnen worden toegerekend, als gevolg van wijziging besluit begroting en verantwoording.

De grondexploitatie **Florapark bedrijventerrein** heeft grotendeels stilgelegen in 2016 als gevolg van een procedure bij de Raad van State. Gezien de recente uitspraak kan tot uitvoering worden overgegaan.

Uitzettingen korter dan één jaar

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

Soort vordering	Saldo 31-12-16	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-15
Vorderingen op openbare lichamen	2083	0	1979
Verstekte kasgeldleningen	-	-	-
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	46	-	46
Overige vorderingen	962	669	1.274
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	8.797	-	8.980
Totaal	11.888	669	12.279

Liquide middelen

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

	2016	2015
Kassaldi	14	15
Banksaldi/girosaldi	265	12
	279	27

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	2016	2015
Vooruitbetaalde bedragen	1.119	64
Nog te ontvangen bedragen rijk	77	131
Nog te ontvangen bedragen overigen	697	2.178
	1.893	2.373

Passiva

(bedragen x € 1.000,=)

Eigen Vermogen

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

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
Algemene reserve	28.771	28.912
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	-	-
- overige bestemmingsreserves	4.064	4.846
Resultaat na bestemming	<u>1.207</u>	<u>1.150</u>
Totaal	34.042	34.908

Het verloop in 2016 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Saldo 31-12-15	Toe- voeging	Onttrek- king	Bestemming resultaat 2015	Vermin- dering ter dekking van af- schrijvingen	Saldo 31-12-16
Personeelskosten	91	-	-	-	-	91
I & A 2007-2008	407	15	314	-	-	108
Informatie- en computertechnologie	114	-	30	-	-	84
I & A Algemeen	-	383	29	-	-	354
Onderwijshuisvestiging VO	-	-	-	-	-	-
Klimaatproject scholen	55	3	4	-	-	54
Renovatie de Schop	1.139	54	310	-	-	883
Ondo/Dos uitbreiding	276	14	17	-	-	273
NWC Nieuwbouw	793	40	47	-	-	786
Kunstgrasveld Ondo	-	34	-	-	-	34
Kunstgrasveld Olympia Boys	35	5	-	-	-	40
Museum	349	23	40	-	-	332
Sociaal Domein	515	257	644	-	-	128
Verkeer uitvoering VCP	99	2	-	-	-	101
Overige volkshuisvesting verkoop HNG	280	12	68	-	-	224
Bouwgrondexploitatie grondbedrijf	2.577	97	-	-	-	2.674
Centrumvisie	594	-	22	-	-	572
Algemene baten en lasten	26.334	1.924	2.161	-	-	26.097
Frictie speed besparen	100	-	100	-	-	-
Totaal	<u>33.758</u>	2.863	3.786	-	-	32.835
Resultaat na bestemming	<u>1.150</u>					<u>1.207</u>
	34.908					34.042

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar.

Het resultaat 2015 bedroeg € 1.149.525,33.

Vanuit de reserve eenmalige bestedingen is een budget van €643.734,00 overgeheveld naar 2016. Het daadwerkelijke voordeel ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen is hiermee € 505.791,00.

Naam reserve	Soort reserve (functie)	Looptijd	Saldo 01-01-16	Vermeerderingen	
				bijboeken inflatierente 1,75% rekenrente 3,75%	toevoegingen t.l.v. exploitatie / reserves
Reserves					
Programma 1: Bestuur en Dienstverlening					
Kostenplaats personeel					
<u>Reserve personeelskosten</u> Doel: het opvangen van incidenteel hogere dan geraamde personeelslasten.	Bestemmingsreserve (besteding)	continue	90.634,13		
Kostenplaats automatisering					
<u>Reserve I & A 2007</u> Doel: bestemmingsreserve ter afdekking van de kapitaallasten die betrekking hebben op het I & A plan 2007. De rekenrente wordt aan deze reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2007 t/m einde afschrijving	233.586,26	8.759,48	
<u>Reserve I & A 2008</u> Doel: bestemmingsreserve ter afdekking van de kapitaallasten die betrekking hebben op het I & A plan 2008. De rekenrente wordt aan deze reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2008 t/m einde afschrijving	173.855,45	6.519,58	
<u>Reserve informatie- en computertechnologie</u> Doel: het opvangen van incidenteel hoger dan geraamde ICT lasten.	Bestemmingsreserve (besteding)	continue	114.400,17		
<u>Reserve I&A algemeen</u> Doel:	Bestemmingsreserve (besteding)		0,00		382.603,93
Programma 2: Sociaal domein					
Product 421.1 en 423.1 Onderwijshuisvesting basisonderwijs					
<u>Reserve klimaatproject scholen</u> Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van het klimaatproject energiezuinige scholen af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten. De rente conform annuïteit wordt aan de reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2011 t/m 2015	54.942,97 0,00	2.747,15 vast percentage van 5%	
Product 530.1 Sport					
<u>Reserve renovatie de Schop</u> Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van renovatie de Schop af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten. De rente conform annuïteit wordt aan de reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2008 t/m 2020	1.138.540,16	54.080,66 vast percentage van 4,75%	
<u>Reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS</u> Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van de nieuwbouw kleedlokalen ONDO/DOS af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten. De rente conform annuïteit wordt aan de reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2011 t/m 2050	276.377,39	13.818,87 vast percentage van 5%	
<u>Reserve nieuwbouw accommodatie NWC</u> Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van de nieuwbouw accommodatie NWC af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten. De rente conform annuïteit wordt aan de reserve toegevoegd.	Bestemmingsreserve (besteding)	2011 t/m 2050	793.377,47	39.668,87 vast percentage van 5%	
<u>Reserve kunstgras ONDO</u> Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor vervanging van de toplaa. De gemeente zal een bedrag bijdragen.	Bestemmingsreserve (besteding)		0,00		33.588,00
<u>Reserve kunstgrasveld Olympia Boys</u> Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor vervanging van de toplaa. De gemeente zal een bedrag bijdragen van maximaal € 90.000,00.	Bestemmingsreserve (besteding)	2014 t/m 2026	34.578,37	899,04 vast percentage van 2,6%	4.735,00
Product 541.1 Cultuur					
<u>Reserve museum (vernieuwbouw)</u> Doel: reservering t.b.v. nieuwbouw museum	Bestemmingsreserve (besteding)	t/m 2011	349.301,92	13.098,82	9.400,00

Verminderings- onttrekkingen	Saldo 31-12-16	Gewenste/ maximale hoogte	Toelichting op geplande stortingen en onttrekkingen
	90.634,13		
164.378,90	77.966,84		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
149.370,17	31.004,86		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
30.828,90	83.571,27		n.v.t.
28.465,00	354.138,93		
3.649,27	54.040,85		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
309.479,76	883.141,06		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
16.965,34	273.230,92		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
46.622,53	786.423,81		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
	33.588,00		
	40.212,41		
39.653,49	332.147,25		

Product 923.1 Uitkering deelfonds sociaal domein					
Reserve Sociaal Domein Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor opvang risico's sociaal domein over 2015 t/m 2017	Bestemmings-reserve (besteding)	2015 t/m 2017	514.775,00		257.443,00
Programma 4: Wonen, infrastructuur en ontwikkeling					
productnr. 210.8 Verkeer					
Reserve uitvoering VCP Doel: uit deze reserve worden de VCP-maatregelen gedekt (2e fase VCP). Het betreft een groot aantal eenmalige verkeersmaatregelen die in een periode van 5 jaar gerealiseerd moeten worden.	Bestemmings-reserve (besteding)	tot 2010	99.021,34	1.732,87	
Product 822.1 Overig volkshuisvesting (o.a. vergunningverlening)					
Reserve verkoop HNG Doel: deze reserve is gevormd om de uitkering HNG ten gunste van de exploitatie te brengen.	Bestemmings-reserve (besteding)	tot 2020	279.519,74	11.879,59 vast percentage van 4,25%	
Product 830.2 Bouwgrondexploitatie					
Algemene reserve grondbedrijf Doel: deze reserve is om toekomstige risico's binnen het grondbedrijf af te dekken. De hoogte is bepaald o.b.v. de provinciale norm (jaargemiddelde van verkoopopbrengsten van 10 jaren afgelopen 5 jaar en komende 5 jaar).	Algemene reserve grondbedrijf (buffer)	continue	2.577.469,71	96.655,11	0,00
Reserve centrumvisie Doel: de realisatie van het centrumplan loopt via de reserve centrumvisie. De reserve is ter dekking van de projecten: Midasterrein, Centrumvisie en GVVP maatregelen in het centrum.	Bestemmings-reserve (besteding)	continue	593.682,32	-	
Programma 5: Financiën					
Product 913.1 Algemene baten en lasten					
Algemene reserve, vrij aanwendbaar Doel: deze reserve is bedoeld voor het opvangen van tegenvallers in de de reguliere exploitatie, calamiteiten en het opvangen van de risico's opgenomen in de risicoparagraaf. De hoogte is berekend op basis van provinciale norm.	Algemene reserve (buffer)	continue	2.011.557,85	75.433,42	
Algemene reserve, niet vrij aanwendbaar Doel: de rente- opbrengst van deze reserve is om structurele dekkingsmiddelen te genereren voor de exploitatielasten. Wanneer deze reserve wordt ingezet voor andere doeleinden moeten er structurele dekkingsmiddelen worden gezocht.	Algemene reserve (Inkomen)	continue	17.774.460,42	rente naar exploitatie	
Reserve eenmalige bestedingen Doel: het doen van eenmalige uitgaven, waarover niet hoeft te worden afgeschreven, omdat het nut zich niet uitstrekt over meerdere jaren of omdat er geen vervanging hoeft plaats te vinden in de toekomst.	Algemene reserve (besteding)	continue	6.548.286,73	51.995,00	1.795.897,33
Reserve frictie speed besparen Doel: de reserve is bedoeld om bezuinigingen in het kader van Speed besparen af te dekken.	Bestemmings-reserve (besteding)	t/m 2018	100.000,00		0,00
Saldo rekening baten/lasten 2015 2016			1.149.525,33		1.206.935,28
Totaal Reserves			34.907.892,73	377.288,46	3.690.602,54

643.706,06	128.511,94		
	100.754,21		
67.784,00	223.615,33	n.v.t.	De reserve is gekoppeld aan de in de staat van activa opgenomen opbrengst verkoop HNG. Conform nota reserves en voorzieningen moet rekenrente toegepast worden. Dit wordt gecorrigeerd bij voorjaarsberap 2010.
572,36	2.673.552,46	n.v.t.	
21.835,69	571.846,63	n.v.t.	geen duidelijk/concreet doel dus geen rentetoevoeging
	2.086.991,27	n.v.t.	
109.936,00	17.664.524,42	n.v.t.	
2.050.654,99	6.345.524,07	n.v.t.	
100.000,00			
1.149.525,33	1.206.935,28		
4.933.427,79	34.042.355,95		

Toelichting stortingen en onttrekkingen reserves

Reserve	Omschrijving	Bedrag
Reserve uitvoering VCP	Toevoeging rente reserves	-1.732,87
Totaal reserve uitvoering VCP		-1.732,87
Reserve klimaatproject scholen	kapitaallasten 2016	3.649,27
Reserve klimaatproject scholen	Toevoeging rente reserves	-2.747,15
Totaal reserve klimaatproject scholen		902,12
Reserve renovatie De Schop	kapitaallasten 2016	309.479,76
Reserve renovatie De Schop	Toevoeging rente reserves	-54.080,66
Totaal reserve renovatie De Schop		255.399,10
Reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS	kapitaallasten 2016	16.965,34
Reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS	Toevoeging rente reserves	-13.818,87
Totaal reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS		3.146,47
Reserve nieuwbouw accommodatie NWC	kapitaallasten 2016	46.622,53
Reserve nieuwbouw accommodatie NWC	Toevoeging rente reserves	-39.668,87
Totaal reserve nieuwbouw accommodatie NWC		6.953,66
Reserve kunstgrasveld ONDO	jaarlijkse storting	-4.420,00
Reserve kunstgrasveld ONDO	eenmalige storting	-29.168,00
Totaal reserve kunstgrasveld ONDO		-33.588,00
Reserve kunstgrasveld Ommel	storting/beschikking 2016	-4.735,00
Reserve kunstgrasveld Ommel	Toevoeging rente reserves	-899,04
Totaal reserve kunstgrasveld Ommel		-5.634,04
Reserve Museum (vernieuwbouw)	kapitaallasten 2016	39.653,49
Reserve Museum (vernieuwbouw)	storting/beschikking 2016	-9.400,00
Reserve Museum (vernieuwbouw)	Toevoeging rente reserves	-13.098,82
Totaal reserve Museum (vernieuwbouw)		17.154,67
Reserve Sociaal Domein	mutatie saldo sociaal domein exploitatie	-5.866,00
Reserve Sociaal Domein	naar exploitatie sociaal domein 2016	5.186,00
Reserve Sociaal Domein	egalisatie sociaal domein 2016	243.733,00
Reserve Sociaal Domein	opzet lokaal gebiedsteam	27.271,06
Reserve Sociaal Domein	resultaat 2015 toegevoegd	-139.205,00
Reserve Sociaal Domein	kredieten toegevoegd aan reserve	-118.238,00
Reserve Sociaal Domein	onttrekking 2016 ivm budgettaire neutraliteit	373.384,00
Reserve Sociaal Domein	correctie 4316001113	-2,00
Totaal reserve Sociaal Domein		386.263,06
Reserve verkoop HNG	storting/beschikking 2016	67.784,00
Reserve verkoop HNG	Toevoeging rente reserves	-11.879,59
Totaal reserve verkoop HNG		55.904,41
Algemene reserve grondbedrijf	naar voorziening gronden	541.260,31
Algemene reserve grondbedrijf	terugboeken naar reserve	-541.260,31
Algemene reserve grondbedrijf	Resultaat G740 Unitas	572,36
Algemene reserve grondbedrijf	Toevoeging rente reserves	-96.655,11
Totaal algemene reserve grondbedrijf		-96.082,75
Reserve Centrumvisie	incidentele sub info kunstwerk	6.300,00
Reserve Centrumvisie	Resultaat G321 panden Koningsplein	1.035,69
Reserve Centrumvisie	fontein Burg. Ploegmakerspark	14.500,00
Totaal reserve Centrumvisie		21.835,69
Alg reserve, vrij aanwendbaar	Toevoeging rente reserves	-75.433,42
Totaal alg reserve, vrij aanwendbaar		-75.433,42
Alg reserve, niet vrij aanwendbaar	revit. openbare ruimte Bloemenwijk	109.936,00
Totaal alg reserve, niet vrij aanwendbaar		109.936,00
Reserve eenmalige besteding	opschonen reserves I&A	161.688,63
Reserve eenmalige besteding	kunstgrasveld ONDO	29.168,00
Reserve eenmalige besteding	revit. openbare ruimte Bloemenwijk	-400.000,00
Reserve eenmalige besteding	kunstgrasveld ONDO	-64.168,00
Reserve eenmalige besteding	bestuursopdracht samenwerking belastingen	-15.000,00
Reserve eenmalige besteding	extra ivm verhoogde asielinstream	-62.024,00
Reserve eenmalige besteding	corr. toevoeging rente	-103.990,00
Reserve eenmalige besteding	restant resultaat naar res eenm best	-505.791,33
Reserve eenmalige besteding	corr. turap najaar 2015	-299.240,00
Reserve eenmalige besteding	extra ivm verhoogde asielinstream	-62.024,00
Reserve eenmalige besteding	opstellen grondslagendocument vpb	-2.650,00
Reserve eenmalige besteding	corr. inhuur I&A	-96.000,00
Reserve eenmalige besteding	Toev begrote rente REB	51.995,00

Totaal reserve eenmalige besteding		-1.368.035,70
Actualisatie bestemmingsplannen	storting/beschikking 2016	1.200,00
Totaal actualisatie bestemmingsplannen		1.200,00
Toerisme en recreatie	storting/beschikking 2016	17.024,48
Toerisme en recreatie	storting/beschikking 2016	-15.000,00
Totaal toerisme en recreatie		2.024,48
Nota kunstbeleid	storting/beschikking 2016	6.000,00
Totaal nota kunstbeleid		6.000,00
Plattelandsontwikkeling	storting/beschikking 2016	52.956,62
Totaal plattelandsontwikkeling		52.956,62
Onderzoek samenwerkingsmogelijkheden	storting/beschikking 2016	5.243,11
Totaal onderzoek samenwerkingsmogelijkheden		5.243,11
Uitvoeringsmaatregelen GVVP	storting/beschikking 2016	-253,70
Totaal uitvoeringsmaatregelen GVVP		-253,70
Armoedebestrijding tbv kinderen	storting/beschikking 2016	2.854,95
Totaal armoedebestrijding tbv kinderen		2.854,95
Scannen bouwvergunningen	storting/beschikking 2016	43.188,96
Totaal scannen bouwvergunningen		43.188,96
Onderhoud Heerbaan	storting/beschikking 2016	231.357,34
Totaal onderhoud Heerbaan		231.357,34
Basisvoorziening Asten-Someren	storting/beschikking 2016	6.427,90
Totaal basisvoorziening Asten-Someren		6.427,90
Infrastructurale projecten	storting/beschikking 2016	26.787,78
Totaal infrastructurale projecten		26.787,78
Digitalisering P&O (YouPP/IKB)	storting/beschikking 2016	34.706,40
Totaal digitalisering P&O (YouPP/IKB)		34.706,40
Groenonderhoud door burgers	storting/beschikking 2016	3.878,55
Totaal groenonderhoud door burgers		3.878,55
Planschade BMV Heusden	aframing krediet planschade BMV Heusden	65.000,00
Totaal planschade BMV Heusden		65.000,00
RUD en liquidatie SRE-Milieudienst	aframing krediet RUD en liquidatie SRE	186.000,00
Totaal RUD en liquidatie SRE-Milieudienst		186.000,00
Fietsvoorziening Meijlenseweg	storting/beschikking 2016	138.057,80
Totaal fietsvoorziening Meijlenseweg		138.057,80
Onderhoud Heesakkerweg	storting/beschikking 2016	10.663,22
Totaal onderhoud Heesakkerweg		10.663,22
Actualiseren bp buitengebied	storting/beschikking 2016	41.017,91
Totaal actualiseren bp buitengebied		41.017,91
Updaten GVVP	storting/beschikking 2016	9.987,84
Totaal updaten GVVP		9.987,84
Afbouw subsidie leslokalen Rick	storting/beschikking 2016	3.750,00
Totaal afbouw subsidie leslokalen Rick		3.750,00
Uitbreiding griffierfunctie	storting/beschikking 2016	9.900,00
Totaal uitbreiding griffierfunctie		9.900,00
Herinrichting Hoogstraat	storting/beschikking 2016	2.902,25
Totaal herinrichting Hoogstraat		2.902,25
Aanschaf en invoering "Guido"	storting/beschikking 2016	4.154,00
Totaal aanschaf en invoering "Guido"		4.154,00
Frictiekn.voorber.kn. Peel 6.1	storting/beschikking 2016	19.197,06
Totaal frictiekn.voorber.kn. Peel 6.1		19.197,06
Frictiekn.samenwerking werf	taakstelling gedekt uit frictie budget samenwerki	52.343,00
Frictiekn.samenwerking werf	taakstelling Werf onttrekking gecorrigeerd	-18.844,00
Totaal frictiekn.samenwerking werf		33.499,00
Frictiekn.samenwerking Peel 6.1	storting/beschikking 2016	-9.644,50
Totaal frictiekn.samenwerking Peel 6.1		-9.644,50
Resultaat Grondbedrijf	Tussentijdse winstneming Loverbosch fase 1	-274.000,00
Totaal resultaat Grondbedrijf		-274.000,00
Totaal oplossing DIV 2015-2017	storting/beschikking 2016	60.354,03
Totaal oplossing DIV 2015-2017		60.354,03
Herinr.Burg.Wijnenstr.eo	storting/beschikking 2016	218.916,36
Totaal herinr.Burg.Wijnenstr.eo		218.916,36
Onderhoud brug over de AA	storting/beschikking 2016	9.884,00

Totaal onderhoud brug over de AA		9.884,00
Subsidieregeling monumentenzorg	storting/beschikking 2016	63.280,00
Totaal subsidieregeling monumentenzorg		63.280,00
Invoering Vpb	storting/beschikking 2016	6.180,11
Totaal invoering Vpb		6.180,11
Revit. openb. ruimte Bloemenwijk	storting/beschikking 2016	219.186,31
Totaal revit. openb. ruimte Bloemenwijk		219.186,31
Doorontwikkeling zaakgericht werken	storting/beschikking 2016	15.849,83
Totaal doorontwikkeling zaakgericht werken		15.849,83
Tijdelijk personeel 2016	storting/beschikking 2016	35.000,00
Totaal tijdelijk personeel 2016		35.000,00
Bijdrage voorbereidingskn. Peel 2016	storting/beschikking 2016	6.019,20
Bijdrage voorbereidingskn. Peel 2016	storting/beschikking 2016	23.980,80
Totaal bijdrage voorbereidingskn. Peel 2016		30.000,00
Bijdr. aanleg kunstgrasveld ONDO	storting/beschikking 2016	35.000,00
Totaal bijdr. aanleg kunstgrasveld ONDO		35.000,00
Kosten electra infokunstwerk Markt	storting/beschikking 2016	325,00
Totaal kosten electra infokunstwerk Markt		325,00
Uitvoering samenwerking belastingen	storting/beschikking 2016	1.817,52
Totaal uitvoering samenwerking belastingen		1.817,52
Opstartkosten 5 peelgemeenten	storting/beschikking 2016	139.000,00
Totaal opstartkosten 5 peelgemeenten		139.000,00
Verhoogde asielinstroom	storting/beschikking 2016	22.645,68
Totaal verhoogde asielinstroom		22.645,68
Toekomstvisie veerkrachtig bestuur	storting/beschikking 2016	500,00
Totaal toekomstvisie veerkrachtig bestuur		500,00
Inhuur I&A 2016-2017 web/syst/serv/ZGW	storting/beschikking 2016	56.002,55
Totaal inhuur I&A 2016-2017 web/syst/serv/ZGW		56.002,55
<i>Totaal reserve eenmalige bestedingen</i>	<i>576.144,66</i>	
Reserve I & A 2007	opschonen reserves I&A	80.784,98
Reserve I & A 2007	kapitaallasten 2016	83.593,92
Reserve I & A 2007	Toevoeging rente reserves	-8.759,48
Totaal reserve I & A 2007		155.619,42
Reserve I & A 2008	opschonen reserves I&A	140.130,32
Reserve I & A 2008	kapitaallasten 2016	9.239,85
Reserve I & A 2008	Toevoeging rente reserves	-6.519,58
Totaal reserve I & A 2008		142.850,59
Res.fricctie speed besparen	corr. frictie reserve speed bespare	100.000,00
Totaal res.fricctie speed besparen		100.000,00
Saldo rekening baten/lasten		-907.316,01
Saldo rekening baten/lasten		907.316,01
Saldo rekening baten/lasten	overboeking resultaat 2015	-7.768,00
Saldo rekening baten/lasten	overboeking resultaat 2015	7.768,00
Saldo rekening baten/lasten	uitboeken resultaat 2015	1.149.525,33
Saldo rekening baten/lasten	resultaat 2016	-1.188.820,48
Saldo rekening baten/lasten	resultaat 2016	5.866,00
Saldo rekening baten/lasten	resultaat 2016	-23.980,80
Totaal saldo rekening baten/lasten		-57.409,95
Reserve info- en computertechnologie	buiten beter app	6.800,00
Reserve info- en computertechnologie	upgrade office 2003	4.663,53
Reserve info- en computertechnologie	upgrade infrastructuur	19.365,37
Totaal reserve info- en computertechnologie		30.828,90
Reserve I&A algemeen	BRK monitor	7.000,00
Reserve I&A algemeen	implementatie berichtenbox MijnO	3.050,00
Reserve I&A algemeen	upgrade naar GT-WOZ	18.415,00
Reserve I&A algemeen	opschonen reserves I&A	-161.688,63
Reserve I&A algemeen	opschonen reserves I&A	-80.784,98
Reserve I&A algemeen	opschonen reserves I&A	-140.130,32
Totaal reserve I&A algemeen		-354.138,93

TOTAAL STORTINGEN EN ONTTREKKINGEN RESERVES

492.154,79

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2016 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)

	Saldo 31-12-15	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-16
Gemeentehuis	290	60	0	77	273
Gebouwen/terreinen openb.wrk	87	13	0	22	78
Onderwijshuisvesting BO	32	30	0	15	47
Peuterspeelzalen Ostade/Heusd.	72	11	3	4	76
Sportaccommodaties diversen	610	71	63	113	505
Gymzaal Schoolstraat	13	11	0	2	22
Zwembad de Schop	102	71	0	60	113
Sporthal de Schop	147	12	0	26	133
Beiaard	33	8	0	1	40
Jeugdonderkomens	184	14	6	85	107
Brandweer en rampenbestrijding	109	13	0	15	107
Openbare begraafplaats	20	1	0	2	19
Wegen, straten, pleinen en verkeer.	1.002	794	0	602	1.194
Woningexploitatie/bouw	95	13	0	1	107
Molen	46	14	0	1	59
Monumentenbeleid	93	64	0	5	152
Subtotaal	2.935	1.200	72	1.031	3.032

Voorzieningen voor verplichtingen en risico's

	Saldo 31-12-15	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-16
Pensioenen wethouders	1.750	162	0	42	1.870
Eigenrisicodragers WAO/WIA	253	104	0	76	281
IHP	290	0	290	0	0
Bebossing gronden	137	2	82	0	57
Afvalstoffenheffing	234	4	147	0	91
Egalisatie riool	3.954	21	7	0	3.968
Subtotaal	6.618	293	526	118	6.267

Door derden bekleemde middelen spec. aanw.

	Saldo 31-12-15	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-16
Subtotaal	0	0	0	0	0
Totaal	9.553	1.493	598	1.149	9.299

In de kolom Vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Bovenstaand overzicht sluit aan op de balans 1-1-2016 en de eindbalans 31-12-2016.

Bij vergelijking met het volgende overzicht, de staat van voorzieningen, doet zich het volgende verschil voor:

- de voorziening dubieuze debiteuren is in mindering gebracht op overige vorderingen.

Naam voorziening	Soort voorziening (functie)	Looptijd	Saldo 1-1-2016	Vermeerderingen	
				Toevoegingen t.l.v. exploitatie	Overige toevoegingen
Voorzieningen					
Programma 1: Bestuur en Dienstverlening					
Product 001.1 Bestuursorganen					
Voorziening pensioenen wethouders Doel: voorziening voor uitkering pensioenen aan oud wethouders	Voorziening voor verplichtingen en risico's	continue	1.750.110,81	109.809,00	52.503,32
Kostenplaats gemeentehuis					
Onderhoudsvoorziening gemeentehuis Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan het gemeentehuis, inclusief de gebouwgebonden installaties zoals waterinstallaties, ventilatie en luchtbehandelingssystemen, electrotechnische installaties, lift.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	290.226,48	59.836,00	
Kostenplaats gemeentewerf					
Onderhoudsvoorziening gebouwen/terreinen openbare werken Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan de gemeentewerf (incl. verhardingen) en gebouwgebonden installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	87.038,47	13.343,00	
Kostenplaats personeel					
Voorziening eigenrisicodragerschap WAO/WIA Doel: voorziening voor risico's in verband met eigen risicodragerschap WAO/WIA	Voorziening voor risico's	continue	253.347,48	104.120,05	
Programma 2: Sociaal domein					
Product 421.1 Onderwijshuisvesting basisonderwijs					
Onderhoudsvoorziening basisonderwijs Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan buitenkant van schoolgebouwen van het basisonderwijs volgens het Londostelsel.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	31.840,81	29.821,00	
Voorziening IHP Doel: conform het integraal huisvestingsplan (IHP) onderwijs wordt gereserveerd voor tijdelijke huisvesting basisscholen Antonius en Deken van Hout in 2010/2011 en het afboeken van de restant boekwaarde van basisscholen Antonius en Deken van Hout in 2010.	Voorziening voor verplichtingen	t/m 2011	290.064,00		
Product 650.1 Kindervoorzieningen					
Onderhoudsvoorziening peuterspeelzalen Ostade en Heusden Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud peuterspeelzaal Pinkeltje te Asten en peuterspeelzaal Pinkeltje te Heusden.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	71.649,73	11.149,00	
Product 530.1 Sport					
Onderhoudsvoorziening gebouwen sport Asten Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud van de sportgebouwen sportpark 't Root in Asten t.b.v. de voetbal- en korfbalvereniging.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	37.533,39		
Onderhoudsvoorziening veldvoorzieningen sport Asten Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud sportvelden 't Root in Asten t.b.v. NWC en Klimop.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	313.778,39	41.986,00	
Onderhoudsvoorziening gebouwen sportcomplex Heusden Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud sportgebouwen in Heusden t.b.v. voetbalvereniging ONDO en korfbalvereniging DOS.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	5.602,10		
Onderhoudsvoorziening gebouwen sportcomplex Ommel Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud sportgebouwen in Ommel t.b.v. voetbalvereniging Olympia Boys en korfbalvereniging Olympia.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	-		

Verminderings		Saldo 31-12-2016	Gewenste/ maximale hoogte	Toelichting op stortingen en onttrekkingen
Vrijgeval- len tgv exploi- tatie	Aanwen- ding			
-	41.921,19	1.870.501,94		rentetoevoeging van 3% om pensioenvoorziening op niveau te houden
	77.444,75	272.617,73		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	22.092,25	78.289,22		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	76.394,77	281.072,76		n.v.t.
	14.822,61	46.839,20		toevoeging conform IHP en aanwending conform onderwijshuisvestingsprogramma.
290.064,00	-			aanwending conform IHP.
2.371,48	4.021,27	76.405,98		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	1.141,04	36.392,35		toevoeging o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning, aanwending n.v.t. i.v.m. privatisering
	58.073,96	297.690,43		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
		5.602,10		toevoeging o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning, aanwending n.v.t. i.v.m. privatisering
		3.008.146,71		toevoeging o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning, aanwending n.v.t. i.v.m. privatisering

<u>Onderhoudsvoorziening veldvoorzieningen sportcomplex Heusden</u> Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud sportvelden in Heusden t.b.v. K.P.J. (handbalvelden).	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	135.972,73	9.743,00	
<u>Onderhoudsvoorziening veldvoorzieningen sportcomplex Ommel</u> Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud sportvelden in Ommel t.b.v. voetbalvereniging Olympia Boys en korfbalvereniging Olympia.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	43.379,09	10.106,00	
<u>Onderhoudsvoorziening meubilair en speeltoestellen sporthal en zwembad</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud meubilair inrichting sportcomplex De Schop en sport en spelmateriaal voor de sporthal en het zwembad.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	74.011,92	9.305,00	
<u>Onderhoudsvoorziening gymnastieklokaal Schoolstraat</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud gymnastieklokaal Schoolstraat.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	12.799,33	11.376,00	
<u>Onderhoudsvoorziening zwembad De Schop</u> Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud aan het gebouw en de gebouw gebonden installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	101.927,65	70.847,00	
<u>Onderhoudsvoorziening sporthal De Schop</u> Doel: egaliseren van lasten voor groot onderhoud aan het gebouw en gebouw gebonden installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	147.282,97	11.402,00	
Product 821.3 Beiaard					
<u>Onderhoudsvoorziening Beiaard</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud Beiaard.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	32.864,73	8.335,00	
Product 630.1 Leefbaarheid en samenlevingsopbouw					
<u>Onderhoudsvoorziening gebouw Zorgenkind</u> Doel: egalisatie van het verschil tussen de huuropbrengst en de vaste exploitatiekosten van het gebouw Den Dissel (Zorgenkind). Daarnaast is de voorziening bestemd voor groot onderhoud van het gebouw.	Onderhouds- en exploitatierisico voorziening. (egalisatie van lasten)	continue	-		
<u>Onderhoudsvoorziening jeugdonderkomens</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud van jeugdonderkomens, incl. de gebouwgebonden installaties, in Asten (Jong Nederland, Scouting) en in Heusden (KPJ, Jonosh, Jong Nederland Heusden).	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	184.340,95	14.250,00	
Programma 3: Veilig en schoon					
Product 120.1 Brandweer en rampenbestrijding					
<u>Onderhoudsvoorziening brandweerkazerne</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan de brandweerkazerne en gebouwgebonden installaties, zoals compressor, centrale verwarming e.d.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	109.352,03	12.508,00	
Product 550.1 Bossen en natuurgebieden					
<u>Voorziening bebossing gronden</u> Doel: door strandbad Oostappen is een bedrag gestort voor boscompensatie Oostappen. Tegenover deze ontvangst staat een verplichting van de gemeente om gronden te bebossen.	Voorziening voor verplichtingen	tot aan verplichting is voldaan	137.402,53		2.404,54
Product 721.1 Afvalverwijdering en -verwerking					
<u>Egalisatie voorziening afvalstoffenheffing (inflatierente)</u> Doel: eventuele meer- minderopbrengsten afvalstoffenheffing t.o.v. de kosten worden gestort of onttrokken en worden het jaar daarop verrekend met de afvalstoffenheffing. Op deze wijze wordt uitvoering gegeven aan het uitgangspunt dat de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend moet zijn.	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's		234.435,20		4.102,62

64.168,00	16.108,44	65.439,29		aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
-	12.786,46	40.698,63		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	25.106,84	58.210,08		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	2.528,68	21.646,65		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	59.728,50	113.046,15		
	25.995,53	132.689,44		
	1.212,96	39.986,77		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	-			toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
6.275,43	85.555,12	106.760,40		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	14.799,51	107.060,52		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
83.208,73		56.598,34		rentetoevoeging
147.061,98		91.475,84		
		833.612,11		

Product 722.1 Riolering en waterzuivering					
Voorziening egalisatie riolering (inflatierente) Doel: het egaliseren van kosten en opbrengsten van riolering Bij raadsbesluit 18-12-2012 Gemeentelijk Rioleringsplan	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's		1.245.270,64		21.792,24
Dekkingsvoorziening riolering (5,8%) Doel: dekking van de kapitaallasten Raadsbesluit 18-12-2012 Gemeentelijk Rioleringsplan	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's		2.707.697,29		rente naar exploitatie
Product 724.1 Lijkbezorging					
Voorziening openbare begraafplaats Doel; egalisatie van lasten van onderhoud aan de openbare begraafplaats (absute)	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	19.971,00	1.887,00	
Programma 4: Wonen, infrastructuur en ontwikkeling					
Product 210.1 Wegen, straten, pleinen en parkeren					
Voorziening onderhoud wegen, straten en pleinen Doel: uit deze voorziening worden de lasten van beheer en onderhoud wegen gedekt.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	1.001.504,09	794.354,00	
Product 820.1 Woningexploitatie/woningbouw en volkshuisvesting					
Onderhoudsvoorziening woningbezit Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud van verhuurde gemeentelijke woningen.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	94.602,02	13.055,00	
Product 821.4 Molens					
Onderhoudsvoorziening molen Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de molen inclusief aanwezige installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	45.648,75	13.958,00	
Product 821.5 Monumentenzorg					
Onderhoudsvoorziening gemeentelijk monumentenbeleid Doel: subsidieregeling voor onderhoud instandhouding gemeentelijke monumenten	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	90.381,59	63.280,00	
Onderhoudsvoorziening muur Lindestraat Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de muur.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	2.920,00	1.210,00	
Programma 5: Financiën					
Product 913.1 Algemene baten en lasten					
Voorziening dubieuze debiteuren Doel: Het afdekken van het risico van dubieuze debiteuren, indien het risico kwantificeerbaar is. Niet kwantificeerbare risico's worden in de paragraaf weerstandsvermogen vermeld.	Voorziening voor risico's	continue	612.880,06	56.394,00	
Totaal voorzieningen			10.165.836,23	1.472.074,05	80.802,72

-88.036,35		1.355.099,23	rente conform % inflatierente
95.195,02		2.612.502,27	rente naar 607221000 8220200
	2.371,60	19.486,40	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	601.806,72	1.194.051,37	
	446,02	107.211,00	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	540,35	59.066,40	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning. De negatieve stand van de voorziening wordt in 2010 opgelost door een structurele verhoging van de storting (najaarsberap 2010)
	5.442,50	148.219,09	
		4.130,00	
	512,40	668.761,66	n.v.t.
600.308,29	1.150.853,47	9.967.551,24	

Toelichting stortingen en onttrekkingen voorzieningen

Voorziening	Omschrijving	Bedrag
Vz. bebossing gronden	inr.natuurgebied Bleeken/Dennendijk	83.208,73
Vz. bebossing gronden	Toevoeging rente	-2.404,54
Totaal vz bebossing gronden		80.804,19
Voorziening egalisatie riolering	Kostendekkendheid riolering JR 2016	-88.036,35
Voorziening egalisatie riolering	Toevoeging rente	-21.792,24
Totaal voorziening egalisatie riolering		-109.828,59
Dekkingsvoorziening riolering (5,8%)	ontrekk dekkingsvoorziening 2016	95.195,02
Totaal dekkingsvoorziening riolering (5,8%)		95.195,02
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffi	Kostendekkendheid afval JR 2016	147.061,98
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffi	Toevoeging rente	-4.102,62
Totaal voorziening egalisatie afvalstoffenheffing		142.959,36
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden januari 2016	1.655,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden februari 2016	1.655,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden maart 2016	1.655,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden mei 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden april 2016	2.805,51
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden juni 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden juli 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden augustus 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden september 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden oktober 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden november 2016	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerden december	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 01 201601	1.313,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 02 201602	1.313,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 03 201603	1.313,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 04 201604	1.702,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 06 201606	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 05 201605	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Voorschot 1e t/m 3e kw 2016 APPA pensioenregeling	1.999,81
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 07 201607	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 08 201608	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 09 201609	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 10 201610	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Voorschot 4e kw APPA pensioenen	550,30
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 12 201612	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 11 201611	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	vrijval verzekering	-109.809,00
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Toevoeging rente	-52.503,32
Totaal VZ PENSIOENEN WETHOUDERS		-120.391,13
VZ WACHTGELDEN WETHOUDERS	SALARISSEN 01 201601	-1.453,17
VZ WACHTGELDEN WETHOUDERS	SALARISSEN 01 201601	5.072,78
VZ WACHTGELDEN WETHOUDERS	Overboeken salaris jan Appa	-3.619,61
Totaal VZ WACHTGELDEN WETHOUDERS		0,00
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	Corr UWV januari	2.501,53
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV maart	2.501,53
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV april	2.501,53
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV mei incl correctie 2015	3.064,47
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	WGA juni 2016 incl corr 2015	3.221,33
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV Juli	2.533,84
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV correctie premies	-2.001,86
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV augustus	2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV september	2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV oktober	2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	OWV november	3.557,63
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV februari	2.501,53
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV december 2016>141700516	2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	was verkeerd geboekt	46.190,00
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	storting bij JR 16	-104.120,05
Totaal VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA		-27.725,28
Voorziening waardevermindering gronden	van reserve gronden	-541.260,31
Voorziening waardevermindering gronden	terugboeken naar reserve	541.260,31
Totaal voorziening waardevermindering gronden		0,00
Dubieuze debiteuren	Oninbaar Matteredgroup 201400000603900	512,40
Dubieuze debiteuren	Verhoging voorziening dubieuze debiteuren	-56.394,00

Totaal dubieuze debiteuren		-55.881,60
OHV. Gemeentehuis	Luchtontvochtiger raadzaal	1.863,59
OHV. Gemeentehuis	onderhoudsovereenkomst circleslide	311,49
OHV. Gemeentehuis	onderhoudsovereenkomst circleslide	290,64
OHV. Gemeentehuis	overeenkomsten 1e deel	1.704,44
OHV. Gemeentehuis	onderhoudscontract 1e termijn	1.194,14
OHV. Gemeentehuis	onderhoud watreontharder	104,76
OHV. Gemeentehuis	herstellen bliksembeveiliging	350,56
OHV. Gemeentehuis	ventilatie kanaal verleggen	178,44
OHV. Gemeentehuis	diverse werkzaamheden	191,12
OHV. Gemeentehuis	lekkage/ verzekering	543,97
OHV. Gemeentehuis	onderhoud screens	324,68
OHV. Gemeentehuis	diverse werkzaamheden	179,31
OHV. Gemeentehuis	huur boiler	130,80
OHV. Gemeentehuis	materialen/onderhoud	140,18
OHV. Gemeentehuis	diversen	14,98
OHV. Gemeentehuis	afstellen deur	37,27
OHV. Gemeentehuis	toiletborstels	127,38
OHV. Gemeentehuis	folie aanbrengen	207,92
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-22,67
OHV. Gemeentehuis	glasdeur	240,17
OHV. Gemeentehuis	2 de termijn onderhoud VRF systeem	604,41
OHV. Gemeentehuis	2 de termijn onderhoud CV en LBK	1.100,03
OHV. Gemeentehuis	storing	25,72
OHV. Gemeentehuis	herstelwerkzaamheden	161,18
OHV. Gemeentehuis	aanpassen waterleidinginstallatie	6.044,10
OHV. Gemeentehuis	Keuring lift	330,16
OHV. Gemeentehuis	inspectie bliksemafleiding	170,24
OHV. Gemeentehuis	onderhoudsovereenkomst circleslide	704,96
OHV. Gemeentehuis	2de gedeelte aanpassen waterleiding	1.176,58
OHV. Gemeentehuis	watermonstername	150,04
OHV. Gemeentehuis	desinfectie LBK	663,76
OHV. Gemeentehuis	glasreparatie	65,47
OHV. Gemeentehuis	3 de termijn onderhoud VRF systeem	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	aanpassen beheers[plan	134,48
OHV. Gemeentehuis	TL verlichting	233,43
OHV. Gemeentehuis	herstelwerkzaamheden	100,73
OHV. Gemeentehuis	1e termijn radiatorknoppen	1.268,25
OHV. Gemeentehuis	3 termijn onderhoud VRF	604,41
OHV. Gemeentehuis	vervangen hittemelder in rookkamer	216,66
OHV. Gemeentehuis	ondrehoud	406,68
OHV. Gemeentehuis	onderhoudscontract lift	1.194,13
OHV. Gemeentehuis	huren bouwdrogers ivm waterschade	1.230,04
OHV. Gemeentehuis	2 de termijn vervangen radiatorknoppen en behuizing	5.073,01
OHV. Gemeentehuis	vloerbedekking oudbouw	2.243,36
OHV. Gemeentehuis	bouwdroger ophalen	47,26
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-147,32
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-430,64
OHV. Gemeentehuis	creditnota	430,64
OHV. Gemeentehuis	onderhoud dak en goten	906,61
OHV. Gemeentehuis	onderhoud brandblussers en haspels	355,53
OHV. Gemeentehuis	deur nakijken	55,90
OHV. Gemeentehuis	hagelschade	732,84
OHV. Gemeentehuis	onderhoud brandblussers en haspels	221,04
OHV. Gemeentehuis	lekage bij st joris en draak	1.987,69
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-96,70
OHV. Gemeentehuis	Creditnota verkeerd geboekt 141603399	-430,64
OHV. Gemeentehuis	storing circleslide	167,72
OHV. Gemeentehuis	4 de termijn overeenkomst	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	4 de termijn onderhoud VRF systeem	604,41
OHV. Gemeentehuis	controle noodverlichting	1.047,68
OHV. Gemeentehuis	herstelwerkzaamheden figurespel	352,57
OHV. Gemeentehuis	aanpassingen speakerscorner	315,77
OHV. Gemeentehuis	problemen met afvoer	82,28
OHV. Gemeentehuis	onderhoud airco raadzaal	181,32
OHV. Gemeentehuis	stickers voordeur	326,38
OHV. Gemeentehuis	storing camara	1.333,79
OHV. Gemeentehuis	BNG 11 nov. 2016 IAK sdhadeuitk. gemeentehuis	-5.873,57

OHV. Gemeentehuis	ovbk herstel hagelschade	-732,84
OHV. Gemeentehuis	2 de termijn ledverlichting	4.633,81
OHV. Gemeentehuis	plafond roosters	201,91
OHV. Gemeentehuis	pomp vervangen	1.116,14
OHV. Gemeentehuis	1 e termijn aanpassen elektra	3.525,72
OHV. Gemeentehuis	beluchter vervangen	82,28
OHV. Gemeentehuis	1e termijn vervangen ledlampen	5.792,26
OHV. Gemeentehuis	lekkage verholpen gemeentehuis	375,74
OHV. Gemeentehuis	schade camera	-1.602,11
OHV. Gemeentehuis	uitkering hagelschade bs lambertus	-8.012,03
OHV. Gemeentehuis	urinoir doorspuiten	43,31
OHV. Gemeentehuis	riolering doorspuiten	108,29
OHV. Gemeentehuis	nieuwe vloerbedekking kamer ARBO arts en kamer Ed	1.574,68
OHV. Gemeentehuis	schilderwerk	6.779,46
OHV. Gemeentehuis	vervangen systeemplafonds	13.753,34
OHV. Gemeentehuis	schuur en onderhoud parketvloer	604,41
OHV. Gemeentehuis	wc borstels en houders en diversen	67,99
OHV. Gemeentehuis	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	1.450,14
OHV. Gemeentehuis	diversen	248,81
OHV. Gemeentehuis	testen rookmelders	152,10
OHV. Gemeentehuis	3 de termijn aanpassen verlichting	2.061,50
OHV. Gemeentehuis	plafondplatenmeerwerk	1.086,93
OHV. Gemeentehuis	toegangscontrole aanpassen	554,04
OHV. Gemeentehuis	diversen	176,40
OHV. Gemeentehuis	verstopping urinoir	72,34
OHV. Gemeentehuis	elektrisch slot	151,36
OHV. Gemeentehuis	3 de termijn led verlichting	619,52
OHV. Gemeentehuis	uitkering hagelschade bs lambertus	8.012,03
OHV. Gemeentehuis	Diversen	20,66
OHV. Gemeentehuis	schilderwerk ivm waterschade	2.902,17
OHV. Gemeentehuis	desinfectie luchtbehandelingskasten	658,92
OHV. Gemeentehuis	huur bouwdroger	289,91
OHV. Gemeentehuis	waterschade 02-06-2016	-6.210,04
OHV. Gemeentehuis	uitkering hagelschade bs lambertus en gemeentehuis	-8.012,03
OHV. Gemeentehuis	uitkering hagelschade bs lambertus en gemeentehuis	8.012,03
OHV. Gemeentehuis	eigen risico waterschade gemeentehuis	500,00
OHV. Gemeentehuis	storting OHV 2016	-59.836,00
Totaal OHV. Gemeentehuis		17.608,75
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	onderhoud dak	80,00
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	schilderwerk ob begraafplaats	1.680,00
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	lekkage verholpen	242,00
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	corr 141600638 BTW code onderhoud dak	-80,00
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	corr 141602875 BTW code onderhoud dak	-1.680,00
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	corr 141600638 BTW code onderhoud dak	96,80
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	corr 141602875 BTW code onderhoud dak	2.032,80
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	storting OHV 2016	-1.887,00
Totaal OHV. Openbare begraafplaats (absute)		484,60
OHV. Gemeentewerf	onderhoudscontract 2016	539,94
OHV. Gemeentewerf	onderhoud inbraakinstallatie gemeentewerf	383,77
OHV. Gemeentewerf	storing	65,48
OHV. Gemeentewerf	onderhoud dak	352,57
OHV. Gemeentewerf	riool airco	48,29
OHV. Gemeentewerf	deurdranger en stift	150,72
OHV. Gemeentewerf	keuring en onderhoud dakveiligheid	377,76
OHV. Gemeentewerf	onderhoud 2016/2017	524,02
OHV. Gemeentewerf	watermonstername	180,32
OHV. Gemeentewerf	Schade	407,40
OHV. Gemeentewerf	vervangen boeiboorden	962,01
OHV. Gemeentewerf	herhalingsonderzoek legionella	200,96
OHV. Gemeentewerf	storing inbraak installatie	250,23
OHV. Gemeentewerf	printplaat inbraakinstallatie	304,44
OHV. Gemeentewerf	onderhoud airco's	528,85
OHV. Gemeentewerf	valbeveiliging	8.796,68
OHV. Gemeentewerf	onderhoud lift	277,02
OHV. Gemeentewerf	vervangen kogelkranen	100,21
OHV. Gemeentewerf	laagdikte meting	65,47
OHV. Gemeentewerf	creditnota	-132,46
OHV. Gemeentewerf	schilderwerk gemeentewerf	3.505,57

OHV. Gemeentewerf	nota	132,46
OHV. Gemeentewerf	controle noodverlichting	383,46
OHV. Gemeentewerf	inspectie olie vetafscheiders	2.036,71
OHV. Gemeentewerf	pomp vervangen	246,19
OHV. Gemeentewerf	8 magneetcontacten vervangen	823,00
OHV. Gemeentewerf	onderhoud	483,52
OHV. Gemeentewerf	laagdikte meting	65,47
OHV. Gemeentewerf	onderhoud poorten	32,19
OHV. Gemeentewerf	storting OHV 2016	-13.343,00
Totaal OHV. Gemeentewerf		8.749,25
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	storing	60,26
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	onderhoud dak	96,80
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	onderhoud	104,85
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	onderhoud	104,85
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	verstopping	52,03
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	afvoer verstopt	27,23
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	storting OHV 2016	-7.347,00
Totaal OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr		-6.900,98
OHV. Gemeentewoningen Vorstermansplein	storting OHV 2016	-5.708,00
Totaal OHV. Gemeentewoningen Vorstermansplein		-5.708,00
	Totaal woningbezit	-12.608,98
OHV. Brandweerkazerne	plaatsen van valbeveiliging	4.458,85
OHV. Brandweerkazerne	diversen	48,40
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud dak	338,80
OHV. Brandweerkazerne	steenwol tbv naisoleren brandweerkazerne	28,47
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud poort	136,13
OHV. Brandweerkazerne	aanpassen en renovatie doucheruimte	6.313,96
OHV. Brandweerkazerne	creditnota	-82,05
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud deuren	1.140,29
OHV. Brandweerkazerne	creditnota komt	82,05
OHV. Brandweerkazerne	watermonstername	169,40
OHV. Brandweerkazerne	aanpassen beheersplan	161,53
OHV. Brandweerkazerne	noodreparatie	166,38
OHV. Brandweerkazerne	2 klokthermostaten	300,53
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud brandblussers en haspels	80,26
OHV. Brandweerkazerne	controle noodverlichting	164,84
OHV. Brandweerkazerne	motor vervangen poort	1.179,75
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud airco brandweerkazerne	278,30
OHV. Brandweerkazerne	ovbk noodrep	-166,38
OHV. Brandweerkazerne	storting OHV 2016	-12.508,00
Totaal OHV. Brandweerkazerne		2.291,51
OHV. wegen, straten en plei	storting OHV 2016	-794.354,00
Totaal OHV. wegen, straten en plei		-794.354,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud Valkenierstraat	356,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	ovbk rep. markering brandkranen	500,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Inzet toezichthouder asfaltonderhoud 2016	3.300,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Elementenonderhoud FP Hutten	6.759,37
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Schade graniet/betonblok op het koningsplein	2.500,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Palen tbv schade Koningsplein	465,90
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Aanbrenges bochtbescherming Boschdijk	553,96
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Elementenonderhoud FP Voordeeldonk	51.657,37
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud verharding Dennendijk-Leensel	15.626,43
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Legeskosten tbv omleiding Nobisweg	350,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 5 Asfaltonderhoud 2015	43.808,54
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 1: Asfaltonderhoud 2016	357.105,11
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 10: Onderhoud Heesakkerweg	4.620,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	afwerken berm en tbv asfaltonderhoud 2016	14.895,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	leveren en plaatsen vap palen Burg. Frenckenstraat	156,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Asfaltonderhoud 2016 termijn 2	31.408,73
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Groot elementenonderhoud 2016 deel 1	27.994,10
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Verhardingsadvies tbv asfaltonderhoud 2016	15.227,50
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	asfaltboringen tbv asfaltonderhoud 2016	2.400,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bestekscontrole asfaltonderhoud 2016	560,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	kosten moederbestek	1.125,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Milieukundig onderzoek tbv asfaltonderhoud 2016	5.930,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	vergoeding inzet bizob	1.150,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	overboeking van 96021010100	676,92

Totaal OHV. planmatig onderh. wegen e.d.		589.125,93
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit Antoniusstraat 12	954,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Herstellen verharding Hollideeweg	550,53
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Inrit Peelkesakker 26	435,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit Peelkesakker24	900,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit Voordeldonk 62B	-1.689,25
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit Voordeldonk 62B	1.689,25
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Termijnstaat 1	18.012,70
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Kosten project Ommeloo	-4.084,26
OHV. klein onderh. wegen e.d.	corr 141601029>onjuiste BTW>doorbelast!	-954,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Inrit Antoniusstraat 12 v. 602101000	-954,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Inrit Peelkesakker 26	-435,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Inrit Peelkesakker 24	-900,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	corr 141601029>onjuiste BTW>doorbelast!	954,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Elementen onderhoud	12.357,69
OHV. klein onderh. wegen e.d.	straatwerk 10A	1.479,71
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Kosten aanleg inrit Patersweg 7	-383,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Termijn 4 uren klusjes	10.392,30
OHV. klein onderh. wegen e.d.	overboeking van 96021010101	3.180,57
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Deelrapport 17 en 18 elementenonderhoud	5.941,46
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-1.360,84
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-4.487,19
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Kluisstraat 21 Ommel	-547,43
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Emmastraat 78 Asten	-643,40
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Wolfsberg 89 Asten	-748,40
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden De Loo/Past. van Ervenstr.	-2.205,84
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Meijlseweg/ Ooruilweg	-492,80
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Gruttoweg	-672,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden De Loo Asten	-1.076,66
OHV. klein onderh. wegen e.d.	correctie IV 3 van 8340331	-1.935,59
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Bonksel 9 Asten	-384,31
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Kruisbaan Asten-Heusden	-9.214,76
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Pijlstaartweg	-1.478,40
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Smientweg/Zeilhoekweg	-3.808,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-2.857,78
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-1.238,70
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Laarbroek	-212,80
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-379,26
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2016	-436,86
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Hogeweg Asten	-585,46
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Ast/2015/011601 Burg.Wijnenstr.-Langstr.	-1.935,59
OHV. klein onderh. wegen e.d.	correctie IV 3 naar 4343377	1.935,59
Totaal OHV. klein onderh. wegen e.d.		12.680,79
Totaal wegen, straten en pleinen		-192.547,28
OHV. basisonderwijs	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	411,39
OHV. basisonderwijs	storting OHV 2016	-29.821,00
Totaal OHV. basisonderwijs		-29.409,61
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP februari 2016	807,50
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP maart 2016	1.068,75
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP april 2016	1.045,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP mei 2016	213,75
Voorziening SHP 2016 - 2026	broodjes vergadering 7 juli 2016	26,42
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP juni 2016	1.504,16
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP juli 2016	1.681,20
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP 09 2016	1.235,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	EvanWinkel oktober 2016	902,50
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP Sygma november 2016	1.163,75
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP	665,70
Voorziening SHP 2016 - 2026	periode 12 2016 SHP	1.971,25
Voorziening SHP 2016 - 2026	Pronexus leerlingenprognose	1.294,20
Totaal voorziening SHP 2016 - 2026		13.579,18
Frictiebudget OHV 2013 - 2014	debetfactuur Varendonck	416,02
Frictiebudget OHV 2013 - 2014	creditfactuur Varndonck	416,02
Totaal frictiebudget OHV 2013 - 2014		832,04
Totaal basisonderwijs		-14.998,39
Voorziening IHP	revit. openbare ruimte Bloemenwijk	290.064,00
Totaal voorziening IHP		290.064,00
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	controle waterleidingnetwerk en aanpassen RIE	634,77

OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	onderhoud dak	181,50
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	creditnota	-634,77
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	aanpassen RIE en controle waterleiding	527,08
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	watermonstername	169,40
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	keerklepcontrole	126,20
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	slot nakijken	41,56
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	onderhoud brandblussers en haspels	213,01
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	controle noodverlichting	497,94
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	onderhoud ketels	171,40
Totaal OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten		1.928,09
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	bng 14-01 subs. privatisering polderhonk scouting	-76.112,00
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	bng 14-01 subs. privatisering polderhonk scouting	76.112,00
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	Subsidie privatisering clubgebouw	76.112,00
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	Recht van opstal 2016	-25,00
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	onderhoud brandmeldinstallatie Scouting	479,85
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	accu tbv noodstroomvoorziening	47,83
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	privatisering scouting	6.275,43
Totaal OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten		82.890,11
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	abonnement alarmcentrale Jonosh	443,53
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud brandmeldinstallatie Jonosh	327,25
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud dak	302,50
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud dak	272,25
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	Aanvraag monumentensubsidie Mariaschool	2.263,43
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	investeringsbegroting en MJOP	1.495,04
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud brandblussers en haspels	143,64
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	controle noodverlichting	342,78
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	bijplaatsen slow woop	642,45
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	creditnota	-66,55
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhou	266,20
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	nieuwe klokthermostaat	286,53
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	advies fondsenwerving	293,30
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	storting OHV 2016	-14.250,00
Totaal OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden		-7.237,65
Totaal jeugdonderkomens		77.580,55
OHV. Sportaccomodatie Asten HCAS	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	1.141,04
Totaal OHV. Sportaccomodatie Asten HCAS		1.141,04
Totaal gebouwen sportcomplex Asten		1.141,04
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud beregening HCAS	1.214,06
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Rollen velden	200,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	leegpompen sloot	102,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting veld 4	328,99
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting	357,42
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgrasvelden Hcas	2.670,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Snoeien sportpark het Root	816,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting	391,12
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Meststoffen	500,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Opstellen bestek	450,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaien sportvelden	2.500,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Meststoffen	750,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	graszaad	1.000,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie beregening	1.278,30
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Isa sports	358,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Groot onderhoud	2.175,70
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	vergoeding dos	242,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud pomp Hcas	49,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud kunstgras NWC	1.300,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras Klimop	1.230,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie beregening	1.600,61
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	meststoffen	750,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie beregening	1.185,81
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud grasvelden	409,10
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	meststoffen	709,40
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting HCAS	1.209,43
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	eigen onderhoud NWC	6.648,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud beregening	210,68
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras Hcas	2.670,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud grasvelden	1.059,10
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting	328,99

OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud grasvelden	785,93
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Maaien sportvelden	6.253,76
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras NWC	1.300,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting	328,99
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Winterklaar maken beregening	234,63
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras Klimop	1.145,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	vergoeding onderhoud 2016	2.276,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	vergoeding klimop	-899,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	vergoeding klimop	899,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie bron Hcas	1.098,91
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Algen middel Hcas	2.033,75
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Plaatsen ballenvangers	7.450,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting	471,28
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	storting OHV 2016	-41.986,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcompl. Asten		16.087,96
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud	62,28
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud dak	198,15
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	storing	94,36
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	vervangen ventilatie roosters	1.512,98
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	watermonstername	158,52
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	creditnota	-254,77
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	noodreparatie	243,45
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	glasschade	153,26
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud	179,36
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	creditnota	-153,26
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Ruitschade Schoolstraat 2 Asten	-233,31
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Ruitschade Schoolstraat 2 Asten	-233,31
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Credit 616000447Ruitschade Schoolstraat2	233,31
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	creditnota	153,26
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud brandblussers en haspels	17,49
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	glasbreuk	264,18
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	controle noodverlichting	78,18
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	sleutels bij bestellen kb	-4,57
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	ovbk noodrep	-243,45
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	sleutels bij bestellen	264,08
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	38,49
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	storting OHV 2016	-11.376,00
Totaal OHV. Gymlokaal Schoolstraat		-8.847,32
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	springplank+trapezoide	1.214,77
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	corr 0113 ivm OHV+BTW code abo onderhoud	933,44
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	corr 0113 ivm OHV+BTW code abo onderhoud	951,13
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	Turnmateriaal schoolstraat	1.459,97
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	plankoline met blauw + turnpaddestoel	1.246,15
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	vangnetten sporthal	4.648,56
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	springkorfbalpaal	2.216,06
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	vervanging sporttoestellen	11.366,67
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	netten voor de sporthal	1.070,09
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2016 zwemb	-765,00
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2016 sporth	-6.179,00
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2016 gymzaal	-2.361,00
Totaal OHV. meubilair en speeltoestellen sporth		15.801,84
OHV. Sporthal de Schop		2.154,96
OHV. Sporthal de Schop		1.007,75
OHV. Sporthal de Schop	hagelschade opname door E. Duijmelink geregeld	238,03
OHV. Sporthal de Schop	turnmatten	1.186,37
OHV. Sporthal de Schop	diversen	88,20
OHV. Sporthal de Schop	aanpassingen in de installatie	20.351,58
OHV. Sporthal de Schop	storing	34,16
OHV. Sporthal de Schop	divarsen	148,45
OHV. Sporthal de Schop	creditnota	-207,97
OHV. Sporthal de Schop	huur hoogwerker	537,99
OHV. Sporthal de Schop	legionella monstername	150,03
OHV. Sporthal de Schop	desinfectie luchtbehandelingskasten	235,38
OHV. Sporthal de Schop	lekkage waterleiding	70,60
OHV. Sporthal de Schop	storting OHV 2016	-11.402,00
Totaal OHV. Sporthal de Schop		14.593,53
OHV. Molen	bijdrage	250,00
OHV. Molen	abonnement monumentenwacht	55,00

OHV. Molen	keuring bliksembeveiliging	105,27
OHV. Molen	bng 8-7 aubs 2016 molen oostenwind	-1.675,00
OHV. Molen	aanpassen bliksem beveiliging	907,50
OHV. Molen	inspectie	213,75
OHV. Molen	onderhoud brandblussers en haspels	42,53
OHV. Molen	onderhoud molen	326,70
OHV. Molen	hekestok vervangen	314,60
OHV. Molen	storting OHV 2016	-13.958,00
Totaal OHV. Molen		-13.417,65
OHV. Beiaard	programmeren automaat	212,96
OHV. Beiaard	storing door blikseminslag	1.135,71
OHV. Beiaard	verzekering bliksemschade kerk	-135,71
OHV. Beiaard	storting OHV 2016	-8.335,00
Totaal OHV. Beiaard		-7.122,04
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	onderhoud gemeentelijk monument Burg. Wijnenstraat	2.597,50
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	Onderhoudssubsidie gem. mon. Wilhelminastraat 43	2.845,00
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	storting OHV 2016	-63.280,00
Totaal OHV. gemeentelijk monumentenbeleid		-57.837,50
OHV. muur Lindestraat	storting OHV 2016	-1.210,00
Totaal OHV. muur Lindestraat		-1.210,00
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud	547,36
OHV. Zwembad de Schop	vervangen TSA	3.892,60
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud	1.904,63
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-679,60
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud dak	600,00
OHV. Zwembad de Schop	diverse werkzaamheden	959,20
OHV. Zwembad de Schop	lev plaatsen pomp zwembad	1.300,00
OHV. Zwembad de Schop	diversen	73,00
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	679,60
OHV. Zwembad de Schop	storing	22,50
OHV. Zwembad de Schop	vervangen lillipoolcellen kast 1	2.743,28
OHV. Zwembad de Schop	zwembadwater controle	198,00
OHV. Zwembad de Schop	monstername zwembadwater	198,00
OHV. Zwembad de Schop	revisie pompen	3.760,00
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-224,25
OHV. Zwembad de Schop	kabel tbv brandmeldinstallatie	496,00
OHV. Zwembad de Schop	zwembadwater controle	198,00
OHV. Zwembad de Schop	deuren Kupan	3.348,00
OHV. Zwembad de Schop	storing	82,00
OHV. Zwembad de Schop	watermonstername	498,00
OHV. Zwembad de Schop	herhalingsonderzoek legionella	219,00
OHV. Zwembad de Schop	desinfecteren	696,59
OHV. Zwembad de Schop	storing	185,50
OHV. Zwembad de Schop	rookmelders bijplaatsen	375,00
OHV. Zwembad de Schop	desinfectie LBKI	219,64
OHV. Zwembad de Schop	keuring zwembadwater	198,00
OHV. Zwembad de Schop	storing	332,36
OHV. Zwembad de Schop	storingen	1.907,14
OHV. Zwembad de Schop	keuring bliksembeveiliging	596,00
OHV. Zwembad de Schop	onderzoek installatie	439,25
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud schuifdeuren	161,84
OHV. Zwembad de Schop	keerklepcontrole	655,60
OHV. Zwembad de Schop	diverse werkzaamheden	1.914,24
OHV. Zwembad de Schop	problemen waterleiding	45,00
OHV. Zwembad de Schop	noodreparatie dakbedekking	2.285,30
OHV. Zwembad de Schop	2de termijn onderhouds contract	4.877,00
OHV. Zwembad de Schop	schilderwerk	629,50
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud brandblussers en haspels	738,72
OHV. Zwembad de Schop	werkzaamheden constructief	1.387,50
OHV. Zwembad de Schop	storing	242,50
OHV. Zwembad de Schop	banken late aanpassen	1.541,15
OHV. Zwembad de Schop	storing	21,25
OHV. Zwembad de Schop	legionella monsters	198,00
OHV. Zwembad de Schop	storing	127,63
OHV. Zwembad de Schop	storing	78,75
OHV. Zwembad de Schop	ovbk noodrep dakbedekking	-2.285,30
OHV. Zwembad de Schop	legionella monsters	198,00
OHV. Zwembad de Schop	vervangen poweranodes (boilers)	818,00

OHV. Zwembad de Schop	aanpassingen qwaterinstallatie	736,25
OHV. Zwembad de Schop	storing	132,75
OHV. Zwembad de Schop	aanpassing geluidsinstallatie	66,79
OHV. Zwembad de Schop	te weinig doorgerekend overeenkomst	344,50
OHV. Zwembad de Schop	vervangen koperdioden	77,10
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud dak	600,00
OHV. Zwembad de Schop	m net systeem geplaatst	412,08
OHV. Zwembad de Schop	legionela monstername	420,00
OHV. Zwembad de Schop	douchekoppen	127,13
OHV. Zwembad de Schop	CV ketel repareren	404,00
OHV. Zwembad de Schop	schoonmaken dak	360,00
OHV. Zwembad de Schop	storing aan deurautomaat	184,78
OHV. Zwembad de Schop	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	3.345,60
OHV. Zwembad de Schop	diverse aanpassingen	563,00
OHV. Zwembad de Schop	EBI keuringen	1.760,00
OHV. Zwembad de Schop	storing brandkleppen	582,02
OHV. Zwembad de Schop	storing badwatercondensor	1.088,55
OHV. Zwembad de Schop	zwembadwater controle	198,00
OHV. Zwembad de Schop	Onderhoud waterzuivering 2016	3.023,00
OHV. Zwembad de Schop	1e termijn onderhoudsovereenkomst	4.532,50
OHV. Zwembad de Schop	jaarabbonnementen	1.370,97
OHV. Zwembad de Schop	storting OHV 2016	-70.847,00
Totaal OHV. Zwembad de Schop		-11.118,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Rollen velden	149,36
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Snoeiwerk ommel sportveld	661,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Meststoffen	300,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	maaïen sportvelden	1.000,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Meststoffen	392,44
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	graszaad	500,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Isa sports	357,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Groot onderhoud	2.175,68
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	meststoffen	600,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Storing beregening Ondo	586,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	vergoeding Ondo	1.154,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Reparatie beregening	75,34
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	storting beregening ONDO	146,02
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Onderhoud grasvelden	1.059,10
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	reparatie verlichting	328,99
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Onderhoud grasvelden	785,94
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Maaïen sportvelden	1.705,58
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Winterklaar maken beregening	150,63
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	maaïen diverse	2.067,36
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	vergoeding vrijwilligers	1.154,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Snoeien singels	517,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	vergoeding vrijwilligers	242,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	onttrekking uit ohv voor kunstgras ONDO	64.168,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	storting OHV 2016	-9.743,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcompl. Heusden		70.533,44
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Rollen velden	200,00
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	290,76
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	17,50
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	maaïen sportvelden	634,72
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	400,00
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	graszaad	508,50
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Isa Sports	356,60
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Groot onderhoud	2.175,68
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	opstarten beregening	75,08
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Vergoeding OB	1.253,75
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	meststoffen	238,95
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Rep. hekwerk Olympiaboys	1.283,63
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Onderhoud grasvelden	1.059,10
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Onderhoud grasvelden	785,93
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Maaïen sportvelden	3.411,14
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Leegzuigen sloot Ondo	95,12
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	storting OHV 2016	-10.106,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcpl. Ommel		2.680,46
OHV. psz Pinkeltje Ostade	onderhoud dak	181,50
OHV. psz Pinkeltje Ostade	onderhoud brandblussers en haspels pinkeltje	35,77

OHV. psz Pinkeltje Ostade	controle noodverlichting	66,62
OHV. psz Pinkeltje Ostade	onderhoud	66,55
OHV. psz Pinkeltje Ostade	storting OHV 2016	-4.705,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Ostade		-4.354,56
OHV. psz Pinkeltje Heusden	beheer Q4 2015 en Q1 2016	668,60
OHV. psz Pinkeltje Heusden	zandbak BS Antonius	1.554,85
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Eigen risico brandschade Unitas	570,00
OHV. psz Pinkeltje Heusden	controle noodverlichting	30,03
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Q2,3,4 2016	695,19
OHV. psz Pinkeltje Heusden	deur Pinkeltje	111,32
OHV. psz Pinkeltje Heusden	storting OHV 2016	-5.874,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Heusden		-2.244,01
OHV. psz Pinkeltje Lover	storing PSZ Pinkeltje	40,84
OHV. psz Pinkeltje Lover	corr. OHV peuterspeelzalen	-2.665,15
OHV. psz Pinkeltje Lover	storting OHV 2016	-840,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Lover		-3.464,31
OHV. psz Deken van Houtschool	corr. OHV peuterspeelzalen	5.036,63
OHV. psz Deken van Houtschool	storting OHV 2016	270,00
Totaal OHV. psz Deken van Houtschool		5.306,63
	<i>Totaal peuterspeelzalen</i>	<i>-4.756,25</i>
OHV. Gebouw zorgenkind Den Dissel	Recht van opstal 2016	-25,00
OHV. Gebouw zorgenkind Den Dissel	corr. recht van opstal 2016	25,00
OHV. Gebouw zorgenkind Den Dissel	Gebouwenbeheer 2016 ureninzet	193,36
OHV. Gebouw zorgenkind Den Dissel	Corr. uren inzet 2016	-193,36
Totaal OHV. Gebouw zorgenkind Den Dissel		0,00

TOTAAL STORTINGEN EN ONTTREKKINGEN VOORZIENINGEN

198.284,99

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Schulden < 1 jaar	3.847	3.544
Bank- en giroaldi	-	-
Overlopende passiva	4.288	3.042
Totaal	<u>8.135</u>	<u>6.586</u>

In het bedrag overlopende passiva is een bedrag van € 979.333,18 vooruitontvangen subsidies/bijdragen openbare lichamen opgenomen. Het verloop hiervan in 2016 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 31-12-15	Toe- voeging	Onttrek- king	Saldo 31-12-16
Vooruitontvangen subsidie Rijk				
OAB Onderwijs Achterstanden Beleid	72	71	73	70
Klimaatbeleid	2	-	-	2
Subtotaal	<u>74</u>	<u>71</u>	<u>73</u>	<u>72</u>
Vooruitontvangen subsidie Overige Overheid				
Besluit locatiegebonden subsidie	181	-	-	181
Invest.budget stedelijke vernieuwing	79	-	-	79
Duurzaam veilig	8	-	-	8
Kwaliteitsverbetering buitengebied	340	-	7	333
Leerplicht 2011+2012 Helmond	8	-	8	-
Zinkassen Tuinstraat	12	-	-	12
Wijkontwikkelingsplan Asten-Oost	2	-	1	1
Planschade MFA Ommel 2014	14	-	12	2
Subsidie Nimby Westelijke Poort	166	-	92	74
Herinrichting Centrum	14	-	10	4
Subtotaal	<u>824</u>	<u>-</u>	<u>130</u>	<u>694</u>
Vooruitontvangen subsidie Overige				
SOBB	20	-	-	20
Planschade Bergweg 63	34	-	-	34
Aanleg glasvezel	50	1	-	51
Ruimtelijke plannen individueel	101	4	-	105
Zorgsteunpunt Heusden 2014	6	-	3	3
Planschade BMV Heusden 2014	23	-	23	-
Subtotaal	<u>234</u>	<u>5</u>	<u>26</u>	<u>213</u>
Totaal	<u>1.132</u>	<u>76</u>	<u>229</u>	<u>979</u>

Kortlopende schulden

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en giroaldi	-	17
Overige schulden	3.847	3.527
Totaal	<u>3.847</u>	<u>3.544</u>

Drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag van de gemeente Asten is vastgesteld op € 250.000,=.

Onderstaande bedragen zijn in 2016, gemiddeld per kwartaal, buiten de schatkist gehouden.

1e kwartaal 2016	127.910
2e kwartaal 2016	182.213
3e kwartaal 2016	203.464
4e kwartaal 2016	162.196

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nog te betalen bedragen	3.231	1.737
Vooruit ontvangen bedragen	1.152	1.305
Totaal	<u>4.383</u>	<u>3.042</u>

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Geldnemer	Aard/Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant begin jaar	Restant eind jaar
WBV Bergopwaarts	bouw woning	28.950	50	10.250	11.750
WBV Bergopwaarts	diversen	3.000	50	1.500	1.500
Wocom	proj. de Lisse	13.150	50	6.575	6.575
Diversen	uitv. ABW	52	100	20	5
Verkrijgen eigen woning	diversen	10.800	50	1.007	768
Totaal (x 1.000)		57.644		19.352	20.598

De gemeente Asten heeft zich tot onderstaande, niet uit de balans opgenomen financiële verplichtingen voor een aantal toekomstige jaren verbonden. Dit heeft geresulteerd in onderstaand overzicht.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Inkoop jeugdzorgPlus 2016-2018	€ 86.000,00
Licenties	€ 54.000,00
Licenties netwerkomgeving	€ 16.000,00
Arbo dienstverlening	€ 20.000,00
Onderhoud sportvelden	€ 65.000,00
Diverse onderhoudscontracten voor gemeentelijke gebouwen	€ 25.000,00
Huurcontract brandweerkazerne	€ 54.000,00
Uitvoeringsdienst Asten - Someren	€ 700.000,00
Huurovereenkomst beiaard- en natuurmuseum	€ 30.000,00
Schoonmaakcontract	€ 33.000,00
Bestrijding eikenprocessierups	€ 17.375,00
Facilitaire voorzieningen	€ 20.456,00
Werkzaamheden onderhoud hondentoiletten	€ 23.000,00
Gemeentelijke publicaties	€ 26.000,00
Raamovereenkomst juridische dienstverlening	€ 19.000,00
Raamovereenkomst elementenonderhoud	€ 83.175,00
Overeenkomst print- en kopieerapparatuur	€ 45.000,00
Huurovereenkomst ruimten voor kinderopvang BMW Heusden	€ 24.000,00

Decentralisatie van overheidstaken naar gemeenten

Gemeenten worden in 2015 verantwoordelijk voor jeugdhulp, maatschappelijke ondersteuning, vanuit de WMO en werk en inkomen.

Een deel van deze taken heeft de gemeente nu ook al, een deel neemt zij over van de Rijksoverheid. Dit heet ook wel decentralisatie.

De contractering (ondertekende deelovereenkomsten) van de dienstverleners WMO is gebeurd via een zogenaamd bestuurlijk aanbestedingstraject. Alle aanbieders die voldoen aan de eisen die in de deelovereenkomst zijn opgenomen, kunnen een contract aangaan.

De jeugdhulp heeft gedeeltelijk bestuurlijk en gedeeltelijk Europese aanbesteding plaatsgevonden. Met uitzondering van de contracten met Bureau Jeugdzorg zijn alle overeenkomsten uitsluitend op prijs gebaseerd (er zijn geen volumeeafspraken).

Het is niet mogelijk een financiële verplichting aan te geven en wel om de volgende redenen:

- Er zijn geen volumeeafspraken met aanbieders gemaakt.
- Nog niet gecontracteerde aanbieders kunnen ten alle tijden nog kiezen om alsnog het contract aan te gaan.
- Klanten mogen tussentijds van aanbieder veranderen.
- Klanten mogen tussentijds van aanbieder veranderen, van zorg in natura naar persoonlijk gebonden budget en vice versa.

Voor wat betreft werk en inkomen voert het Werkplein regio Helmond samen met de Atlant Groep de WSW-taken voor de gemeente Asten uit.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK.

De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeente geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdrage kunnen worden verkregen.

Baten en lasten per programma

Onderstaand overzicht bevat per programma de raming van de baten en lasten en het saldo, het resultaat voor bestemming, mutaties reserves en heet resultaat na bestemming. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de Financiële jaarrekening in het programmaverslag 2016.

Programma	Begroting 2016	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
<i>Lasten</i>			
Bestuur en dienstverlening	2.803.418	2.990.987	3.121.635
Sociaal Domein	18.165.301	19.326.020	18.647.758
Veilig en Schoon	5.864.313	6.697.522	6.077.647
Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	5.878.767	10.576.219	10.550.128
Financiën	2.726.199	4.126.183	2.170.590
Totaal Lasten	35.437.998	43.716.931	40.567.758
<i>Baten</i>			
Bestuur en dienstverlening	-418.137	-473.581	-570.566
Sociaal Domein	-3.643.720	-3.860.242	-3.765.672
Veilig en Schoon	-3.277.901	-3.741.698	-3.463.868
Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	-1.886.903	-2.199.163	-6.244.547
Financiën	-2.247.041	-2.265.885	-658.677
Totaal Baten	-11.473.702	-12.540.569	-14.703.330
Algemene dekkingsmiddelen	-24.491.533	-24.877.567	-24.998.892
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	527.238	-6.298.795	-865.537
Mutatie reserves	-11.095	-6.668.629	-2.072.472
Gerealiseerd resultaat	538.333	369.835	1.206.935

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Per 1 januari 2013 is de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. In deze wet is besloten dat de beloningen van bestuurders en overige topfunctionarissen in de (semi) publieke sector wettelijk genormeerd, respectievelijk gemaximeerd dienden te worden. Dit heeft geresulteerd in de WNT.

Deze wet verplicht ingevolge paragraaf 4 van die wet onder meer tot jaarlijkse publicatie van de daarin genoemde financiële arbeidvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeente. Voor de gemeente Asten zijn dat de secretaris en de griffier ongeacht of zij de norm overschrijden.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor de gemeente Asten is € 178.000,--. Als topfunctionarissen binnen de gemeente Asten worden de secretaris en de griffier aangemerkt. Voor deze functionarissen is een wettelijke plicht tot openbaarmaking t.a.v. de onderstaande gegevens.

De weergegeven beloning is berekend naar rato van de omvang en duur van het dienstverband in 2016, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Het normenkader rondom de "Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector" (hierna: WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000104920.

Naam Instelling	Naam (gewezen) topfunctionaris	Functie	Aard functie	Datum aanvang dienstverband	Datum einde dienstverband	Omvang dienstverband
Gemeente Asten	W. Verberkt	Gemeente secretaris	Vaste aanstelling	1-8-2005	n.v.t.	36 uur
Gemeente Asten	M. van Erp	Griffier	Vaste aanstelling	4-10-1993	n.v.t.	32 uur

Naam Instelling	Naam (gewezen) topfunctionaris	Op externe inhuur-basis (nee; <=6mnd,>6mnd)	Beloning	Onkostenvergoed (belast)	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Gemeente Asten	W. Verberkt	nee	€ 100.303	€ 0	€ 11.472
Gemeente Asten	M. van Erp	nee	€ 68.441	€ 0	€ 7.471

Naam Instelling	Naam (gewezen) topfunctionaris	Totale bezoldiging in 2016	Motivering (indien overschrijding)
Gemeente Asten	W. Verberkt	€ 111.775	
Gemeente Asten	M. van Erp	€ 75.912	

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Waarderingsgrondslagen:

Bij de toepassing van de waardering- en afschrijvingsmethoden wordt het zogenaamde toerekeningsbeginsel in acht genomen. Dit houdt in dat uitgegaan is van de volgende beginselen:

- Voorzichtigheidsbeginsel.
Bij de waardering is voorzichtigheid in acht genomen. Verliezen zijn genomen, zodra zij zich voordeden.
- Realisatiebeginsel.
Slechts op balansdatum gerealiseerde resultaten zijn als zodanig verantwoord.
- Vergelijkingsbeginsel (ook wel "matching" genoemd).
Dit beginsel houdt in dat het resultaat over een bepaalde periode tot stand komt door confrontatie van de kosten en de opbrengsten van een activiteit in die periode. Met andere woorden: de kosten worden c.q. zijn opgenomen in dezelfde periode als de opbrengsten verantwoord zijn.

De activa en passiva zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wat het volgende concreet inhoudt:

- De vaste activa (waaronder de immateriële, materiële en financiële vaste activa) zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met ontvangen bijdragen, onttrekkingen aan reserves en afschrijvingen.
- De deelnemingen - voor zover geactiveerd - zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarden.
- De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (= inkoopprijs).
- De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.
- De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Voor nadere informatie over de vaste activa wordt verwezen naar het overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven. De hierin opgenomen afschrijvingen zijn op lineaire basis berekend, behoudens die gevallen waar aangegeven is dat de berekening anders is (i.c. annuïtair). Ook zijn in dit overzicht de looptijden, waarop de afschrijvingen gebaseerd zijn, opgenomen.

Waarderingsgrondslagen grondbedrijf:

De (nog) niet in bouwexploitatie genomen gronden zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs vermeerderd met de bijgeschreven netto exploitatiekosten. Voor zover de boekwaarde de actuele waarde per plangebied overschrijdt wordt voor dit verschil op de balansdatum een reserve waardevermindering gronden gevormd ten laste van de algemene bedrijfsreserve.

De calculaties van de grondexploitaties zijn geactualiseerd met de nog te verwachten reële kosten en opbrengsten.

Hierbij zijn de kosten waar nodig geïndiceerd met 2% en de opbrengsten met 0%. Daarnaast is de jaarplanning bijgesteld en indien dit leidt tot financiële consequenties verwerkt in de grondexploitatie.

Wanneer de grondexploitatie negatief is wordt dit nadeel direct ten laste van de algemene reserve van het grondbedrijf gebracht.

De voorraad onderhanden werk betreft gronden in exploitatie.

De boekwaarde van deze gronden met kostprijsberekening is gelijk aan de historische uitgaafprijzen, c.q. verreken- en/of actuele prijzen, inclusief de toegerekende rente onder aftrek van de ontvangen bedragen wegens grondverkoop en andere ontvangen bijdragen. Deze boekwaarde correspondeert met de voorraad te verkopen gronden (tegen verwachte verkoopwaarde) verminderd met de nog uit te geven bedragen (die zijn ontleend aan de meest recente kostprijsberekeningen c.q. nacalculaties) en de voorlopige resultaten. Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel worden de financiële effecten bij het in uitvoering nemen van een verliesgevend complex direct inzichtelijk gemaakt. Bij administratieve afwikkeling van de complexen worden de gerealiseerde resultaten via de rekening van baten en lasten aan de algemene bedrijfsreserve toegevoegd c.q. aan deze reserve onttrokken.

De overige balansposten zijn opgenomen tegen nominale waarden. Ook voor de verantwoording in de rekening van baten en lasten is de nominale waarde waarde als grondslag gehanteerd. De onderhanden werken zijn in de overzichten bouwgronden complexgewijs verbijzonderd.

Inbreng van eigendommen in de bouwgrondexploitatie

Voor de inbreng van eigendommen gelden de volgende regels:

- de eigendommen worden ingebracht tegen de geschatte - door de raad vast te stellen - waarde behoudens het bepaalde onder sub b en c;
- onroerende zaken, welke op het tijdstip van inbreng nog niet langer dan zes maanden eigendom der gemeente zijn, worden ingebracht tegen de kostprijs;
- in afwijking van hetgeen onder sub b is bepaald, kan de gemeenteraad in bijzondere gevallen de waarde van inbreng bepalen op een bedrag, lager dan de kostende prijs.

Waardering van de eigendommen

De boekwaarde van nog niet in bouwexploitatie genomen gronden wordt jaarlijks vergeleken met de actuele waarde. Is de boekwaarde hoger dan de actuele waarde dan wordt ter hoogte van dit verschil ten laste van de algemene reserve een "reserve waardevermindering gronden" ingesteld.

grondslagen voor de bepaling van het resultaat:

Voor zover mogelijk zijn alle kosten en opbrengsten rechtstreeks tegen de nominale waarde c.q. verrekenprijs aan de diverse complexen toegerekend. De kosten van algemeen beheer zijn op basis van omzetten/activiteiten aan de exploitaties toegerekend.

In de jaarrekening zijn de gecalculeerde resultaten van de in exploitatie genomen gronden opgenomen. De planresultaten komen tot uitdrukking zodra het complex financieel (voorlopig) wordt afgewikkeld. Tussentijdse winstneming (gedeelte winst wordt uitgeboekt) gebeurt met inachtneming van het voorzichtigheidsprincipe.

risicoparagraaf:

De calculaties zijn bijgestuurd en in overeenstemming gebracht met de actuele situatie, inzichten en prognoses. Daarbij is rekening gehouden met de huidige gronduitgifteprijsen. De aangepaste calculaties zijn in de jaarrekening opgenomen.

Met name niet voorziene kosten ten behoeve van bodemsaneringer beïnvloeden de resultaten negatief. Voor het overige wordt verwezen naar het hierna opgenomen onderdeel "gronden".

Toelichting waardering en afschrijving vaste activa

In de raad van 5 juli 2010 is de financiële verordening van de gemeente Asten vastgesteld.

- Deze verordening treedt in werking per 1 augustus 2010 met dien verstande dat de begroting, de jaarstukken, de uitvoeringsinformatie en de informatie voor derden en de daarbij behorende toelichtingen met ingang van de begroting voor het begrotingsjaar 2011 voldoen aan de bepalingen van deze verordening.
- Nieuwe investeringen die nog niet door de raad zijn vastgesteld worden vanaf 1 augustus 2010 conform Notitie activering, waardering en afschrijving vaste activa gewaardeerd en afgeschreven.

De waardering en afschrijving van vaste activa is geregeld in nota vaste activa 2010. In bijlage 1 zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen.

BIJLAGE 1

Afschrijvingstabel behorende bij de nota vaste activa

De in de tabel opgesomde afschrijvingstermijn zijn maximale termijnen. Een kortere afschrijvingstermijn is mogelijk in verband met werkelijke economische of technische levensduur.

	Omschrijving	afschrijving Maximaal
1	Immateriële vaste activa	
	Immateriële vaste activa (in principe niet activeren)	
	Kosten onderzoek en ontwikkeling	Looptijd vast actief
	Kosten sluiten van geldleningen	Looptijd lening
2	Materiële vaste activa	
<i>a.</i>	<i>Gronden en terreinen</i>	Geen afschrijving
<i>b.</i>	<i>Woonruimten</i>	
	Nieuwbouw	40
	Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
	Renovatie en restauratie	25
	Aankoop bestaande gebouwen	Variabel
	Semi-permanente gebouwen	15
<i>c.</i>	<i>Bedrijfsgebouwen</i>	
	Nieuwbouw	40
	Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
	Renovatie en restauratie	25
	Aankoop bestaande gebouwen	Variabel
	Semi-permanente gebouwen	15
<i>d.</i>	<i>Grond – weg- en waterbouwkundige werken</i>	
	Vrijvervalriolering	50

	Omschrijving	afschrijving Maximaal
	Persleidingen, drukriolering	40
	Rioolgemalen, drukrioolgemalen, randvoorzieningen	30
	Drainage leidingen	25
	Aanleg/reconstructie wegen, fiets- en voetpaden, parkeervoorzieningen	25
	Aanleg/reconstructie plantsoenen, parken speelterreinen	25
	Sportvelden	25
	Kunstgrasveld	15
	Overstorten	5
<i>e.</i>	<i>Vervoermiddelen</i>	
	Brandweer hulpverleningswagen/ tankautospuit	15
	Overige vervoermiddelen	8
<i>f.</i>	<i>Machines, apparaten en installaties</i>	
	Aanleg/vervanging openbare verlichting	20
	Machines, apparatuur technische installaties	15
	Hulpverlening- en brandbestrijdingsmaterialen	10
<i>g.</i>	<i>Overige materiële vaste activa</i>	
	Speeltoestellen, sporttoestellen en sportmaterialen	10
	Inrichting gebouw, onder andere meubilair, inventaris etc.	10
	Overige materiële vaste activa	10
	Hard- en software	5
	4 Financiële vaste activa	
	Financiële vaste activa	variabel
	Bijdrage in activa van derden	Afhankelijk van actief

SISA - Verantwoordingsinformatie

Specifieke uitkeringen



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017

OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorscholse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitsisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017 Gemeenten				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 75.299	€ 14.000	€ 6.230	€ 73.144		
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 05	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 07	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08		
			1					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2016 Alle gemeenten verantwoord 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 1.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2016 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) 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
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09				
			€ 0	€ 0	Nee			