

**Jaarrekening
2017**

Inhoudsopgave

	Blz.
Inleiding	5
Balans en toelichting	9
Balans per 31 december 2017	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	16
• Liquide middelen	16
• Overlopende activa	16
Passiva	
• Eigen vermogen	17
• Reserves	17
• Voorzieningen	25
Vlottende passiva	
• Kortlopende schulden	43
• Waarborgen en garanties	44
Baten en lasten per programma	45
Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	46
Waarderingsgrondslagen	47
Toelichting waardering en afschrijvingen vaste activa	48
SISA-verantwoordingsinformatie specifieke uitkering	51
Jaarverslag	55

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 2017

(bedragen x € 1.000,=)	31-dec-17		31-dec-16	
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		971		1.000
- 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	971		1.000	
Materiële vaste activa		26.510		27.815
- Investerings met een economisch nut				
- gronden uitgegeven in erfpacht				
- overige investeringen met een economisch nut	18.122		19.864	
- investeringen met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	7.717		7.430	
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	671		521	
Financiële vaste activa		2.401		2.734
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen				
- gemeenschappelijke regelingen	34		34	
- overige verbonden partijen				
- Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties				
- deelnemingen				
- overige verbonden partijen				
- Overige langlopende leningen u/g	2.367		2.700	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Totaal vaste activa		29.882		31.549
Vlottende activa				
Voorraden		10.190		6.640
- Grond- en hulpstoffen:				
- gronden in voorraad			-	
- niet in exploitatie genomen bouwgronden				
- overige grond- en hulpstoffen				
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	10.185		6.631	
- Gereed product en handelsgoederen	5		9	
- Vooruitbetalingen				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		9.315		11.888
- Vorderingen op openbare lichamen	3.463		2.083	
- Verstrekte kasgeldleningen				
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	46		46	
- Overige vorderingen	572		962	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.234		8.797	
Liquide middelen		276		279
- Kassaldi	20		14	
- Bank- en girosaldi	256		265	
Overlopende activa		740		1.893
- vooruitbetaalde bedragen	87		1.119	
- nog te ontvangen bedragen	653		774	
Totaal vlottende activa		20.521		20.700
Totaal-generaal		50.403		52.249

Balans per 31 december 2017

(bedragen x € 1.000,=)	31-dec-17		31-dec-16	
PASSIVA				
Vaste passiva				
Eigen vermogen		32.194		34.721
- Algemene reserve	26.548		29.313	
- Bestemmingsreserve				
- voor equalisatie van tarieven				
- overige bestemmingsreserves	6.741		4.201	
- Nog te bestemmen resultaat	1.095-		1.207	
Voorzieningen		9.744		9.299
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	6.677		6.267	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.067		3.032	
- 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		41.938		44.020
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		3.091		3.847
- Kasgeldleningen				
- Bank- en girosaldi	-		-	
- Overige schulden	3.091		3.847	
Overlopende passiva		5.374		4.382
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	3.909		3.230	
- 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	1.465		1.152	
Totaal vlottende passiva		8.465		8.229
Totaal-generaal		50.403		52.249
Gewaarborgde geldleningen		23.475		19.830
Garantstellingen		772		768

Toelichting op de balans 31 december 2017

(bedragen x € 1.000,=)

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaat uit het volgende onderdeel:

	Boekw. 31-12-17	Boekw. 31-12-16
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	971	1000

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekw. 31-12-17	Boekw. 31-12-16
In erfpacht uitgegeven gronden		-
- Investerings met een economisch nut	18.122	19.864
- Investerings met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	7.717	7.430
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut (openbare verlichting)	671	521
Totaal	26.510	27.815

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

<u>Boekwaarde ultimo</u>	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
Gronden en terreinen	3.688	5.459
Bedrijfsgebouwen	11.486	12.242
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (maatschappelijk nut)	723	611
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (economisch nut)	921	2
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (waarvoor heffing mogelijk is)	7.717	7.430
Vervoermiddelen	182	235
Machines, apparaten en installaties	85	125
Overige materiële vaste activa	895	1.036
waarvan inv. in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	671	521
Woonruimten	142	154
	<u>26.510</u>	<u>27.815</u>

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

	Boekw. 31-12-16	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekw. 31-12-17
Gronden en terreinen	5.459	21	1.750	42	-	3.688
Woonruimten	154	-	-	12	-	142
Bedrijfsgebouwen	12.242	1	-	757	-	11.486
GGW* met mogelijk heffing	7.430	643	-	346	10	7.717
GGW* maatschappelijk nut	611	193	10	71	-	723
GGW* economisch nut	2	919	-	-	-	921
Vervoermiddelen	235	7	-	60	-	182
Machines, apparaten, insallat.	125	3	-	43	-	85
Overige materiële vaste activa	1.036	243	53	331	-	895
waarvan inv in de openb.ruimte	521	179	29	-	-	671
Totaal	27.815	2.209	1.842	1.662	10	26.510

* 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 2017</u>	<u>Cumulatief ten laste van krediet</u>
Onderhoud Schoolstr-Heerbaan-Beatrixstr.	615.000	264.375	365.000
Herinrichting Hoogstraat	335.000	282.959	297.768
Onderhoud Schoolstr-Heerbaan	<u>790.454</u>	<u>468.474</u>	<u>468.474</u>
Totaal	1.740.454	1.015.809	1.131.242

Financiële vaste activa

(bedragen x € 1.000,=)

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2017 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekw. 31-12-16	Investe- ringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Voorzie- ning deposito	Boekw. 31-12-17
Kapitaalverstrekingen aan:					
deelnemingen	-	-	-	-	-
gemeenschappelijke regelingen	34	-	-	-	34
overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Leningen aan:					
woningbouwcorporaties	-	-	-	-	-
deelnemingen	-	-	-	-	-
overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen	2.700	100	433	-	2.367
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-	-
Totaal	2.734	100	433	-	2.401

De gemeenteraad heeft op 30 januari 2018 het Strategisch Huisvestingsplan primair onderwijs gemeente Asten 2018-2028 vastgesteld. Hierin is vastgelegd dat er in Asten in de toekomst minder scholen zijn. Er worden nieuwe scholen gebouwd, maar ook scholen gesloten. De oude scholen worden gebruikt voor tijdelijke huisvesting. Sloop van de scholen gebeurt pas na realisatie van de nieuwe scholen. De verwachting is dat dit pas vanaf 2021 is.

Vlottende activa

Vorraden

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

	2017	2016
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	10.185	6.631
- voorziening gronden	0	0
Gereed product en handelsgoederen	5	9
Vooruitbetalingen	0	0
	<u>10.190</u>	<u>6.640</u>

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

	Boekw. 31-12-16	Uit niet in exploitatie genomen bouwgrond	Investe- ringen	Desinves- tering	Winst/verl uitname	herclas- sificatie	Boekw. 31-12-17	Voorziening Verlieslatend complex	Boekw. 31-12-17
Grondexploitatie:									
G209 Loverbosch oostzijde toekomst 1a	39	0	313	-1216	416	0	-448	0	-448
G212 Loverbosch fase 2	0	0	3.185	0	0	0	3.185	0	3.185
G725 Heusden Oost fase 1	1.625	0	380	-863	0	0	1.142	0	1.142
Woningen	1.664	0	3.878	-2.079	416	0	3.879	0	3.879
<hr/>									
G150 Florapark (De Stegen)	4.967	0	1.356	-17	0	0	6.306	0	6.306
Bedrijventerreinen	4.967	0	0	-17	0	0	6.306	0	6.306
<hr/>									
Totaal	6.631	0	3.878	-2.096	416	0	10.185	0	10.185
									<u>10.185</u>

Totaal grondbedrijf

Hieronder worden de nog te maken kosten, opbrengsten en het resultaat per exploitatie aangegeven.

Deze kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op geactualiseerde grondexploitaties (april 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		1.011	-996	1.665
G212 Loverbosch vervolgfase		7.115	-10.664	365
G725 Heusden Oost fase 1		1.231	-2.645	213
G150 Florapark (De Stegen)		3.057	-10.463	1.100

Toelichting resultaten projecten

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1a** is positief € 1.665.000,=. In de reserve eenmalige bestedingen is rekening gehouden met een resultaat van € 1.165.000,= en deze is ook in 2016 en 2017 gerealiseerd. Verwacht wordt dat het plan in 2018 wordt afgewikkeld en dat het restant resultaat van € 432.910,= (€ 1.665.000, = - € 1.232.090,=) wordt gerealiseerd.

Op 31 oktober 2017 is de grondexploitatie **Loverbosch fase 2** vastgesteld. Het resultaat van dit plan is € 696.000,= positief. De grondexploitatie is geactualiseerd waarbij het aantal uitgeefbare vierkante meters is gedaald als gevolg wateropgave in het plan en aanpassing in het parkeren. Het resultaat daalt naar € 365.000,= in 2023.

Het resultaat van **Florapark** is gestegen van € 900.000,= naar € 1.100.000 (2019) dit komt voornamelijk doordat er geen rentekosten meer worden toegerekend aan de grondexploitatie.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is geactualiseerd. Het resultaat van dit project blijft € 212.686,= positief in 2021.

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 31-12-17	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-16
Vorderingen op openbare lichamen	3463	-	2083
Verstreckte kasgeldleningen	-	-	-
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	46	-	46
Overige vorderingen	572	406	962
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.234	-	8.797
Totaal	9.315	406	11.888

Liquide middelen

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

	2017	2016
Kassaldi	20	14
Banksaldi/girosaldi	256	265
	276	279

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	2017	2016
Vooruitbetaalde bedragen	87	1.119
Nog te ontvangen bedragen rijk	182	77
Nog te ontvangen bedragen overigen	471	697
	740	1.893

Passiva

(bedragen x € 1.000,=)

Eigen Vermogen

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

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
Algemene reserve	26.548	29.313
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	-	-
- overige bestemmingsreserves	6.741	4.201
Resultaat na bestemming	<u>1.095-</u>	<u>1.207</u>
Totaal	32.194	34.721

Het verloop in 2017 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Saldo 31-12-16	Toe- voeging	Onttrek- king	Bestemming resultaat 2016	Vermin- dering ter dekking van af- schrijvingen	Saldo 31-12-17
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Personeelskosten	91	-	-	-	-	91
I & A 2007-2008	108	-	84	-	-	24
Informatie- en computertechnologie	84	-	50	-	-	34
I & A Algemeen	354	15	100	-	-	269
Klimaatproject scholen	54	-	3	-	-	51
Renovatie de Schop	883	-	282	-	-	601
Ondo/Dos uitbreiding	273	-	8	-	-	265
NWC Nieuwbouw	786	-	20	-	-	766
Kunstgrasveld Ondo	34	4	-	-	-	38
Kunstgrasveld Olympia Boys	40	5	-	-	-	45
Museum	332	9	22	-	-	319
Groenfonds	136	-	-	-	-	136
Sociaal Domein	129	135	256	-	-	8
Verkeer uitvoering VCP	101	-	-	-	-	101
Overige volkshuisvesting verkoop HNG	224	-	56	-	-	168
Bouwgrondexploitatie grondbedrijf	2.674	66	91	-	-	2.649
Centrumvisie	572	-	62	-	-	510
Afdekking kapitaallasten	-	3.314	-	-	-	3.314
Algemene baten en lasten	26.639	1.345-	1.394	-	-	23.900
Totaal	<u>33.514</u>	<u>2.203</u>	<u>2.428</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>33.289</u>
Resultaat na bestemming	<u>1.207</u>					<u>1.095-</u>
	34.721					32.194

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

Het resultaat 2016 bedroeg € 1.206.935.

Vanuit de reserve eenmalige bestedingen is een budget van € 478.904,00 overgeheveld naar 2017. Het daadwerkelijke voordeel ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen is hiermee € 728.031,00.

Naam reserve	Soort reserve (functie)	Looptijd	Saldo 01-01-17	Vermeerderingen	
				bijboeken inflatierente 0,00% reken- rente 0,00%	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	77.966,85	0,00	
<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	31.004,86	0,00	
<u>Reserve informatie- en computertechnologie</u> Doel: het opvangen van incidenteel hoger dan geraamde ICT lasten.	Bestemmingsreserve (besteding)	continue	83.571,27		
<u>reserve I&A algemeen</u>			354.138,93		15.000,00
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	54.040,85 0,00		
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	883.141,07		
<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	273.230,92		
<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	786.423,81		
<u>Reserve kunstgrasveld Olympia Boys</u> Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor vervanging van de toplaag. De gemeente zal een bedrag bijdragen van maximaal € 90.000,00.	Bestemmingsreserve (besteding)	2014 t/m 2026	40.212,41		4.735,00
<u>Reserve kunstgrasveld ONDO</u> Doel:			33.588,00		4.420,00
Product 541.1 Cultuur					
<u>Reserve museum (vernieuwbouw)</u> Doel: reservering t.b.v. nieuwbouw museum	Bestemmingsreserve (besteding)	t/m 2019	332.147,25	0,00	9.400,00

Verminderings onttrekkingen	Bestemming resultaat 2005	Saldo 31-12-17	Gewenste/ maximale hoogte	Toelichting op geplande stortingen en onttrekkingen
		90.634,13	n.v.t.	
77.966,85		-	n.v.t.	De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
7.218,12		23.786,74	n.v.t.	De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
49.096,32		34.474,95	n.v.t.	n.v.t.
99.935,64		269.203,29		
2.790,14		51.250,71		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
282.251,24		60.889,83		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
8.079,95		265.150,97		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
20.695,37		765.728,44		De onttrekkingen zijn gelijk aan de in de staat van activa opgenomen kapitaallasten
		44.947,41		
		38.008,00		
22.183,78		319.363,47		

Product 923.1 Uitkering deelfonds sociaal domein					
<u>Reserve Sociaal Domein</u> 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	128.511,94		135.201,00
Programma 3: Veilig en Schoon					
productnr. 550.1 Bossen en natuurgebieden					
<u>Reserve groenfonds</u> Doel: reserve wordt ingezet voor behoud landschappelijke elementen, verbetering kwaliteit landschap en nieuwe landschappelijke elementen op particuliere grond.	Bestemmings-reserve (besteding)	continue	136.448,00	0,00	
Programma 4: Wonen, infrastructuur en ontwikkeling					
productnr. 210.8 Verkeer					
<u>Reserve uitvoering VCP</u> 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	100.754,21	0,00	
Product 822.1 Overig volkshuisvesting (o.a. vergunningverlening)					
<u>Reserve verkoop HNG</u> Doel: deze reserve is gevormd om de uitkering HNG ten gunste van de exploitatie te brengen.	Bestemmings-reserve (besteding)	tot 2020	223.615,33		
Product 830.2 Bouwgrondexploitatie					
<u>Algemene reserve grondbedrijf</u> 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	2.673.552,46		66.590,00
<u>Reserve centrumvisie</u> 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	571.846,63	-	
Programma 5: Financiën					
Product 913.1 Algemene baten en lasten					
<u>Reserve afdekking kapitaallasten</u> Doel: deze reserve wordt ingezet ter afdekking van kapitaallasten van investeringen. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten van deze investeringen.					3.314.077,34
<u>Algemene reserve, vrij aanwendbaar</u> Doel: deze reserve is bedoeld voor het opvangen van tegenvallers in 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	2.086.991,27	0,00	
<u>Algemene reserve, niet vrij aanwendbaar</u> 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	17.664.524,42		
<u>Reserve eenmalige bestedingen</u> 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	6.887.614,07	0,00	-1.345.153,90
<u>Saldo rekening baten/lasten</u> 2016 2017			1.206.935,00 -		
Totaal Reserves			34.720.893,68	0,00	2.204.269,44

255.368,86	8.344,08		
	136.448,00		
	100.754,21		
55.903,91	167.711,42	n.v.t.	De reserve is gekoppeld aan de in de staat van activa opgenomen opbrengst verkoop HNG.
90.833,65	2.649.308,81	n.v.t.	n.v.t.
62.058,35	509.788,28	n.v.t.	
1.394.878,39	3.314.077,34		
	2.086.991,27		n.v.t.
	17.664.524,42		n.v.t.
	4.147.581,78	n.v.t.	
1.206.935,00			
1.094.645,00	1.094.645,00-		
4.730.840,57	32.194.322,55		

Toelichting stortingen en onttrekkingen reserves

Reserve	Omschrijving	Bedrag
Corr upgrade GT-WOZ 2017	Reserve I&A algemeen	-10.707,22
Beschikking res kred aanpassingen ICT	Reserve I&A algemeen	48.000,00
Werkzmdn techn infrastruct nr res kapitaallasten	Reserve I&A algemeen	33.000,00
upgrade naar GT-WOZ	Reserve I&A algemeen	20.202,30
Beschikking res kred performance HP flash	Reserve I&A algemeen	185,59
Beschikking res kred techn maatr informatiebev	Reserve I&A algemeen	1.533,99
Beschikking res kred kofax scanning&imaging	Reserve I&A algemeen	720,98
Beschikking res kred BRK monitor	Reserve I&A algemeen	7.000,00
Storting res afboeken kred 96000000152	Reserve I&A algemeen	-15.000,00
	Totaal Reserve I&A algemeen	84.935,64
Restant kap.lasten DMS 2017	Reserve info- en computertechnologie	2.919,94
digitale dienstverlening 2017	Reserve info- en computertechnologie	1.511,02
Aframen uitname res (aframen 96000000154)	Reserve info- en computertechnologie	-3.000,00
Upgrade infrastructuur nr res kapitaallasten	Reserve info- en computertechnologie	47.665,36
	Totaal Reserve info- en computertechnolo	49.096,32
Kap.lasten DMS 2017	Reserve I & A 2007	77.966,85
	Totaal Reserve I & A 2007	77.966,85
Kap.lasten KCC, GBA 2017	Reserve I & A 2008	7.218,12
	Totaal Reserve I & A 2008	7.218,12
Kap.lasten klimaatproject scholen 2017	Reserve klimaatproject scholen	2.790,14
	Totaal Reserve klimaatproject scholen	2.790,14
Kap.lasten renovatie de Schop 2017	Reserve renovatie De Schop	282.251,24
	Totaal Reserve renovatie De Schop	282.251,24
Kap.lasten nieuwbouw/uitbr Ondo/Dos 2017	Reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS	8.079,95
	Totaal Reserve nieuwbouw/uitbreiding OI	8.079,95
Kap.lasten nieuwbouw acc NWC 2017	Reserve nieuwbouw accommodatie NWC	20.695,37
	Totaal Reserve nieuwbouw accommodatie	20.695,37
Storting 2017	Reserve kunstgrasveld ONDO	-4.420,00
	Totaal Reserve kunstgrasveld ONDO	-4.420,00
Storting 2017	Reserve kunstgrasveld Ommel	-4.735,00
	Totaal Reserve kunstgrasveld Ommel	-4.735,00
Kap.lasten uitbr/verniew museum 2017	Reserve Museum (vernieuwbouw)	22.183,78
Storting 2017	Reserve Museum (vernieuwbouw)	-9.400,00
	Totaal Reserve Museum (vernieuwbouw)	12.783,78
Beschikking 2017	Reserve verkoop HNG	55.903,91
	Totaal Reserve verkoop HNG	55.903,91
onderzoek cebeon medicijngebruik	Reserve Sociaal Domein	27.000,00
opzet lokaal gebiedsteam	Reserve Sociaal Domein	50.148,86
onttrekking ivm tekort sociaal domein 2017	Reserve Sociaal Domein	178.220,00
Storting in res SD voor BBZ (rek res 2016)	Reserve Sociaal Domein	-135.201,00
	Totaal Reserve Sociaal Domein	120.167,86
resultaat 920	Algemene reserve grondbedrijf	9.943,65
afwaardering Glastuinbouw	Algemene reserve grondbedrijf	80.890,00
Winstneming loverbosch fase 1	Algemene reserve grondbedrijf	-66.590,00
	Totaal Algemene reserve grondbedrijf	24.243,65
Parkeren Koningsplein nr res kapitaallasten	Reserve Centrumvisie	52.000,00
herinrichting Markt 2017	Reserve Centrumvisie	8.858,35
Watertappunt Markt kosten 2017	Reserve Centrumvisie	1.200,00
	Totaal Reserve Centrumvisie	62.058,35
Storting 2017 jeugdgebouw Heusden	Reserve afdekking kapitaallasten	-256.663,00
Upgrade infrastructuur v res info en comp tech	Reserve afdekking kapitaallasten	-47.665,36
Herinrichting Emmastrt/Wolfsberg v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-730.000,00
Fietsvoorz Meijelseweg v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-709.206,66
Onderh Schoolstrt-Heerbaan-Beatrixl v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-790.454,33
Onder Heesakkerweg v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-452.286,93
Herinr Hoogstraat v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-116.444,01
Herinr Burg Wijnenstrt eo v 95091100000	Reserve afdekking kapitaallasten	-126.357,05
Parkeren Koningsplein v res centrumvisie	Reserve afdekking kapitaallasten	-52.000,00
Werkzmdn techn infrastruct v res I&A alg	Reserve afdekking kapitaallasten	-33.000,00
	Totaal Reserve afdekking kapitaallasten	-3.314.077,34

Beschikking 2017 reserve afdekking kap.laster	Reserve eenmalige besteding	256.663,00
storting/beschikking 2017	Actualisatie bestemmingsplannen	1.863,49
storting/beschikking 2017	Toerisme en recreatie	37.235,32
storting/beschikking 2017	Nota kunstbeleid	9.000,00
storting/beschikking 2017	Plattelandsontwikkeling	15.662,30
storting/beschikking 2017	Herclassificatie vaste activa	2.530,00
storting/beschikking 2017	Onderzoek samenwerkingsmogelijkheden	26,94
storting/beschikking 2017	Uitvoeringsmaatregelen GVVP	25.775,44
storting/beschikking 2017	Scannen bouwvergunningen	19.347,01
Beschikking 2017	Frictiekosten samenwerking	13.416,13
Corr beschikking 2017	Basisvoorziening Asten-Someren	-33,59
7storting/beschikking 2016	Basisvoorziening Asten-Someren	38.043,07
storting/beschikking 2017	Infrastructurele projecten	109,80
storting/beschikking 2017	Infrastructurele projecten	62.292,12
storting/beschikking 2017	Groenonderhoud door burgers	3.729,13
storting/beschikking 2017	Actualiseren bp buitengebied	4.973,80
storting/beschikking 2017	Afbouw subsidie leslokalen Rick	1.875,00
Turap vj 2017 afdekken taakstelling	Frictiekn.samenwerking werf	33.499,00
storting/beschikking 2017 sal.kstn I. Mekers	Totaal oplossing DIV 2015-2017	41.592,00
storting/beschikking 2017	Totaal oplossing DIV 2015-2017	44.392,98
Turap vj 2017 afdekken taakstelling	Frictiebudget ATG	150.000,00
storting/beschikking 2017	Revit. openb. ruimte Bloemenwijk	58.032,75
storting/beschikking 2017	Doorontwikkeling zaakgericht werken	3.602,57
Corr beschikking 2017	Uitvoering samenwerking belastingen	-3.073,60
storting/beschikking 2017	Uitvoering samenwerking belastingen	13.182,48
storting/beschikking 2017	Update hondenbeleid en -voorzieningen	1.800,00
storting/beschikking 2017	Integr.aanpak georgan. criminaliteit	8.000,00
storting/beschikking 2017	Implementatie nieuwe Omgevingswet	54.480,92
storting/beschikking 2017	Jubileumgratificatie	18.000,00
storting/beschikking 2017	Afscheid i.v.m. pensioen	4.000,00
storting/beschikking 2017	Verkiezingen 2017	25.000,00
storting/beschikking 2017	Opstartkosten 5 peelgemeenten	257.900,00
Corr beschikking 2017	Duurzaamheidsbeleid 2017 - 2020	2.825,00
storting/beschikking 2017	Duurzaamheidsbeleid 2017 - 2020	6.942,08
storting/beschikking 2017	Verhoogde asielinstroom	43.853,74
storting/beschikking 2017	Toekomstvisie veerkrachtig bestuur	15.780,56
storting/beschikking 2017	Inhuur I&A 2016-2017 web/syst/serv/ZGW	21.211,85
storting/beschikking 2017	Stim. burgerparticipatie/-initiatieven	2.080,87
storting/beschikking 2017	Vorb.kred. gezamenlijk gemeenschapshuis	43.430,60
storting/beschikking 2017	Privacyproject	1.149,63
storting/beschikking 2017	Tekort onvoorzien inc 2017	16.688,00
storting/beschikking 2017	Verhoging gem. bijdr. Participatie 2017	29.084,00
onttrekking logeervoorziening 2017	Pilot logeervoorz. mensen met dementie	8.914,00
Restant resultaat 2016 nr res eenm bested	Reserve eenmalige besteding	-728.031,28
Inc opstartkosten Peelgemeenten reb	Reserve eenmalige besteding	-257.900,00
Budget NPS storting in REB	Reserve eenmalige besteding	-3.000,00
Storting REB privacyproj (15e wijz)	Reserve eenmalige besteding	-10.000,00
Herinchtng Emmastrt/Wolfsberg nr res kap la:	Reserve eenmalige besteding	730.000,00
Fietsvoorz Meijelseweg nr res kapitaallasten	Reserve eenmalige besteding	709.206,66
Onderh Schoolstr-Heerbaan-Beatrixlaan nr re	Reserve eenmalige besteding	790.454,33
Onderh Heesakkerweg nr res kapitaallasten	Reserve eenmalige besteding	452.286,93
Herinr Hoogstraat nr res kapitaallasten	Reserve eenmalige besteding	116.444,01
Herinr Burg Wijnenstrt eo nr res kapitaallaster	Reserve eenmalige besteding	126.357,05
Aframen kosten contractbeh.systeem tgv onvc	Reserve eenmalige besteding	5.401,20
Storting REB (18/27/35 wijz) asielinstroom	Reserve eenmalige besteding	-168.350,00
Storting REB voorber.kred. gem.huis (wijz 15/	Reserve eenmalige besteding	-53.305,00
Storting 2017	Toerisme en recreatie	-15.000,00
Winstneming loverbosch fase 1	Resultaat Grondbedrijf	-349.410,00
	Totaal Algemene reserve	2.740.032,29
Totaal stortingen en onttrekkingen reserves		224.991,13

Vorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2017 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)

	Saldo 31-12-16	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-17
Gemeentehuis	273	69	0	49	293
Gebouwen/terreinen openb.wrk	78	16	0	8	86
Onderwijshuisvesting BO	47	5	0	52	0
Peuterspeelzalen Ostade/Heusd.	76	13	0	12	77
Sportaccommodaties diversen	505	82	0	119	468
Gymzaal Schoolstraat	22	11	0	10	23
Zwembad de Schop	113	73	0	103	83
Sporthal de Schop	133	14	0	17	130
Beiaard	40	6	0	5	41
Jeugdonderkomens	107	11	0	14	104
Brandweer en rampenbestrijding	107	13	0	5	115
Openbare begraafplaats	19	2	0	16	5
Wegen, straten, pleinen en verkeerm.	1.194	818	0	693	1.319
Woningexploitatie/bouw	107	13	0	15	105
Molen	59	15	0	-3	77
Monumentenbeleid	152	1	0	12	141
Subtotaal	3.032	1.162	0	1.127	3.067

Vorzieningen voor verplichtingen en risico's

	Saldo 31-12-16	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-17
Pensioenen wethouders	1.870	525	0	41	2.354
Eigenrisicodragers WAO/WIA	281	0	0	71	210
IHP	0	0	0	0	0
Bebossing gronden	57	0	0	11	46
Afvalstoffenheffing	91	0	71	0	20
Egalisatie riool	3.968	79	0	0	4.047
Subtotaal	6.267	604	71	123	6.677

Door derden bekleemde middelen spec. aanw.

	Saldo 31-12-16	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-17
Subtotaal	0	0	0	0	0
Totaal	9.299	1.766	71	1.250	9.744

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 1-1-2017 en de eindbalans 31-12-2017.

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 1-1-2017	Vermeerderingen	
				Toevoegingen t.l.v. exploitatie	Overige toevoegingen
Voorzieningen					
Programma 1: Bestuur en Dienstverlening					
Product 001.1 Bestuursorganen					
<u>Voorziening pensioenen wethouders</u> Doel: voorziening voor uitkering pensioenen aan oud wethouders	Voorziening voor verplichtingen en risico's	continue	1.870.501,94		524.743,54
Kostenplaats gemeentehuis					
<u>Onderhoudsvoorziening gemeentehuis</u> 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	272.617,73	68.559,00	
Kostenplaats gemeentewerf					
<u>Onderhoudsvoorziening gebouwen/terreinen openbare werken</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan de gemeentewerf (incl. verhardingen) en gebouwgebonden installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	78.289,22	15.951,00	
Kostenplaats personeel					
<u>Voorziening eigenrisicodragerschap WAO/WIA</u> Doel: voorziening voor risico's in verband met eigen risicodragerschap WAO/WIA	Voorziening voor risico's	continue	281.072,76		
Programma 2: Sociaal domein					
Product 421.1 Onderwijs huisvesting basisonderwijs					
<u>Onderhoudsvoorziening basisonderwijs</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan buitenkant van schoolgebouwen van het basisonderwijs volgens het Londostelsel.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	46.839,20	5.000,00	
Product 650.1 Kindervoorzieningen					
<u>Onderhoudsvoorziening peuterspeelzalen Ostade, Heusden en Asten Oost</u> Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud peuterspeelzaal Pinkeltje te Asten en peuterspeelzaal Pinkeltje te Heusden, 't Looover	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	76.405,98	12.174,00	
Product 530.1 Sport					
<u>Onderhoudsvoorziening gebouwen sport Asten</u> 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	36.392,35		
<u>Onderhoudsvoorziening veldvoorzieningen sport Asten</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud sportvelden 't Root in Asten t.b.v. NWC en Klimop.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	297.690,43	48.173,00	
<u>Onderhoudsvoorziening gebouwen sportcomplex Heusden</u> 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		
<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	65.439,29	11.608,00	

Verminderingen		Saldo 31-12-2017	Gewenste/ maximale hoogte	Toelichting op stortingen en onttrekkingen
Vrijgeval- len tgv exploi- tatie	Aanwen- ding			
	41.303,92	2.353.941,56		
	48.546,43	292.630,30		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	8.194,05	86.046,17		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	71.546,68	209.526,08		n.v.t.
	51.371,70	467,50		toevoeging conform IHP en aanwending conform onderwijshuisvestingsprogramma.
	11.647,79	76.932,19		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	2.150,08	34.242,27		toevoeging o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning, aanwending n.v.t. i.v.m. privatisering
	83.222,41	262.641,02		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	-	5.602,10		toevoeging o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning, aanwending n.v.t. i.v.m. privatisering
	10.812,88	66.234,41		aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning

<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	40.698,63	12.019,00	
<u>Onderhoudsvoorziening meubilair en speeltoestellen sporthal en zwembad, schoolstr.</u> Doel: egalisatie van lasten van onderhoud van meubilair inrichting sportcomplex De Schop en sport en spel materiaal voor de sporthal en het zwembad en schoolstr.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	58.210,08	10.723,00	
<u>Onderhoudsvoorziening gymnastieklokaal Schoolstraat</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud gymnastieklokaal Schoolstraat.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	21.646,65	10.868,00	
<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	113.046,15	73.102,00	
<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	132.689,44	13.900,00	
Product 821.3 Beiaard					
<u>Onderhoudsvoorziening Beiaard</u> Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud Beiaard.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	39.986,77	5.717,00	
Product 630.1 Leefbaarheid en samenlevingsopbouw					
<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	106.760,40	11.000,00	
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	107.060,52	13.172,00	
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	56.598,34		
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		91.475,84		

	10.787,97	41.929,66	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	11.367,52	57.565,56	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	9.472,27	23.042,38	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	103.467,87	82.680,28	
	16.692,01	129.897,43	
	5.057,00	40.646,77	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	14.108,89	103.651,51	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	5.554,74	114.677,78	toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	10.121,25	46.477,09	
71.475,84	-	20.000,00	

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		1.355.099,23	79.707,83	
Dekkingsvoorziening riolering (5,8%) Doel: dekking van de kapitaallasten Raadsbesluit 18-12-2012 Gemeentelijk Rioleringsplan	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's		2.612.502,27		
Product 724.1 Lijkbezorging					
Voorziening openbare begraafplaats Doel; egalisatie van lasten van onderhoud aan de openbare begraafplaats (absute)	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	19.486,40	2.137,00	
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)	continue	1.194.051,37	818.004,00	
Product 541.1 Musea					
Onderhoudsvoorziening molen Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de molen inclusief aanwezige installaties.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	59.066,40	14.983,00	
Onderhoudsvoorziening gemeentelijk monumentenbeleid Doel: subsidieregeling voor onderhoud instandhouding gemeentelijke monumenten	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	148.219,09		
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	107.211,00	12.818,00	
Onderhoudsvoorziening muur Lindestraat Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de muur.	Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	continue	4.130,00	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	668.761,66		
Totaal voorzieningen			9.967.551,24	1.240.825,83	524.743,54

	-	1.434.807,06		
	-	2.612.502,27		
	16.740,35	4.883,05		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
	692.847,95	1.319.207,42		
	2.709,30-	76.758,70		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning.
	11.611,59	136.607,50		
	14.637,59	105.391,41		toevoeging en aanwending o.b.v. meerjarenonderhoudsplanning
		5.340,00		
35.770,97	227.082,32	405.908,37		n.v.t.
107.246,81	1.475.635,96	10.150.237,84		

Toelichting stortingen en onttrekkingen voorzieningen

Voorziening	Omschrijving	Bedrag
OHV. Gemeentehuis	vervangen armatuur	244,18
OHV. Gemeentehuis	1e deel onderhoud VRF systeem	604,41
OHV. Gemeentehuis	1e deel onderhoud CV en LBK	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	de termijn onderhoud W installaties	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	de termijn onderhoud VRF systeem	604,41
OHV. Gemeentehuis	1e termijn onderhoudsovereenkomst lift	1.216,82
OHV. Gemeentehuis	diversen radiator 2e verdieping	88,39
OHV. Gemeentehuis	nieuw voetventiel plaatsen	213,33
OHV. Gemeentehuis	Envo Radiator 2e verdieping	213,33
OHV. Gemeentehuis	ovbk boekingen 2017 Iv3	-6.288,70
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-88,39
OHV. Gemeentehuis	onderhoud dak en goten	906,61
OHV. Gemeentehuis	diversen	85,57
OHV. Gemeentehuis	vervangen uitstort gootsteen	199,69
OHV. Gemeentehuis	inspectie	173,26
OHV. Gemeentehuis	storing	102,98
OHV. Gemeentehuis	trespa onder airco's	377,37
OHV. Gemeentehuis	vervangen materiaal	295,15
OHV. Gemeentehuis	sensor vervangen	207,51
OHV. Gemeentehuis	riool verstopt	632,42
OHV. Gemeentehuis	nieuwe urinoir spoelers incl herstel werkzaamheden	1.072,51
OHV. Gemeentehuis	tegelwerk toilet	105,26
OHV. Gemeentehuis	werkzaamheden servicemonteur	216,75
OHV. Gemeentehuis	Corr 141704775 ivm btw code	-919,42
OHV. Gemeentehuis	lekdetectie	243,77
OHV. Gemeentehuis	Terugbet. schade (Verseon 15/021935)	1.000,00
OHV. Gemeentehuis	glasgevel repareren	135,99
OHV. Gemeentehuis	Corr 141704775 ivm btw code	926,17
OHV. Gemeentehuis	abonnement on derhoud brand- en inbraak installati	1.323,86
OHV. Gemeentehuis	storing	221,61
OHV. Gemeentehuis	diversen	1.065,00
OHV. Gemeentehuis	analysekosten	141,02
OHV. Gemeentehuis	serviceovereenkomst	716,24
OHV. Gemeentehuis	ontstekings elektrode	75,55
OHV. Gemeentehuis	2 relais bijplaatsen	219,44
OHV. Gemeentehuis	Corr schadevergoeding figurespel	423,50
OHV. Gemeentehuis	storing	132,97
OHV. Gemeentehuis	diversen	294,33
OHV. Gemeentehuis	Inspectie met werkomschrijving Nieman	3.979,03
OHV. Gemeentehuis	onderzoekskosten	1.511,02
OHV. Gemeentehuis	onderhoudsovereenkomst	604,41
OHV. Gemeentehuis	reinigen luchtbevochtiger	301,44
OHV. Gemeentehuis	riolering ontstopt	652,39
OHV. Gemeentehuis	onderhoud airco raadzaal	181,32
OHV. Gemeentehuis	storing	268,96
OHV. Gemeentehuis	keuring lift	337,26
OHV. Gemeentehuis	Dremel	263,16
OHV. Gemeentehuis	uren Someren + energie inkoop	1.000,09
OHV. Gemeentehuis	ovbk boekingen 2017 Iv3	6.288,70
OHV. Gemeentehuis	vluchtwegaanduidingen	302,20
OHV. Gemeentehuis	scope 7a	553,03
OHV. Gemeentehuis	service contract	104,76
OHV. Gemeentehuis	onderhouds overeenkomst	632,93
OHV. Gemeentehuis	toiletborstels	-3,75
OHV. Gemeentehuis	toiletborstels	62,42
OHV. Gemeentehuis	huur boiler	133,80
OHV. Gemeentehuis	aanpassen doorvoeren gasleiding	1.536,20
OHV. Gemeentehuis	Corr schadevergoeding figurespel	-423,50
OHV. Gemeentehuis	Corr schadevergoeding figurespel	-423,50
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-221,61
OHV. Gemeentehuis	Factuur dubbel geboekt	-213,34
OHV. Gemeentehuis	onderhouds overeenkomst	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	onderhouds overeenkomst lift	1.216,84
OHV. Gemeentehuis	repareren toiletten	367,54
OHV. Gemeentehuis	controle blusvoorzieningen	1.018,61
OHV. Gemeentehuis	nieuwe kraan en diversen	323,30

OHV. Gemeentehuis	diversen	77,06
OHV. Gemeentehuis	reinigen trespa	804,36
OHV. Gemeentehuis	storing kaartlezers	949,67
OHV. Gemeentehuis	tapijttegels	919,42
OHV. Gemeentehuis	Onderhoud noodverlichting	2.401,16
OHV. Gemeentehuis	vervangen condenswater pomp	196,43
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-82,60
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-272,74
OHV. Gemeentehuis	diverse lampen	260,15
OHV. Gemeentehuis	diversen korting	-5,29
OHV. Gemeentehuis	diversen	45,09
OHV. Gemeentehuis	onderhoudscontract w installatiesg	1.100,02
OHV. Gemeentehuis	onderhouds contract VRF	604,41
OHV. Gemeentehuis	lekkage vaatwasser	479,95
OHV. Gemeentehuis	4 accu's vervangen	211,44
OHV. Gemeentehuis	iris touch	653,77
OHV. Gemeentehuis	ir ontvangst print en thermostaat kraan	211,11
OHV. Gemeentehuis	diversen	77,20
OHV. Gemeentehuis	storing	68,24
OHV. Gemeentehuis	1 e termijn vervangen video camera's	2.009,15
OHV. Gemeentehuis	creditnota	-82,60
OHV. Gemeentehuis	storing stoombevochtiger	82,60
OHV. Gemeentehuis	Schilderwerk gemeentehuis	2.407,56
OHV. Gemeentehuis	armatuur	213,00
OHV. Gemeentehuis	uitbreiding brandmeldinstallatie	2.349,14
OHV. Gemeentehuis	2de termijn video bewaking	2.009,15
OHV. Gemeentehuis	lamp vervangen	22,92
OHV. Gemeentehuis	storting OHV 2017	-68.559,00
Totaal OHV. Gemeentehuis		-20.012,57
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	onderhoud daken	96,80
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	ovbk boekingen 2017 Iv3	-96,80
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	herstellen muur openbare begraafplaats	16.643,55
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	ovbk boekingen 2017 Iv3	96,80
OHV. Openbare begraafplaats (absute)	storting OHV 2017	-2.137,00
Totaal OHV. Openbare begraafplaats (absute)		14.603,35
OHV. Gemeentewerf	storing	60,06
OHV. Gemeentewerf	onderhoud goederen lift	277,02
OHV. Gemeentewerf	ovbk boekingen 2017 Iv3	-1.996,83
OHV. Gemeentewerf	onderhoud inbraakinstallatie	389,91
OHV. Gemeentewerf	onderhoudscontract	551,28
OHV. Gemeentewerf	storing bewegingsmelders	189,71
OHV. Gemeentewerf	onderhoud platte daken	352,57
OHV. Gemeentewerf	vervangen 2 condensatoren	176,28
OHV. Gemeentewerf	trespa onder airco's	377,37
OHV. Gemeentewerf	uitvoeren werkzaamheden	66,98
OHV. Gemeentewerf	keuren vloeistof dichte vloer	654,77
OHV. Gemeentewerf	analysekosten	141,03
OHV. Gemeentewerf	accu inbraakalarminstallatie	40,45
OHV. Gemeentewerf	ovbk boekingen 2017 Iv3	1.996,83
OHV. Gemeentewerf	onderhoud CV en Heathers	632,01
OHV. Gemeentewerf	keuring PBM	37,77
OHV. Gemeentewerf	slot toilet	116,39
OHV. Gemeentewerf	onderhoud 16 overheaddeuren	483,52
OHV. Gemeentewerf	laagdikte meting	66,98
OHV. Gemeentewerf	afkitten vloeistofdichte vloer	165,60
OHV. Gemeentewerf	vervangen onderdelen	331,87
OHV. Gemeentewerf	onderhoud klim en valbeveiliging	293,13
OHV. Gemeentewerf	controle brandblussers	142,45
OHV. Gemeentewerf	uren Someren	225,71
OHV. Gemeentewerf	storing	52,38
OHV. Gemeentewerf	aanpassen valbeveiliging	1.259,18
OHV. Gemeentewerf	vervangen 2 condensatoren	256,87
OHV. Gemeentewerf	3 deurdrangers	387,81
OHV. Gemeentewerf	onderhoud CV ketel	464,95
OHV. Gemeentewerf	storting OHV 2017	-15.951,00
Totaal OHV. Gemeentewerf		-7.756,95

OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	vlotterkraan vervangen	60,57
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	onderhoud daken	96,80
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	ovbk boekingen 2017 Iv3	-216,66
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	loopslot	59,29
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	uren Someren	271,11
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	ovbk boekingen 2017 Iv3	216,66
OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr	storting OHV 2017	-7.441,00
Totaal OHV. Gemeentewoning Mgr. Dendubbeldenstr		-6.953,23
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	ovbk boekingen 2017 Iv3	-342,00
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	inspectierapport	342,00
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	onderhoud	66,55
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	duoblok plaatsen en installeren	647,00
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	onderhoud boiler en ketel	123,50
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	riolering doorspuiten	53,75
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	ovbk boekingen 2017 Iv3	342,00
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	abonnementskosten 2017	55,00
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	uren Someren	271,11
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	ongedierte bestrijding	734,47
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	underlayment aanbrengen	496,10
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	asbestinventarisatie rapport	786,50
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	boeiboorden plaatsen	567,25
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	ventilator vervangen	175,14
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	nieuwe koelkast	641,50
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	1 e deel werkzaamheden bij Vorstermansplein 10 en	9.189,95
OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein	storting OHV 2017	-5.377,00
Totaal OHV. Gemeentenwoningen Vorstermansplein		8.772,82
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud daken	338,80
OHV. Brandweerkazerne	ovbk boekingen 2017 Iv3	-338,80
OHV. Brandweerkazerne	vervangen urinoir spoeler	148,06
OHV. Brandweerkazerne	analysekosten	140,00
OHV. Brandweerkazerne	ovbk boekingen 2017 Iv3	338,80
OHV. Brandweerkazerne	contract 2017 onderhoud	160,33
OHV. Brandweerkazerne	Printplaten deur 6	629,20
OHV. Brandweerkazerne	gevelbekleding	1.881,55
OHV. Brandweerkazerne	controle blusvoorzieningen	114,32
OHV. Brandweerkazerne	Onderhoud noodverlichting	414,93
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud inspectie valbeveiliging	288,78
OHV. Brandweerkazerne	uren Someren	271,12
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud airco	363,00
OHV. Brandweerkazerne	leveren en monteren ontvangers	586,85
OHV. Brandweerkazerne	onderhoud sectionaal deuren	217,80
OHV. Brandweerkazerne	storting OHV 2017	-13.172,00
Totaal OHV. Brandweerkazerne		-7.617,26
OHV. wegen, straten en plei	storting OHV 2017	-818.004,00
Totaal OHV. wegen, straten en plei		-818.004,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Leveren en aanbrengen palen Buizerdweg	828,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Asfaltonder Ommelse bos nr infrastruct proj	-12.800,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud Valkenierstraat	17.186,69
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Herstel slijtlaag Oostappensedijk	3.033,23
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	bodemonderzoek Gevlochtsebaan	1.735,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Aanvullend bodemonderzoek Gevlochtsebaan	240,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Reparatievak asfaltonderhoud Stikker	3.010,48
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud berm Valkeniersstraat	2.224,50
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bodemonderzoek Oostappensedijk en Kruisbaan	1.615,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Leverantie Palen Buizerdweg	223,82
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Asfaltonderhoud Ooruilweg	21.042,81
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Asfaltonderhoud Achtermeiterbaan	32.574,79
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud berm div. wegen	7.843,65
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Verzetten lichtmast aanpassing kruising Nobisweg	1.270,73
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Aanbrengen palen Buizerdweg	992,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Asfaltonderhoud reparatievakken klinkervakken	82.758,38
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Verkeersmaatregelen Asfaltonderhoud 2017	863,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Staat van Afrekening Asfaltonderhoud 2017	7.586,11
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 3: Asfaltonderhoud 2017	9.357,61
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv3	-38.621,38
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Deel asfaltonderhoud Ommelseweg nr infrastruct proj	-45.000,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 1: Asfaltonderhoud 2017	280.894,89
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Termijn 2: Asfaltonderhoud 2017	206.698,34

OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Ovb nr 4384280	-504.536,95
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv3	-8.665,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Verhardingsonderzoek tbv asfaltonderhoud 2017	5.605,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Verhardingsadvies tbv asfaltonderhoud	3.060,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Aanvullen berm	3.511,50
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Herstellen berm	2.160,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bermen aanvullen Merelweg en Hutten	2.620,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bermen aanvullen Achtermeiterbaan en Ooruilweg	6.169,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bermenonderhoud Koestraat en Meijelseweg	4.373,65
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud berm	2.160,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Zeven grond Venbergweg	2.000,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Kosten 2017 v 4343381 (asfaltonderh)	504.536,95
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv3	38.621,38
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Zeven grond Venbergweg	2.267,50
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Detectielus Hemelberg	2.490,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Tractor met veegborstel 6 uur á 45,=	-270,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Toezicht en controle 1 uur á 46.75	-46,75
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Schaven zandwegen	107,25
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Herstellen zandwegen Dennendijk	393,25
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Onderhoud zandwegen	607,75
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Milieukundig onderzoek tbv asfaltonderhoud	7.935,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Weginspectie 2017 termijn 2	5.490,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Jaarlicentie Systematiek Wegbeheer 2017	210,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Weginspecties 2017	5.490,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Partijkeuring Venbergweg	1.900,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv3	8.665,00
OHV. planmatig onderh. wegen e.d.	Bestekscontrole Asfaltonderhoud 2017	675,00
Totaal OHV. planmatig onderh. wegen e.d.		683.087,18
OHV. klein onderh. wegen e.d.	ElementenonderhAsterstraat nr Bloemenwijk kred	-3.459,49
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Deelopdracht 11a en 12	5.658,12
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit	-329,12
OHV. klein onderh. wegen e.d.	advieskosten kabels en leidingen glasvezel	219,54
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Elementenonderhoud	5.498,67
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Elementenonderhoud Februari / Maart	12.671,75
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Stratenmakers 8 uur á 74,= euro	-592,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Minigraafmachine 2 uur á 52,= euro	-104,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inrit	-491,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Verplaatsen lantaarnpaal incl. aansl.	-304,74
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Aanleg inritten	2.369,73
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Diversen elementenonderhoud	6.804,38
OHV. klein onderh. wegen e.d.	bermen afwerken na elementenonderhoud	1.854,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Uren klusjes elementenonderhoud december 2017	4.159,46
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Straatwerk Mgr. den Dubbeldenstraat 45a	-646,56
OHV. klein onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv3	5.386,64
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2017	-1.088,06
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Straatwerk Kerkstraat 8	-775,86
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2017	-5.757,71
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Correctie Synfralijst 2017	1.099,29
OHV. klein onderh. wegen e.d.	corr.boeking ivm IV3	17.900,69
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Ast/2016/022145	-3.964,22
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2017	-1.504,67
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2017	-608,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Synfralijst 2017	-10.041,54
OHV. klein onderh. wegen e.d.	ovbk boekingen 2017 Iv4	-5.386,64
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 617000701 Enexis	-5.757,71
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 617000698 Enexis	-1.504,67
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 617000699 Enexis	-608,00
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 617000700 Brabant water	-10.041,54
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 617000705 volker wessel	-1.088,06
OHV. klein onderh. wegen e.d.	synfra 2017 creditnota 617000725 brabant water	1.099,29
OHV. klein onderh. wegen e.d.	correctie synfra 54010 617000060	-907,20
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Zeilhoekweg	-67,20
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Polderweg	-147,84
OHV. klein onderh. wegen e.d.	Werkzaamheden Pannenhoeve/Polderweg	-692,16
OHV. klein onderh. wegen e.d.	correctie synfra 54010 617000060 ivm IV3	907,20
Totaal OHV. klein onderh. wegen e.d.		9.760,77

OHV. basisonderwijs	storting OHV 2017	-5.000,00
Totaal OHV. basisonderwijs		-5.000,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	ovbk boekingen 2017 Iv3	300,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma 08 en 09 2018	1.100,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Ester december 2017	400,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma maart 2017	950,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma juni 2017	1.433,33
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma 09 2018	200,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP	500,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	SHP Sygma 05 2017	475,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma juli 2017	708,50
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma 10 2017	1.850,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma december 2017	850,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma Ester van Winkel 02 2017	300,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	ovbk boekingen 2017 Iv3	-300,00
Voorziening SHP 2016 - 2026	Sygma april 2017	211,75
Totaal Voorziening SHP 2016 - 2026		8.978,58
Extra tbv sloopkosten Het Talent	van voorziening naar order	-10.427,88
Extra tbv sloopkosten Het Talent	Overboeken afrek Talent naar 2017	52.821,00
Totaal Extra tbv sloopkosten Het Talent		42.393,12
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	onderhoud daken	181,50
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	storing	63,89
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	ovbk boekingen 2017 Iv3	-245,39
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	analysekosten	140,00
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	ovbk boekingen 2017 Iv3	245,39
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	controle blusvoorzieningen	131,68
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	keerklep controle	108,17
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	Legionella onderzoek	169,40
OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten	Onderhoud noodverlichting	629,44
Totaal OHV. Jeugdgebouw Jong Nederland Asten		1.424,08
OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten	Recht van opstal 2017	-25,00
Totaal OHV. Jeugdgebouw Scouting Asten		-25,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud daken	302,50
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	bng 20-2 brim 2013 vorstermansplein 10 Jonosh	-3.812,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	ovbk boekingen 2017 Iv3	2.326,07
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	inspectierapport	399,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	onderhoud BMI Jonosh	332,49
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	beveiliging	451,94
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	ongedierte bestrijding	1.494,35
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	houtherstel epoxytehniek	5.614,40
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	asbestinventarisatie rapport	1.512,50
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	ovbk boekingen 2017 Iv3	-2.326,07
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	Advisering/Begeleiding Renovatie Jeugdgebouw	4.840,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	Onderhoud noodverlichting	627,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	abonnementskosten 2017	55,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	abonnement inspectie schimmels	376,31
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	controle blusvoorzieningen	516,32
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	storting OHV 2017	3.250,00
OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden	storting OHV 2017	-14.250,00
Totaal OHV. Jeugdgebouw Jonosh Heusden		1.709,81
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	bouw waterinstallatie	11.520,00
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	naar onderhoudsvoorziening velden	-22.463,68
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	1e termijn Beregeningsinstallatie HCAS	5.760,00
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	maaieren sportvelden	1.033,68
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	Meerwerk beregeningsinstallatie HCAS	4.150,00
OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS	uren Someren	300,90
Totaal OHV. Sportaccommodatie Asten HCAS		300,90
OHV. Sportaccommodatie Asten Klimop	uren Someren	300,90
OHV. Sportaccommodatie Asten Klimop	mengautomaat vervangen	1.311,98
OHV. Sportaccommodatie Asten Klimop	4 douchekoppen vervangen	236,30
Totaal OHV. Sportaccommodatie Asten Klimop		1.849,18

OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie hekwerk Hcas	476,15
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Meststoffen	1.000,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	ovbk boekingen 2017 Iv3	5.151,28
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderzoek sporttechnische laag	3.016,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Betaling Kiwa	362,60
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaieren sportvelden	1.033,36
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud vrrijwilligers Hcas	2.276,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie beregening na schade	1.255,59
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Snoeien bomen	2.000,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaieren diverse	1.033,68
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Maaieren sportvelden	3.979,60
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Snoeiwerk	792,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaieren sportvelden	1.033,68
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud waterinstallatie	11.520,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	1e termijn beregeningsinstallatie HCAS	5.760,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	meerwerk beregeningsinstallatie HCAS	4.150,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting nwc	365,99
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Meststoffen	288,15
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud kunstgras Klimop	1.189,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Opstarten beregening	347,02
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras nwc	1.310,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Diverse werken op sportvelden	859,75
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie beregening	978,26
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie beregening	754,55
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Meststoffen	815,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Bemesting	400,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Groot onderhoud	4.856,25
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	winterklaar maken beregening	178,13
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Winterklaar maken beregening	265,63
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud sportvelden	1.920,11
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie verlichting	427,64
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaieren sportvelden	500,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Aanpassen beregening Hcas	272,30
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Kunstgras NWC	1.002,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	kalk tbv de velden	186,05
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Reparatie hekwerk Hcas	68,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie beregening	514,56
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	reparatie verlichting nwc	365,99
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	graszaad	2.025,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Tijdelijk aanpassen beregening	134,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud sportvelden	1.267,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Renovatie beregening	11.520,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Schade bron	-1.255,59
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Vergoeding vrijwilligers	242,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras	1.310,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud velden klimop	1.189,50
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	maaieren sportvelden	1.033,68
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud Hcas	2.690,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	ovbk boekingen 2017 Iv3	-5.151,28
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	onderhoud beregening Hcas	1.233,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Onderhoud kunstgras Hcas	2.690,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Repareren lamp	331,79
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Rolen velden	896,49
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	Inmeting perceel HCAS	360,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. as	storting OHV 2017	-48.173,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcompl. as		35.049,41

OHV. Gymlokaal Schoolstraat	aanbrengen valbeveiliging	6.584,33
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud daken	198,15
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	ovbk boekingen 2017 Iv3	-198,15
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	analysekosten	202,69
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	ovbk boekingen 2017 Iv3	198,15
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	werkzaamheden spoelen legionella	306,31
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	lekkage	52,37
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderzoek legionella	104,74
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	controle blusvoorzieningen	59,16
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	onderhoud w installatie	252,39
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Onderhoud noodverlichting	460,92
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	controleren waterdruk	266,39
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	Onderhoud noodverlichting	339,29
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	en filters	382,67
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	en aanpassingen	262,86
OHV. Gymlokaal Schoolstraat	storting OHV 2017	-10.868,00
Totaal OHV. Gymlokaal Schoolstraat		-1.395,73
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	ovbk boekingen 2017 Iv3	2.317,54
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	sport materialen schoolstraat	4.423,84
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	Janssen Fritsen	2.960,08
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	Janssen & Fritssen 2 handbaldoel	1.666,06
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	ovbk boekingen 2017 Iv3	-2.317,54
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	sportmaterialen	1.859,39
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	materiaal sporthal	458,15
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2017 zwemb	-1.261,00
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2017 sporth	-6.729,00
OHV. meubilair en speeltoestellen sporth	storting voorz 2017 gymzaal	-2.733,00
Totaal OHV. meubilair en speeltoestellen sporth		644,52
OHV. Sporthal de Schop	onderhoudsovereenkomst schuifdeuren	2.082,01
OHV. Sporthal de Schop	ovbk boekingen 2017 Iv3	-2.420,06
OHV. Sporthal de Schop	9 sproeiplaten	100,91
OHV. Sporthal de Schop	sproeiplaten	237,14
OHV. Sporthal de Schop	ovbk boekingen 2017 Iv3	2.420,06
OHV. Sporthal de Schop	diverse	48,37
OHV. Sporthal de Schop	uren Someren	1.391,63
OHV. Sporthal de Schop	Storing Boiler	130,25
OHV. Sporthal de Schop	vloeren kleedruimtes	11.921,05
OHV. Sporthal de Schop	storing	146,13
OHV. Sporthal de Schop	aanpassen verlichting kleine zaal	634,52
OHV. Sporthal de Schop	storting OHV 2017	-13.900,00
Totaal OHV. Sporthal de Schop		2.792,01
OHV. Beiaard- en natuurmuseum Asten	gsm abonnement	216,00
OHV. Beiaard- en natuurmuseum Asten	ovbk boekingen 2017 Iv3	-216,00
OHV. Beiaard- en natuurmuseum Asten	ovbk boekingen 2017 Iv3	216,00
OHV. Beiaard- en natuurmuseum Asten	Ovbk=OHV beiaard toren. Eijsbouts gsm apr-dec	-216,00
Totaal OHV. Beiaard- en natuurmuseum Asten		0,00
OHV. Molen	ovbk boekingen 2017 Iv3	-250,00
OHV. Molen	vrijwillige bijdrage	250,00
OHV. Molen	2016 afrek molen	-16,31
OHV. Molen	2017 01 tm 03 molen	44,64
OHV. Molen	verf tbv de molen	130,29
OHV. Molen	ovbk boekingen 2017 Iv3	250,00
OHV. Molen	diverse werkzaamheden	5.411,65
OHV. Molen	storing aardlekschakelaar	214,26
OHV. Molen	inspectie molen	89,00
OHV. Molen	abonnementskosten 2017	55,00
OHV. Molen	onderhoudsabonnement	270,00
OHV. Molen	2 de termijn werkzaamheden molen	1.640,84
OHV. Molen	inspectie molen	49,88
OHV. Molen	vervangen vloer molen	2.873,75
OHV. Molen	bnd 4-5 subs 2017 molen nat. rest. fonds	-4.500,00
OHV. Molen	onderzoeks kosten	626,00
OHV. Molen	brandblusvoorzieningen	151,70
OHV. Molen	bng 9-11 monumentenwacht onderhoud molen	-10.000,00
OHV. Molen	storting OHV 2017	-14.983,00
Totaal OHV. Molen		-17.692,30

OHV. Beiaard	apollo 3 computer	4.841,00
OHV. Beiaard	ovbk boekingen 2017 Iv3	-4.841,00
OHV. Beiaard	ovbk boekingen 2017 Iv3	4.841,00
OHV. Beiaard	Ovbk van OHV museum. Eijsbouts gsm abon apr-dec	216,00
OHV. Beiaard	storting OHV 2017	-5.717,00
Totaal OHV. Beiaard		-660,00
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	subsidie monument Wolfsberg 26	1.092,18
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	Subs. onderhoud gem. monument Wilhelminastraat 37	1.090,00
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	subsidie monument Smientweg 1	660,46
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	subsidie onderhoud St. Jozefplein 17	3.092,50
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	Subsidie onderhoud monument Koningsplein 6	889,95
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	subsidie monument Wilhelminastraat 17	3.092,50
OHV. gemeentelijk monumentenbeleid	subsidie monument Koningsplein 6	1.694,00
Totaal OHV. gemeentelijk monumentenbeleid		11.611,59
OHV. muur Lindestraat	storting OHV 2017	-1.210,00
Totaal OHV. muur Lindestraat		-1.210,00
OHV. Zwembad de Schop	onderhoudscontract	3.113,69
OHV. Zwembad de Schop	Sproeiplaat	100,91
OHV. Zwembad de Schop	onderhoudscontract 2017	1.378,66
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-352,57
OHV. Zwembad de Schop	1e termijn onderhouds overeenkomst	5.015,00
OHV. Zwembad de Schop	verstopt	43,00
OHV. Zwembad de Schop	zwembadwater	198,00
OHV. Zwembad de Schop	storing sensor douche	242,50
OHV. Zwembad de Schop	storing	98,50
OHV. Zwembad de Schop	bemonstering	198,00
OHV. Zwembad de Schop	ovbk boekingen 2017 Iv3	-12.425,14
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-69,00
OHV. Zwembad de Schop	infraroodsensor vervangen	411,00
OHV. Zwembad de Schop	chemicalien	552,71
OHV. Zwembad de Schop	straalpijpen	277,80
OHV. Zwembad de Schop	vervangen lamellen gordijn	866,94
OHV. Zwembad de Schop	sproeiplaten	350,00
OHV. Zwembad de Schop	onderhouds werkzaamheden	433,00
OHV. Zwembad de Schop	lassen trap	110,00
OHV. Zwembad de Schop	jaarlijkse inspectie	252,00
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-407,26
OHV. Zwembad de Schop	analysekosten	491,91
OHV. Zwembad de Schop	geleverde materialen	407,26
OHV. Zwembad de Schop	storing (creditnota reeds binnen)	2.125,22
OHV. Zwembad de Schop	problemen lilipool	0,01
OHV. Zwembad de Schop	monstername zwembadwater	396,00
OHV. Zwembad de Schop	storing	276,56
OHV. Zwembad de Schop	diversen	211,41
OHV. Zwembad de Schop	Adriaans onstopping	94,00
OHV. Zwembad de Schop	Afboeken facturen Lotec	-0,02
OHV. Zwembad de Schop	lilipoolcellen	3.365,66
OHV. Zwembad de Schop	inspectie bliksemafleiding	607,00
OHV. Zwembad de Schop	ovbk boekingen 2017 Iv3	12.425,14
OHV. Zwembad de Schop	nota	739,98
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-739,98
OHV. Zwembad de Schop	2 de termijn onderhoudsovereenkomst	5.015,00
OHV. Zwembad de Schop	vervangen frequentie regelaar	1.979,59
OHV. Zwembad de Schop	lekkage	41,45
OHV. Zwembad de Schop	onderdeel schakelpaneel	55,32
OHV. Zwembad de Schop	diverse werkzaamheden	107,00
OHV. Zwembad de Schop	monstername zwembadwater	99,00
OHV. Zwembad de Schop	controle keerkleppen	521,50
OHV. Zwembad de Schop	controle blusvoorzieningen	440,10
OHV. Zwembad de Schop	chloor	179,46
OHV. Zwembad de Schop	storing	118,15
OHV. Zwembad de Schop	2 de gedeelte badwatercondensor	6.449,00
OHV. Zwembad de Schop	RVS poetsdoos	108,50
OHV. Zwembad de Schop	Scope 7 onderzoek	895,00
OHV. Zwembad de Schop	binnenschilderwerk	3.168,60
OHV. Zwembad de Schop	sensor vervangen	89,05
OHV. Zwembad de Schop	tegelbakken tbv constructie ventilatie	530,00
OHV. Zwembad de Schop	deurdranger	243,00

OHV. Zwembad de Schop	wastafel kraan vervangen	226,80
OHV. Zwembad de Schop	Legionella onderzoek	420,00
OHV. Zwembad de Schop	doorvoeren brandwerend uitvoeren	827,00
OHV. Zwembad de Schop	uren Someren	556,51
OHV. Zwembad de Schop	implementatie EMS	1.229,44
OHV. Zwembad de Schop	oplossen afkeerpunten NEN 3140	2.170,14
OHV. Zwembad de Schop	beugels tbv discoverlichting	485,00
OHV. Zwembad de Schop	aanpassen schuifdeur zwembad	532,00
OHV. Zwembad de Schop	knopcilinder poort	103,03
OHV. Zwembad de Schop	onderhoud schuifdeurr	161,84
OHV. Zwembad de Schop	diverse werkzaamheden	90,00
OHV. Zwembad de Schop	overeenkomst Lotec	8.592,00
OHV. Zwembad de Schop	Afkoppelen LBK	164,65
OHV. Zwembad de Schop	storing	114,38
OHV. Zwembad de Schop	storing	67,50
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	67,50
OHV. Zwembad de Schop	oplossen frequentie regelaars	264,92
OHV. Zwembad de Schop	chloorstoring	631,27
OHV. Zwembad de Schop	materialen prefentief onderhoud	551,40
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-631,27
OHV. Zwembad de Schop	onderhouds overeenkomst tilliftj	155,00
OHV. Zwembad de Schop	nieuw opnemer	225,50
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-2.125,22
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-552,71
OHV. Zwembad de Schop	doseerpomp vervangen	848,49
OHV. Zwembad de Schop	herhalingsonderzoek legionellamonsternames	224,00
OHV. Zwembad de Schop	problemen lilipool	0,01
OHV. Zwembad de Schop	diversen	415,00
OHV. Zwembad de Schop	50% vervangen badwatercondensator.	6.449,00
OHV. Zwembad de Schop	Vervangen besturingsunit deuren	1.515,00
OHV. Zwembad de Schop	inlaadcombinatie vervangen boilers	508,18
OHV. Zwembad de Schop	storing	1.067,00
OHV. Zwembad de Schop	schilderwerk buitenzijde	1.490,00
OHV. Zwembad de Schop	inspectie NEN3140 De Schop	1.366,00
OHV. Zwembad de Schop	monsternames	198,00
OHV. Zwembad de Schop	vluchtwegaanduiding controle	3.666,21
OHV. Zwembad de Schop	trappen behandelen	2.373,00
OHV. Zwembad de Schop	Keuring RVS zwembad	1.595,00
OHV. Zwembad de Schop	reviseren hoofdtoegangdeur binnenzijde	2.999,00
OHV. Zwembad de Schop	Chloor	119,64
OHV. Zwembad de Schop	creditnota	-500,00
OHV. Zwembad de Schop	vervangen besturingsstelsel dompelpomp	1.643,00
OHV. Zwembad de Schop	vervangen lillipoolcellen	2.636,12
OHV. Zwembad de Schop	Lillipool cellen vervangen	2.432,00
OHV. Zwembad de Schop	reviseren schuifdeurendames- en heren kleedruimte	4.799,99
OHV. Zwembad de Schop	EBI rapporten	2.773,00
OHV. Zwembad de Schop	keuring gasleiding Sportcomplex de Schop	1.601,24
OHV. Zwembad de Schop	wcd plaatsen tbv discoverlichting en enkele aanpa	1.502,39
OHV. Zwembad de Schop	EBI afvoerpunten	6.450,00
OHV. Zwembad de Schop	vlotterpomp vervangen	142,31
OHV. Zwembad de Schop	storting OHV 2017	-73.102,00
Totaal OHV. Zwembad de Schop		30.365,87
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Meststoffen	288,15
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Meststoffen	300,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	ovbk boekingen 2017 Iv3	1.253,75
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	reparatie beregening	49,98
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Betaling Kiwa	362,60
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	maaieren sportvelden	284,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Vergoeding Dos	242,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Maaieren sportvelden	2.170,72
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Vergoeding Ondo	1.154,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Meststoffen	444,82
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Bemesting	160,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Groot onderhoud	2.648,86
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	maaieren sportvelden	300,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	Vergoeding vrijwilligers	1.154,00
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	ovbk boekingen 2017 Iv3	-1.253,75
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	vergoedinag vrijwilligers	1.253,75
OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus	storting OHV 2017	-11.608,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcompl. Heus		-795,12

OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	288,16
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	355,39
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	ovbk boekingen 2017 Iv3	1.688,70
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Betaling Kiwa	362,60
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	maaieren sportvelden	750,00
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Snoeien bomen	2.500,00
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Maaieren sportvelden	1.085,44
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Opstarten beregening Ommel	200,15
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Meststoffen	222,42
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	reparatie beregening	87,46
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Bemesting	200,00
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Groot onderhoud	1.324,45
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	maaieren sportvelden	233,68
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	reparatie beregening	128,98
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Vergoeding OB	1.253,75
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Opstarten beregening Ommel	106,79
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	Tegels tbv pad Ommel	1.688,70
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	ovbk boekingen 2017 Iv3	-1.688,70
OHV. veldvoorz. sportcpl. Om	storting OHV 2017	-12.019,00
Totaal OHV. veldvoorz. sportcpl. Om		-1.231,03
OHV. psz Pinkeltje Ostade	onderhoud daken	181,50
OHV. psz Pinkeltje Ostade	ovbk boekingen 2017 Iv3	-181,50
OHV. psz Pinkeltje Ostade	storing	89,06
OHV. psz Pinkeltje Ostade	ovbk boekingen 2017 Iv3	181,50
OHV. psz Pinkeltje Ostade	controle blusvoorzieningen	56,64
OHV. psz Pinkeltje Ostade	Onderhoud noodverlichting	23,47
OHV. psz Pinkeltje Ostade	Onderhoud noodverlichting	317,54
OHV. psz Pinkeltje Ostade	storting OHV 2017	-5.460,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Ostade		-4.791,79
OHV. psz Pinkeltje Heusden	onderhoud daken	272,26
OHV. psz Pinkeltje Heusden	ovbk boekingen 2017 Iv3	-272,26
OHV. psz Pinkeltje Heusden	ovbk boekingen 2017 Iv3	272,26
OHV. psz Pinkeltje Heusden	beheer Hart van Heuze 2014 Q3 en 4	200,44
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Bijdrage onkosten HvH Q 3, 4 2017	587,64
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Afrekening Energiekosten	3.555,43
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Bliksembeveiliging	6.564,25
OHV. psz Pinkeltje Heusden	Factuur niet voor gem Asten	-200,44
OHV. psz Pinkeltje Heusden	storting OHV 2017	-5.874,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Heusden		5.105,58
OHV. psz Pinkeltje Lover	storting OHV 2017	-840,00
Totaal OHV. psz Pinkeltje Lover		-840,00
Eindtotaal Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)		-35.536,21

Voorziening	Omschrijving	Bedrag
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en januari 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en februari 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en maart 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en april 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en mei 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en juni 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en juli 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Appa gepensioneerd en augustus 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	pensioen september 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Appa gepensioneerd en oktober 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en november 2017	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	APPA gepensioneerd en december	1.513,60
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Voorschot 2017 uitvoeringskosten APPA regeling	2.373,28
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 01 201701	-1.377,72
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 01 201701	29.160,76
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 02 201702	-1.377,72
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 02 201702	29.160,76
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 03 201703	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 04 201704	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 05 201705	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Corr sal 01 nr 600012000	-27.430,14
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Corr sal 02 nr 600012000	-27.430,14
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 06 201706	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 07 201707	1.730,62

VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Corr sal 01 nr 600012000	1.377,72
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	Corr sal 02 nr 600012000	1.377,72
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 08 201708	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 09 201709	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 10 201710	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 11 201711	1.730,62
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	SALARISSEN 12 201712	1.730,62
Totaal VZ PENSIOENEN WETHOUDERS		41.303,92
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 01 201701	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 01 201701	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 02 201702	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 02 201702	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 03 201703	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 03 201703	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 04 201704	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV april	1.879,66
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 04 201704	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 05 201705	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 05 201705	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	ovbk boekingen 2017 Iv3	6.463,89
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	juni 2017	1.879,66
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	mei 2017 en corr.	2.690,83
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 06 201706	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 07 201707	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	WGA juli 2017	1.908,94
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 06 201706	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 07 201707	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 08 201708	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 08 201708	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	WGA augustus 2017	1.908,94
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 09 201709	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 09 201709	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 10 201710	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	oktober 2017	1.908,94
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 10 201710	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV september	1.908,94
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 11 201711	-1.527,60
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 11 201711	5.329,04
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV november	1.908,94
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 12 201712	-1.784,28
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	december	2.832,14
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	SALARISSEN 12 201712	6.224,24
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV december 2016	-2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV januari 2017 WAO	2.490,77
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV december 2016	2.455,81
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV februari 2017	2.093,46
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	UWV maart	1.879,66
VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA	ovbk boekingen 2017 Iv3	-6.463,89
Totaal VZ. EIGENRISICODRAGERSCHAP WAO/WIA		71.546,68
Vz. bebossing gronden	Beschikking voor Bleeken	10.121,25
Totaal Vz. bebossing gronden		10.121,25
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffi	Beschikking 2017 afval	71.475,84
Totaal Voorziening egalisatie afvalstoffenheffi		71.475,84
Voorziening egalisatie riolering	Toevoeging aan voorz kostendekkendl	-79.707,83
Totaal Voorziening egalisatie riolering		-79.707,83
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	storting in voorziening tlv expl	-70.417,54
VZ PENSIOENEN WETHOUDERS	overboeking van 600012000	-454.326,00
Totaal VZ PENSIOENEN WETHOUDERS		-524.743,54
Eindtotaal voorzieningen voor verplichtingen en risico's		-410.003,68
Totaal stortingen en onttrekkingen voorzieningen		-445.539,89

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	2017	2016
Schulden < 1 jaar	3.091	3.847
Bank- en giroaldi	-	-
Overlopende passiva	5.374	4.382
Totaal	8.465	8.229

In het bedrag overlopende passiva is een bedrag van € 1.294.008,34 vooruitontvangen subsidies/bijdragen openbare lichamen opgenomen. Het verloop hiervan in 2017 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 31-12-16	Toe- voeging	Onttrek- king	Saldo 31-12-17
Vooruitontvangen subsidie Rijk				
OAB Onderwijs Achterstanden Beleid	70	13	70	13
Klimaatbeleid	2	-	-	2
Subtotaal	72	13	70	15
Vooruitontvangen subsidie Overige Overheid				
Besluit locatiegebonden subsidie	181	-	-	181
Invest.budget stedelijke vernieuwing	79	-	-	79
Duurzaam veilig	8	-	-	8
Kwaliteitsverbetering buitengebied	333	-	47	286
Leerplicht 2011+2012 Helmond	-	-	-	-
Zinkassen Tuinstraat	12	-	-	12
Wijkontwikkelingsplan Asten-Oost	1	-	-	1
Planschade MFA Ommel 2014	2	-	-	2
Subsidie Nimby Westelijke Poort	74	-	57	17
Herinrichting Centrum	4	-	-	4
Subtotaal	694	-	104	590
Vooruitontvangen subsidie Overige				
SOBB	20	-	-	20
Planschade Bergweg 63	34	-	20	14
Aanleg glasvezel	51	-	-	51
Ruimtelijke plannen individueel	105	81	-	186
Zorgsteunpunt Heusden 2014	3	-	-	3
Storm- en hagelschade	-	368	-	368
Woningbouw Pr. Bernardstr-Industrielaan	-	47	-	47
Subtotaal	213	496	20	689
Totaal	979	509	194	1.294

Kortlopende schulden

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

	2017	2016
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en giroaldi	-	-
Overige schulden	3.091	3.847
Totaal	3.091	3.847

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 2017, gemiddeld per kwartaal, buiten de schatkist gehouden.

1e kwartaal 2017	€ 176.223
2e kwartaal 2017	€ 213.665
3e kwartaal 2017	€ 163.484
4e kwartaal 2017	€ 154.071
	<u>€ 707.443</u>

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	2017	2016
Nog te betalen bedragen	3.909	3.230
Vooruit ontvangen bedragen	1.465	1.152
Totaal	5.374	4.382

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/Om- schrijving	Oorspronke- lijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant begin jaar	Restant eind jaar
WBV Bergopwaarts	2025	10.000	50	2.500	2.500
WBV Bergopwaarts	2025	5.000	50	2.500	500
WBV Bergopwaarts	2018	10.000	50	5.000	5.000
WBV Bergopwaarts	2023	11.300	50	-	5.650
WBV Bergopwaarts	2024	3.000	50	1.500	1.500
WBV Bergopwaarts	2020	3.500	50	1.750	1.750
Wocom	proj. de Lisse	13.150	50	6.575	6.575
Diversen	uitv. ABW	52	100	5	-
Verkrijgen eigen woning	diversen	10.800	50	768	772
Totaal (x 1.000)		57.644		20.598	24.247

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 blijkende verplichtingen

inkoop jeugdzorgPlus	€ 86.000
Licenties	€ 54.000
Licenties netwerkomgeving	€ 202.000
arbo dienstverlening	€ 20.000
onderhoud sportvelden	€ 22.000
Diverse onderhoudscontracten voor gemeentelijke gebouwer	€ 25.000
Huurcontract brandweerkazerne	€ 54.000
Uitvoeringsdienst Asten - Someren	€ 700.000
Huurovereenkomst beiaard- en natuurmuseum	€ 30.000
Schoonmaakcontract	€ 39.000
facilitaire voorzieningen	€ 10.000
bestrijding eikenprocessierups	€ 17.000
werkzaamheden onderhoud hondentoiletten	€ 23.000
gemeentelijke publicaties	€ 26.000
raamovereenkomst juridische dienstverlening	€ 19.000
raamovereenkomst elementenonderhoud	€ 249.525
Overeenkomst print- en kopieerapparatuur	€ 24.000
Overeenkomst warme dranken en ingrediënten	€ 61.000

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 het resultaat na bestemming. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de Financiële jaarrekening in het programmaverslag 2017.

2017			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en dienstverlening	1.303.809	-440.780	-863.028
Sociaal Domein	18.985.606	-4.020.169	-14.965.437
Veilig en Schoon	4.324.261	-2.633.170	-1.691.091
Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	8.947.907	-6.737.719	-2.210.188
Financiën	446.390	-440.428	-5.962
Subtotaal programma's	34.007.972	-14.272.265	-19.735.707
Algemene dekkingsmiddelen (0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7)	265.035	-23.889.058	23.624.024
Overhead (0.4)	7.840.694	-1.561.405	-6.279.288
Heffing VPB (0.9)	135.600	0	-135.600
Onvoorzien (0.8)	0	0	0
Saldo van baten en lasten	42.249.300	-39.722.728	-2.526.572
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (0.10)	2.071.604	-3.503.530	1.431.926
Resultaat (0.11)	44.320.904	-43.226.259	-1.094.645

Programma	Overschrijding Lasten
Sociaal Domein	260.291
De overschrijding wordt met name veroorzaakt door de hogere kosten van zorg binnen het sociaal domein en de apparaatskosten van de uitvoerende organisatie.	
Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	4.504.970
De overschrijding wordt met name verklaard door hogere investeringen in het grondbedrijf als gevolg van betere verkopen. De hogere lasten worden dan ook gecompenseerd door o.a. opbrengsten binnen het grondbedrijf en de overheveling van gronden naar voorraden.	

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 2017 voor de gemeente Asten is € 181.000,--.

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 2017, 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.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	W.M.A. Verberkt	M.B.W. van Erp
Funcctiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1	0,89
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 105.320	€ 72.395
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.283	€ 11.393
Subtotaal	€ 121.603	€ 83.887
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000	€ 160.888
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 121.603	€ 83.887
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1	0,89
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 100.302	€ 68.441
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.723	€ 10.499
Totale bezoldiging 2016	€ 114.025	€ 78.940

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.

Inwerkingtreding en citeertitel

1. Deze verordening treedt in werking op 1 juli 2016. Deze verordening wordt aangehaald als:
Financiële verordening gemeente Asten 2016.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 19 april 2016.

De raad voornoemd,

griffier,

mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,

mr. H.G. Vos

BIJLAGE 1: Afschrijvingstabel activa (art. 8)

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		
a. Gronden en terreinen	Geen afschrijving	
b. Woonruimten		
Nieuwbouw		40
Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)		25
Renovatie en restauratie		25
Aankoop bestaande gebouwen	Variabel	
Semi-permanente gebouwen		15
c. Bedrijfsgebouwen		
Nieuwbouw		40
Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)		25
Renovatie en restauratie		25
Aankoop bestaande gebouwen	Variabel	
Semi-permanente gebouwen		15

Omschrijving	afschrijving Maximaal	
d. Grond – weg- en waterbouwkundige werken		
Vrijvervalriolering	50	
Persleidingen, drukriolering	40	
Rioolgemalen, drukrioolgemalen, randvoorzieningen	30	
Drainage leidingen	25	
Riool werktuigbouwkundige en elektromechanische onderdelen	15	
Aanleg / reconstructie wegen, fiets- en voetpaden, parkeervoorzieningen	50	
Aanleg / reconstructie plantsoenen, parken, speelterreinen	20	
Speeltoestellen	15	
Sportvelden	25	
Kunstgrasveld top laag	15	
Kunstgrasveld onderlaag	30	
e. Vervoermiddelen		
Vervoermiddelen; vrachtauto, personenauto, bestelauto, tractor	8	
Aanhangwagens	10	
f. Machines, apparaten en installaties		
Aanleg / vervanging openbare verlichting	20	
Machines, apparatuur, technische installaties	15	
g. Overige materiële vaste activa		
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 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018

OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (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				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie
		Gemeenten				
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04
		€ 130.450	€ 21.490	€ 28.202	€ 70.426	
		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	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
		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		Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2016 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06
			1 060743 Gemeente Asten	€ 2.731.426	€ 23.008	€ 128.59	€ 73	€ 19.068

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 12</i>
		1 060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 242	€ 0	€ 27.002
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 14</i>				
		1 060743 Gemeente Asten	€ 0					
SZW	G3	Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2017	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</i>	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</i>	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</i>	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07</i>	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G3A	Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016 Bestuit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01</i>	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02</i>	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03</i>	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04</i>	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05</i>	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06</i>
		1 060743 Gemeente Asten	€ 24.110	€ 0	€ 1.672	€ 123.39	€ 4.700	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07</i>	Besteding (jaar T-1) Bob inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08</i>	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09</i>	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10</i>		
		1 060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	€ 0			