

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|----|
| 1. Begroting Lasten en Baten 2014 per Product / Programma | 3 |
| 2. Overzicht kapitaallasten per subproduct 2014 | 7 |
| 3. Overzicht van de kostenplaats kapitaallasten 2014 | 11 |
| 4. Reserves 2014 - 2017 | 13 |
| 5. Voorzieningen 2014 - 2017 | 17 |
| 6. Overzicht vaste schulden 2014 | 23 |
| 7. Overzicht uurtarieven 2014 | 27 |
| 8. Deelnemingen 2014 | 29 |
| 9. EMU-saldo gemeente Haren | 31 |
| 10. Rioolheffing 2014 | 33 |
| 11. Afvalstoffenheffing 2014 | 37 |

Begroting Lasten en Baten 2014 per Product / Programma

Begrotingsjaar : 2014

Bijlage 1 Begroting Lasten en Baten 2014 per Product / Programma

| Producten | A | B | C = A + B | Meerjarenramingen uit de | | |
|---|------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2014 Lasten | 2014 Baten | 2014 Saldo | Begroting 2014 | | |
| | | | | 2015 | 2016 | 2017 |
| ** 024 Gemeentewinkel | 34.160 | 0 | 34.160 | 34.160 | 34.160 | 34.160 |
| ** 028 Burgerlijke Stand | 191.825 | 0 | 191.825 | 191.825 | 191.825 | 191.825 |
| ** 029 Burgerzaken | 679.666 | -288.002 | 391.664 | 381.399 | 381.399 | 381.399 |
| ** 030 Vastgoedregistratie | 506.980 | -300 | 506.680 | 506.463 | 506.463 | 506.463 |
| ** 042 Lijkschouwing | 7.025 | 0 | 7.025 | 7.025 | 7.025 | 7.025 |
| 1 Programma Burgerrelaties | 1.419.656 | -288.302 | 1.131.354 | 1.120.872 | 1.120.872 | 1.120.872 |
| ** 036 Openb.Orde+veiligheid+Rampenbestr | 339.246 | 0 | 339.246 | 339.246 | 339.246 | 339.246 |
| ** 037 Brandweezorg | 854.808 | -44.892 | 809.916 | 812.387 | 800.655 | 800.655 |
| 2 Programma Openbare orde en veiligheid | 1.194.054 | -44.892 | 1.149.162 | 1.151.633 | 1.139.901 | 1.139.901 |
| ** 001 Gemeenteraad en raadscommissies | 164.227 | 0 | 164.227 | 164.227 | 164.227 | 164.227 |
| ** 004 Ondersteuning Raad | 251.530 | 0 | 251.530 | 251.530 | 251.530 | 251.530 |
| 3 Programma Raad en raadsondersteuning | 415.757 | 0 | 415.757 | 415.757 | 415.757 | 415.757 |
| ** 002 Bestuurlijke Samenwerking | 54.000 | 0 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| ** 003 Representatie | 22.100 | 0 | 22.100 | 22.100 | 22.100 | 22.100 |
| ** 005 Ondersteuning B&W | 457.255 | -4.200 | 453.055 | 453.055 | 453.055 | 453.055 |
| ** 006 Burgemeester & Wethouders | 399.210 | 0 | 399.210 | 399.210 | 399.210 | 399.210 |
| ** 017 Kabinetszaken | 3.600 | 0 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| ** 018 Beleidsplanning en Concerncontrol | 414.615 | 0 | 414.615 | 414.615 | 414.615 | 414.615 |
| ** 019 Communicatie | 216.859 | 0 | 216.859 | 216.859 | 216.859 | 216.859 |
| ** 022 Rechtsbescherming | 68.000 | -830 | 67.170 | 67.170 | 67.170 | 67.170 |
| ** 023 Gemeentelijke Regelgeving | 64.452 | 0 | 64.452 | 64.452 | 64.452 | 64.452 |
| ** 277 Waardering Onroerende Zaken | 193.500 | 0 | 193.500 | 193.500 | 193.500 | 193.500 |
| ** 278 Onroerende Zaak Belasting | 135.238 | -3.964.637 | -3.829.399 | -3.929.399 | -3.929.399 | -3.929.399 |
| ** 280 Overige belastingen | 19.136 | -123.317 | -104.181 | -104.181 | -104.181 | -104.181 |
| ** 283 Algemene Uitgaven en Inkomsten | 491.088 | -997.713 | -506.624 | -677.117 | -560.617 | -727.213 |
| ** 284 Gemeentefonds | 12.000 | -18.067.758 | -18.055.758 | -16.365.603 | -15.985.603 | -15.825.603 |
| ** 286 Bijzondere Baten En Lasten | 0 | -342.000 | -342.000 | 0 | 0 | 0 |
| ** 293 Saldi Kostenplaatsen | 459.122 | 77.005 | 536.127 | 681.945 | 650.523 | 705.165 |
| ** 298 Beleggingen en Rente Algemene Reserves | 1.303 | -508.356 | -507.053 | -609.110 | -819.183 | -841.903 |
| ** 304 Saldo Renteomslag | 0 | -944.173 | -944.173 | -901.629 | -958.496 | -914.809 |
| 4 Programma College en middelen | 3.011.479 | -24.875.978 | -21.864.499 | -20.016.534 | -19.818.395 | -19.749.383 |
| ** 047 Wegen, Straten en Pleinen | 2.436.142 | -114.500 | 2.321.642 | 2.355.332 | 2.354.351 | 2.354.351 |
| ** 051 Openbare Verlichting | 387.087 | 0 | 387.087 | 385.538 | 385.538 | 385.538 |
| ** 064 Parkeervoorzieningen | 126.050 | -460.768 | -334.718 | -334.718 | -334.718 | -334.718 |
| ** 065 Verkeer en Vervoer | 169.738 | 0 | 169.738 | 185.417 | 185.285 | 202.589 |
| ** 077 Afwatering | 97.192 | -43.596 | 53.596 | 53.596 | 53.596 | 53.596 |
| ** 172 Landschapsbeheer | 99.970 | 0 | 99.970 | 99.305 | 99.305 | 99.305 |
| ** 177 Plantsoenen | 1.546.342 | -5.146 | 1.541.196 | 1.537.982 | 1.537.319 | 1.537.319 |
| ** 233 Riolen | 2.127.089 | -2.127.089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ** 247 Begraafplaatsen | 281.279 | -236.564 | 44.714 | 25.556 | 25.823 | 26.090 |
| 5 Programma Wegen, water, groen en verkeer | 7.270.889 | -2.987.663 | 4.283.226 | 4.308.008 | 4.306.499 | 4.324.070 |
| ** 089 Komplan Algemeen | 31.086 | 0 | 31.086 | 30.079 | 30.079 | 30.079 |
| ** 234 Vergunningverlening bedrijven WM | 57.305 | 0 | 57.305 | 57.305 | 57.305 | 57.305 |
| ** 244 Handhaving bouwen | 177.854 | 0 | 177.854 | 177.854 | 177.854 | 177.854 |
| ** 245 Handhaving Openbare ruimte | 108.690 | -21.446 | 87.244 | 87.244 | 87.244 | 87.244 |
| ** 251 Plattelandsbeleid | 37.769 | 0 | 37.769 | 26.470 | 26.470 | 26.470 |
| ** 254 Ruimtelijke Plannen | 782.840 | 0 | 782.840 | 782.840 | 782.840 | 782.840 |
| ** 264 Volkshuisvesting | 40.640 | 0 | 40.640 | 40.640 | 40.640 | 40.640 |
| ** 265 Omgevingsvergunning bouwen | 895.613 | -1.012.052 | -116.438 | -116.844 | -116.844 | -116.844 |
| ** 266 Omgevingsvergunning overig | 168.481 | -8.132 | 160.350 | 160.350 | 160.350 | 160.350 |
| ** 268 Naamgeving en huisnummering | 31.441 | 0 | 31.441 | 31.441 | 31.441 | 31.441 |
| ** 272 Grondzaken | 0 | 0 | 0 | -1.947.419 | 0 | 0 |
| 6 Programma Ruimtelijke ontwikkeling | 2.331.719 | -1.041.630 | 1.290.089 | -670.041 | 1.277.378 | 1.277.378 |

| Producten | A | B | C = A + B | Meerjarenramingen uit de | | | |
|--|--|-------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 2014 | 2014 | 2014 | Begroting 2014 | | | |
| | Lasten | Baten | Saldo | 2015 | 2016 | 2017 | |
| ** 228 | Inzameling Huisafval | 2.164.253 | -2.114.959 | 49.293 | 49.258 | 49.258 | 49.258 |
| ** 235 | Bodem en Grondwater | 69.900 | 0 | 69.900 | 69.900 | 69.900 | 69.900 |
| ** 236 | Geluidhinder | 16.624 | 0 | 16.624 | 16.599 | 16.599 | 16.599 |
| ** 237 | Algemeen Milieubeleid | 117.396 | 0 | 117.396 | 96.044 | 79.484 | 68.995 |
| ** 239 | Openbare Hygiene | 20.072 | 0 | 20.072 | 20.048 | 20.048 | 20.048 |
| ** 241 | Gemeentelijke Interne Milieuzorg | 25.484 | 0 | 25.484 | 25.484 | 25.484 | 25.484 |
| ** 243 | Handhaving Milieu / reclame | 119.050 | 0 | 119.050 | 119.050 | 119.050 | 119.050 |
| ** 267 | Algemene dienstverlening overig | 40.394 | -26.388 | 14.006 | 14.006 | 14.006 | 14.006 |
| 7 Programma Milieu | | 2.573.172 | -2.141.347 | 431.825 | 410.389 | 393.829 | 383.340 |
| ** 320 | Overschrijdingsregeling Bijz. Ond | 4.800 | 0 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| ** 331 | Gemeentelijk Onderwijsbeleid | 3.128.255 | -42.199 | 3.086.056 | 3.041.642 | 3.967.202 | 3.900.690 |
| ** 344 | Volwassenenonderwijs | 66.956 | -75.016 | -8.060 | -8.060 | -8.060 | -8.060 |
| 8 Programma Onderwijs | | 3.200.011 | -117.215 | 3.082.796 | 3.038.382 | 3.963.942 | 3.897.430 |
| ** 041 | Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn | 86.548 | -7.753 | 78.796 | 78.796 | 78.796 | 78.796 |
| ** 044 | Schades | 28.890 | 0 | 28.890 | 28.890 | 28.890 | 28.890 |
| ** 082 | Markten/Standplaatsen | 22.900 | -17.510 | 5.390 | 5.390 | 5.390 | 5.390 |
| ** 083 | Economische Zaken | 30.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| ** 100 | Vastgoedbeheer | 2.671.549 | -679.520 | 1.992.028 | 2.067.664 | 2.062.379 | 2.060.232 |
| ** 240 | Duurzame ontwikkelingen | 47.980 | -31.500 | 16.480 | 16.480 | 16.480 | 16.480 |
| ** 285 | Verspreide Eigendommen | 85.636 | -551.328 | -465.692 | -465.785 | -465.785 | -465.785 |
| 9 Programma Economische zaken | | 2.973.503 | -1.287.611 | 1.685.892 | 1.761.435 | 1.756.149 | 1.754.002 |
| ** 190 | Bijstandsverlening | 2.714.764 | -2.452.147 | 262.617 | 262.617 | 262.617 | 262.617 |
| ** 191 | Minima-Beleid | 123.668 | 0 | 123.668 | 123.668 | 123.668 | 123.668 |
| ** 196 | loaw/loaz | 109.900 | 0 | 109.900 | 109.900 | 109.900 | 109.900 |
| ** 197 | Werkloosheids- en Werkgelegenheidsproject | 1.495.507 | -1.273.147 | 222.360 | 222.360 | 222.360 | 222.360 |
| 10 Programma Werk en inkomen | | 4.443.839 | -3.725.294 | 718.545 | 718.545 | 718.545 | 718.545 |
| ** 144 | Kunst & Cultuur | 623.195 | 0 | 623.195 | 603.182 | 578.182 | 578.182 |
| ** 146 | Ontwikkelingssamenwerking | 2.886 | 0 | 2.886 | 2.886 | 2.886 | 2.886 |
| ** 152 | 't Clockhuys | 972.572 | -598.462 | 374.110 | 369.799 | 369.799 | 369.799 |
| ** 167 | Monumenten | 17.307 | 0 | 17.307 | 17.307 | 17.307 | 17.307 |
| 11 Programma Cultuur | | 1.615.960 | -598.462 | 1.017.498 | 993.174 | 968.174 | 968.174 |
| ** 145 | Sport | 251.399 | -2.432 | 248.967 | 248.967 | 248.967 | 248.967 |
| ** 178 | Openluchtrecreatie en Toerisme | 137.253 | 0 | 137.253 | 136.588 | 136.588 | 136.588 |
| 12 Programma Sport en recreatie | | 388.652 | -2.432 | 386.220 | 385.555 | 385.555 | 385.555 |
| ** 142 | Jeugd | 590.215 | 0 | 590.215 | 589.937 | 589.937 | 589.937 |
| ** 143 | Zorg | 1.166.962 | 0 | 1.166.962 | 1.152.354 | 1.152.354 | 1.152.354 |
| ** 148 | Welzijn | 151.293 | 0 | 151.293 | 151.293 | 151.293 | 151.293 |
| ** 209 | Leefvoorzieningen Gehandicapten | 553.900 | -6.000 | 547.900 | 547.900 | 547.900 | 547.900 |
| ** 210 | Woonvoorzieningen Gehandicapten | 179.508 | 0 | 179.508 | 179.508 | 179.508 | 179.508 |
| ** 211 | Huishoudelijke verzorging (WMO) | 1.956.500 | -573.376 | 1.383.124 | 1.380.124 | 1.377.124 | 1.377.124 |
| ** 213 | Leefbaarheid Buurten En Dorpen | 0 | 0 | 0 | 612 | 612 | 612 |
| 13 Programma Welzijn en zorg | | 4.598.378 | -579.376 | 4.019.002 | 4.001.728 | 3.998.728 | 3.998.728 |
| 14 Programma Decentralisaties | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo voor bestemming | | 35.437.070 | -37.690.202 | -2.253.132 | -2.381.097 | 626.935 | 634.370 |

| Reserves | A | B | C = A + B | Meerjarenramingen uit de | | |
|--|-------------------|--------------------|------------------|--------------------------|----------------|----------------|
| | 2014 | 2014 | 2014 | Begroting 2014 | | |
| | Toevoeging | Onttrekking | Saldo | 2015 | 2016 | 2017 |
| *303.00 Mutaties Algemene Reserve | 421.000 | 0 | 421.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| *303.05 Mutaties Bestem.res budgetoverheveling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *303.10 Mutaties Reserve dekking gerealis. investeringen | 75.154 | -133.837 | -58.683 | -58.683 | -58.010 | -58.010 |
| *303.70 Mutaties Bestem.res. Nieuw Raadhuis | 108.055 | -280.204 | -172.149 | 1.770.337 | -79.064 | -79.064 |
| *303.80 Mutaties Bestem.res. Quintusschool | 342.000 | -25.606 | 316.394 | -8.441 | -8.491 | -8.546 |
| *303.90 Mutaties Bestem.res. Zernikecollege | 929.197 | -90.209 | 838.988 | 1.083.838 | 289.207 | 358.116 |
| *303.95 Mutaties Bestem.res. Meerweg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mutaties reserves | 1.875.405 | -529.855 | 1.345.550 | 2.847.050 | 203.641 | 272.496 |
| Saldo | 37.312.475 | -38.220.057 | -907.582 | 465.953 | 830.575 | 906.866 |

Overzicht kapitaallasten per subproduct 2014

Begrotingsjaar : 2014

OVERZICHT KAPITAALLASTEN PER SUBPRODUCT 2014

| Nummer subproduct | Omschrijving | A Afschrijvingen | B Rente | A + B Kapitaallasten |
|-------------------|------------------------------|---------------------|------------|-------------------------|
| 030.10 | BRS/Gegevensmakelaar | 4.102 | 652 | 4.754 |
| 030.60 | Andere Overheid | 30.000 | 7.950 | 37.950 |
| 037.10 | Brandweezorg: algemeen | 23.286 | 8.384 | 31.670 |
| 037.40 | Brandweezorg: preparatie | 92.797 | 35.739 | 128.536 |
| 047.40 | Gladheidsbestrijding | 6.505 | 3.032 | 9.537 |
| 047.90 | Overig wegen/straten/pleinen | 645.435 | 611.231 | 1.256.666 |
| 051.10 | Openbare verlichting | 89.636 | 87.892 | 177.528 |
| 064.20 | Fiscaal gebied | 14.167 | 4.505 | 18.672 |
| 089.10 | Komplan | 19.001 | 12.085 | 31.086 |
| 100.01 | Algemeen vastgoedbeheer | 12.253 | 12.349 | 24.602 |
| 100.10 | Kleedgebouw VV Haren | 31.489 | 26.763 | 58.252 |
| 100.11 | Kleedgebouw ATC 69 | 2.700 | 1.932 | 4.632 |
| 100.12 | Kleedgebouw GHHC | 37.035 | 38.577 | 75.612 |
| 100.13 | Kleedgebouw VV Gorecht | 2.701 | 1.450 | 4.151 |
| 100.14 | Kleedgebouw VV Glimmen | 35.991 | 30.052 | 66.043 |
| 100.20 | Gymzaal Oude Brinkweg | 51.859 | 33.895 | 85.754 |
| 100.21 | Gymzaal De Bam | 20.619 | 14.685 | 35.304 |
| 100.22 | Gymzaal Het Buut | 10.683 | 7.203 | 17.886 |
| 100.23 | Gymzaal De Meet | 5.218 | 2.400 | 7.618 |
| 100.24 | Gymzaal De Groenenberg | 6.674 | 4.434 | 11.108 |
| 100.25 | Sporthal Scharlakenhof | 69.701 | 47.686 | 117.387 |
| 100.30 | Buurthuis Mellenshorst | 20.544 | 14.451 | 34.995 |
| 100.31 | Dorpshuis De Hoeksteen | 7.988 | 3.904 | 11.892 |
| 100.32 | Dorpshuis De Tiehof | 8.396 | 5.456 | 13.852 |
| 100.33 | Dorpshuis De Groenenberg | 7.532 | 4.174 | 11.706 |
| 100.40 | Kinderdagopv. Waterhuizerweg | 41.014 | 13.997 | 55.011 |
| 100.41 | Kinderdagopv. Waterhuizerweg | 28.606 | 15.489 | 44.095 |
| 100.45 | Bouwk. elementen Eshof | 4.427 | 2.231 | 6.658 |
| 100.46 | Bouwk. elementen Harenerhof | 2.020 | 3.055 | 5.075 |
| 100.54 | Gemeentewerf en brandw.kaz. | 14.700 | 14.932 | 29.632 |
| 100.60 | t Nije Cruijs | 22.490 | 11.448 | 33.938 |
| 100.61 | Brede School niet-onderwijs | 11.730 | 31.085 | 42.815 |
| 100.62 | Parkeergarage | 46.750 | 81.550 | 128.300 |
| 100.63 | Woningen Westerse Drift | 7.429 | 10.019 | 17.448 |
| 100.64 | Molen De Korenschoof | 4.833 | 3.517 | 8.350 |
| 100.65 | Toren Haren | 290 | 31 | 321 |
| 100.66 | Toren Noordlaren | 1.644 | 1.827 | 3.471 |
| 100.67 | Havos pand | 4.111 | 2.166 | 6.277 |
| 100.71 | Bouwk. elem. openb. gebied | 16.936 | 3.280 | 20.216 |
| 100.99 | Eigendommen in erfpacht | 3.826 | 4.055 | 7.881 |
| 144.30 | Bibliotheek | 245 | 130 | 375 |
| 152.20 | t Clockhuys | 10.130 | 43.978 | 54.108 |
| 172.10 | Landschapsbeheerplan | 5.189 | 1.100 | 6.289 |
| 177.90 | Overige voorzieningen | 592 | 505 | 1.097 |
| 178.10 | Recreatie | 12.550 | 12.638 | 25.188 |
| 228.50 | Inzameling KCA | 2.000 | 2.120 | 4.120 |
| 228.60 | Inzameling glas | 10.000 | 3.754 | 13.754 |
| 233.10 | Hoofdriool | 508.624 | 896.783 | 1.405.407 |
| 236.20 | Geluidhinder wegen | 473 | 50 | 523 |
| 240.40 | Zorgboerderij | 0 | 31.500 | 31.500 |
| 247.70 | Ov. aang. Harener Hof | 60.058 | 104.698 | 164.756 |

| Nummer subproduct | Omschrijving | A Afschrijvingen | B Rente | A + B Kapitaallasten |
|-------------------|--------------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|
| 265.10 | Bouwzaken algemeen | 5.377 | 855 | 6.232 |
| 285.10 | Gronden | 0 | 593 | 593 |
| 298.10 | Beleggingen | 0 | 1.303 | 1.303 |
| 331.00 | Huisv. en ov. voorz. onderwijs | 695.736 | 973.134 | 1.668.870 |
| 565.00 | Huisvesting gemeentehuis | 224.312 | 635.368 | 859.680 |
| 527.00 | Automatisering | 42.100 | 6.656 | 48.756 |
| 527.10 | Telecommunicatie | 6.765 | 1.434 | 8.199 |
| 565.30 | Dienstauto's gemeentehuis | 5.451 | 867 | 6.318 |
| 526.00 | Archief | 12.224 | 2.779 | 15.003 |
| 526.10 | Oud archief | 1.251 | 133 | 1.384 |
| 613.00 | Gebouwenbeheer | 12.000 | 3.180 | 15.180 |
| 619.50 | Trekkers | 40.355 | 12.089 | 52.444 |
| 619.60 | Holder-trekkers | 17.217 | 5.871 | 23.088 |
| 620.00 | Materieel plantsoenen | 53.761 | 19.107 | 72.868 |
| 623.00 | Veegmachines | 57.320 | 11.764 | 69.084 |
| 624.00 | Niet-tijdschr. auto's | 90.166 | 21.784 | 111.950 |
| TOTAAL | | 3.341.014 | 4.013.736 | 7.354.750 |

Overzicht van de kostenplaats kapitaallasten 2014

Begrotingsjaar : 2014

OVERZICHT VAN DE KOSTENPLAATS KAPITAALLASTEN 2014

(Bedragen x 1.000 euro)

| Lasten | | Baten | |
|---|---------------------|--|---------------------|
| Rente gespecificeerd naar: | | Doorberekende kapitaallasten aan: | |
| Rente van vaste schulden | 2.747 | <i>Kostenplaatsen en producten</i> | 7.355 |
| Rente aangegane kortlopende geldleningen / rekeningen courant | 18 | <i>Grondexploitaties</i> | 190 |
| Toegerekende rente over het eigen vermogen | 495 | | |
| <i>Subtotaal rentelasten</i> | <u>3.260</u> | | |
| <i>Afschrijvingen</i> | 3.341 | | |
| <i>Saldo kostenplaats kapitaallasten</i> | 944 | | |
| TOTAAL | <u><u>7.545</u></u> | TOTAAL | <u><u>7.545</u></u> |

N.B. Het bedrag van € 18.000 bij rente aangegane kortlopende geldleningen / rekeningen courant is het saldo van de geraamde aan banken te betalen rentelast van € 55.500 en de geraamde ontvangst van € 37.500 aan borgstellingsprovisie in verband met de verstrekte garantie op de door GEM Haren Noord C.V. aangetrokken leningen.

Reserves 2014 - 2017

Begrotingsjaar : 2014

FINANCIËEL OVERZICHT RESERVES 2014 TOT EN MET 2017

| OVERZICHT RESERVES | Boekwaarde begin 2014 | MUTATIES | | | | | | Boekwaarde eind 2014 | Bespaarde rente opgenomen als baat in de programma- begroting |
|--|--------------------------|---|---|--|---|---|---|-------------------------|--|
| | | VERMEERDERINGEN | | | VERMINDERINGEN | | | | |
| | | Toevoegingen rente via resultaatbestemming programmabegroting | Overige toevoegingen via resultaatbestemming programmabegroting | Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming voorgaand boekjaar | Onttrekkingen via resultaatbestemming programmabegroting: afschrijvingen | Onttrekkingen u.h.v. resultaatbestemming programmabegroting: overige | Onttrekkingen u.h.v. resultaat- bestemming voorgaand boekjr. | | |
| Algemene Reserve (AR) | 4.096.616 | | 421.000 | 580.066 | | | | 5.097.682 | 217.121 |
| Totaal algemene reserves | 4.096.616 | - | 421.000 | 580.066 | - | - | - | 5.097.682 | 217.121 |
| Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI) | 1.417.990 | 75.154 | | | 58.683 | 75.153 | | 1.359.307 | 75.153 |
| Bestemmingsres. Budgetoverheveling | - | | | | | | | - | |
| Fonds Sociale Woningbouw | 89.225 | | | | | | | 89.225 | |
| Bestemmingsreserve nieuw gemeentehuis | 2.038.765 | 108.055 | | | 79.064 | 201.139 | | 1.866.616 | 108.055 |
| Bestemmingsreserve Meerweg | 1.506.156 | | | | | | | 1.506.156 | |
| Bestemmingsreserve Zernike College | 1.792.970 | 95.027 | 834.170 | | 27.754 | 62.455 | | 2.631.958 | 95.027 |
| Bestemmingsreserve Quintusschool | - | | 342.000 | | 7.480 | 18.126 | | 316.394 | - |
| Totaal bestemmingsreserves | 6.845.106 | 278.235 | 1.176.170 | - | 172.981 | 356.874 | - | 7.769.656 | 278.235 |
| Totaal reserves | 10.941.723 | 278.235 | 1.597.170 | 580.066 | 172.981 | 356.874 | - | 12.867.339 | 495.356 |

| OVERZICHT RESERVES | Boekwaarde begin 2015 | MUTATIES | | | | | | Boekwaarde eind 2015 | Bespaarde rente opgenomen als baat in de programma- begroting |
|--|--------------------------|---|---|--|---|---|---|-------------------------|--|
| | | VERMEERDERINGEN | | | VERMINDERINGEN | | | | |
| | | Toevoegingen rente via resultaatbestemming programmabegroting | Overige toevoegingen via resultaatbestemming programmabegroting | Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming voorgaand boekjaar | Onttrekkingen via resultaatbestemming programmabegroting: afschrijvingen | Onttrekkingen u.h.v. resultaatbestemming programmabegroting: overige | Onttrekkingen u.h.v. resultaat- bestemming voorgaand boekjr. | | |
| Algemene Reserve (AR) | 5.097.682 | | 60.000 | 908.000 | | | | 6.065.682 | 270.177 |
| Totaal algemene reserves | 5.097.682 | - | 60.000 | 908.000 | - | - | - | 6.065.682 | 270.177 |
| Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI) | 1.359.307 | 72.043 | | | 58.683 | 72.043 | | 1.300.624 | 72.043 |
| Bestemmingsres. Budgetoverheveling | - | | | | | | | - | |
| Fonds Sociale Woningbouw | 89.225 | | | | | | | 89.225 | |
| Bestemmingsreserve nieuw gemeentehuis | 1.866.616 | 98.931 | 1.947.419 | | 79.064 | 196.949 | | 3.636.953 | 98.931 |
| Bestemmingsreserve Meerweg | 1.506.156 | | | | | | | 1.506.156 | |
| Bestemmingsreserve Zernike College | 2.631.958 | 139.494 | 1.033.082 | | 27.754 | 60.984 | | 3.715.796 | 139.494 |
| Bestemmingsreserve Quintusschool | 316.394 | 16.769 | | | 7.480 | 17.730 | | 307.953 | 16.769 |
| Totaal bestemmingsreserves | 7.769.656 | 327.237 | 2.980.501 | - | 172.981 | 347.706 | - | 10.556.707 | 327.237 |
| Totaal reserves | 12.867.339 | 327.237 | 3.040.501 | 908.000 | 172.981 | 347.706 | - | 16.622.390 | 597.414 |

| OVERZICHT RESERVES | Boekwaarde begin 2016 | MUTATIES | | | | | | Boekwaarde eind 2016 | Bespaarde rente opgenomen als baat in de programma- begroting |
|--|--------------------------|---|---|--|---|---|---|-------------------------|--|
| | | VERMEERDERINGEN | | | VERMINDERINGEN | | | | |
| | | Toevoegingen rente via resultaatbestemming programmabegroting | Overige toevoegingen via resultaatbestemming programmabegroting | Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming voorgaand boekjaar | Onttrekkingen via resultaatbestemming programmabegroting: afschrijvingen | Onttrekkingen u.h.v. resultaatbestemming programmabegroting: overige | Onttrekkingen u.h.v. resultaat- bestemming voorgaand boekjr. | | |
| Algemene Reserve (AR) | 6.065.682 | | 60.000 | | | | 476.000 | 5.649.682 | 321.481 |
| Totaal algemene reserves | 6.065.682 | - | 60.000 | - | - | - | 476.000 | 5.649.682 | 321.481 |
| Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI) | 1.300.624 | 68.933 | | | 58.010 | 68.933 | | 1.242.613 | 68.933 |
| Bestemmingsres. Budgetoverheveling | - | | | | | | | - | |
| Fonds Sociale Woningbouw | 89.225 | | | | | | | 89.225 | |
| Bestemmingsreserve nieuw gemeentehuis | 3.636.953 | 192.759 | | | 79.064 | 192.759 | | 3.557.889 | 192.759 |
| Bestemmingsreserve Meerweg | 1.506.156 | | | | | | | 1.506.156 | |
| Bestemmingsreserve Zernike College | 3.715.796 | 196.937 | 1.205.334 | | 336.834 | 776.230 | | 4.005.003 | 196.937 |
| Bestemmingsreserve Quintusschool | 307.953 | 16.322 | | | 7.480 | 17.333 | | 299.462 | 16.322 |
| Totaal bestemmingsreserves | 10.556.707 | 474.950 | 1.205.334 | - | 481.388 | 1.055.255 | - | 10.700.348 | 474.950 |
| Totaal reserves | 16.622.390 | 474.950 | 1.265.334 | - | 481.388 | 1.055.255 | 476.000 | 16.350.030 | 796.431 |

| OVERZICHT RESERVES | Boekwaarde begin 2017 | MUTATIES | | | | | | Boekwaarde eind 2017 | Bespaarde rente opgenomen als baat in de programma- begroting |
|--|--------------------------|---|---|--|---|---|---|-------------------------|--|
| | | VERMEERDERINGEN | | | VERMINDERINGEN | | | | |
| | | Toevoegingen rente via resultaatbestemming programmabegroting | Overige toevoegingen via resultaatbestemming programmabegroting | Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming voorgaand boekjaar | Onttrekkingen via resultaatbestemming programmabegroting: afschrijvingen | Onttrekkingen u.h.v. resultaatbestemming programmabegroting: overige | Onttrekkingen u.h.v. resultaat- bestemming voorgaand boekjr. | | |
| Algemene Reserve (AR) | 5.649.682 | | 60.000 | | | | 852.000 | 4.857.682 | 299.433 |
| Totaal algemene reserves | 5.649.682 | - | 60.000 | - | - | - | 852.000 | 4.857.682 | 299.433 |
| Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI) | 1.242.613 | 65.859 | | | 58.010 | 65.859 | | 1.184.603 | 65.858 |
| Bestemmingsres. Budgetoverheveling | - | | | | | | | - | |
| Fonds Sociale Woningbouw | 89.225 | | | | | | | 89.225 | |
| Bestemmingsreserve nieuw gemeentehuis | 3.557.889 | 188.568 | | | 79.064 | 188.568 | | 3.478.825 | 188.568 |
| Bestemmingsreserve Meerweg | 1.506.156 | | | | | | | 1.506.156 | |
| Bestemmingsreserve Zernike College | 4.005.003 | 212.265 | 1.241.062 | | 336.834 | 758.377 | | 4.363.119 | 212.265 |
| Bestemmingsreserve Quintusschool | 299.462 | 15.871 | | | 7.480 | 16.937 | | 290.917 | 15.871 |
| Totaal bestemmingsreserves | 10.700.348 | 482.563 | 1.241.062 | - | 481.388 | 1.029.740 | - | 10.912.844 | 482.563 |
| Totaal reserves | 16.350.030 | 482.563 | 1.301.062 | - | 481.388 | 1.029.740 | 852.000 | 15.770.527 | 781.996 |

Vorzieningen 2014 - 2017

Begrotingsjaar : 2014

FINANCIËEL OVERZICHT VOORZIENINGEN 2014 TOT EN MET 2017

| OVERZICHT VOORZIENINGEN | Boekwaarde begin 2014 | | | | Boekwaarde eind 2014 |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|---|-------------------------|
| | | VERMEERDERINGEN | VERMINDERINGEN | | |
| | | Toevoegingen | Aanwendungen | Ten gunste van rekening van baten en lasten | |
| Voorziening Kunstgrashockeyvelden | 207.508 | 36.800 | | | 244.308 |
| Voorziening Onderhoud Gebouwen | 218.944 | 430.844 | 478.143 | | 171.645 |
| Egalisatiefonds Groot Onderhoud Scholen | 674.369 | 227.000 | 88.900 | | 812.469 |
| Voorziening Kunstgrasvoetbalvelden | 200.000 | 60.000 | | | 260.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen onderhoud</i> | <i>1.300.821</i> | <i>754.644</i> | <i>567.043</i> | <i>0</i> | <i>1.488.422</i> |
| Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten | 252.601 | | 46.400 | | 206.201 |
| Voorziening Wethouderspensioenen | 312.000 | | 52.000 | | 260.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's</i> | <i>564.601</i> | <i>0</i> | <i>98.400</i> | <i>0</i> | <i>466.201</i> |
| TOTAAL - GENERAAL | 1.865.422 | 754.644 | 665.443 | 0 | 1.954.623 |

| OVERZICHT VOORZIENINGEN | Boekwaarde begin 2015 | VERMEERDERINGEN | | | Boekwaarde eind 2015 |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|---|-------------------------|
| | | VERMEERDERINGEN | | VERMINDERINGEN | |
| | | Toevoegingen | Aanwendungen | Ten gunste van rekening van baten en lasten | |
| Voorziening Kunstgrashockeyvelden | 244.308 | 36.800 | | | 281.108 |
| Voorziening Onderhoud Gebouwen | 171.645 | 470.937 | 478.143 | | 164.439 |
| Egalisatiefonds Groot Onderhoud Scholen | 812.469 | 227.000 | 280.600 | | 758.869 |
| Voorziening Kunstgrasvoetbalvelden | 260.000 | 60.000 | | | 320.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen onderhoud</i> | <i>1.488.422</i> | <i>794.737</i> | <i>758.743</i> | <i>0</i> | <i>1.524.416</i> |
| Voorziening Wachtgeld/Arbeidsconflicten | 206.201 | | 6.600 | | 199.601 |
| Voorziening Wethouderspansioenen | 260.000 | | 52.000 | | 208.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's</i> | <i>466.201</i> | <i>0</i> | <i>58.600</i> | <i>0</i> | <i>407.601</i> |
| TOTAAL - GENERAAL | 1.954.623 | 794.737 | 817.343 | 0 | 1.932.017 |

| OVERZICHT VOORZIENINGEN | Boekwaarde begin 2016 | VERMEERDERINGEN | | | Boekwaarde eind 2016 |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|---|-------------------------|
| | | VERMEERDERINGEN | | VERMINDERINGEN | |
| | | Toevoegingen | Aanwendingen | Ten gunste van rekening van baten en lasten | |
| Voorziening Kunstgrashockeyvelden | 281.108 | 36.800 | | | 317.908 |
| Voorziening Onderhoud Gebouwen | 164.439 | 500.490 | 478.143 | | 186.786 |
| Egalisatiefonds Groot Onderhoud Scholen | 758.869 | 227.000 | 380.850 | | 605.019 |
| Voorziening Kunstgrasvoetbalvelden | 320.000 | 60.000 | | | 380.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen onderhoud</i> | <i>1.524.416</i> | <i>824.290</i> | <i>858.993</i> | <i>0</i> | <i>1.489.713</i> |
| Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten | 199.601 | | 2.800 | | 196.801 |
| Voorziening Wethouderspensioenen | 208.000 | | 52.000 | | 156.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's</i> | <i>407.601</i> | <i>0</i> | <i>54.800</i> | <i>0</i> | <i>352.801</i> |
| TOTAAL - GENERAAL | 1.932.017 | 824.290 | 913.793 | 0 | 1.842.514 |

| OVERZICHT VOORZIENINGEN | Boekwaarde begin 2017 | VERMEERDERINGEN | | | Boekwaarde eind 2017 |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|---|-------------------------|
| | | VERMEERDERINGEN | | VERMINDERINGEN | |
| | | Toevoegingen | Aanwendungen | Ten gunste van rekening van baten en lasten | |
| Voorziening Kunstgrashockeyvelden | 317.908 | 36.800 | | | 354.708 |
| Voorziening Onderhoud Gebouwen | 186.786 | 500.490 | 478.143 | | 209.133 |
| Egalisatiefonds Groot Onderhoud Scholen | 605.019 | 227.000 | 134.350 | | 697.669 |
| Voorziening Kunstgrasvoetbalvelden | 380.000 | 60.000 | | | 440.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen onderhoud</i> | <i>1.489.713</i> | <i>824.290</i> | <i>612.493</i> | <i>0</i> | <i>1.701.510</i> |
| Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten | 196.801 | | 2.800 | | 194.001 |
| Voorziening Wethouderspensioenen | 156.000 | | 52.000 | | 104.000 |
| <i>Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's</i> | <i>352.801</i> | <i>0</i> | <i>54.800</i> | <i>0</i> | <i>298.001</i> |
| TOTAAL - GENERAAL | 1.842.514 | 824.290 | 667.293 | 0 | 1.999.511 |

Overzicht vaste schulden 2014

Begrotingsjaar : 2014

OVERZICHT VASTE SCHULDEN 2014

| Leningnummer | Oorspr. bedrag | Restant-bedrag per 1-1-2014 | Op te nemen in 2014 | Nota: aflossing | Nota: rente | Restant-bedrag per 31-12-2014 | Rente die t.l.v. expl. komt | Mutatie balanspost rente-egal. | Rente-perc. | Jaar laatste afloss. | Balanspost rente-egalisa-tie 31-12-2014 |
|--|-------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------|----------------------|---|
| 23140497* | 2.430.647 | 1.424.066 | | 122.244 | 90.143 | 1.301.823 | 84.662 | 5.481 | 6,330 | 2022 | -58.710 |
| 18260789 | 1.134.451 | 45.378 | | 45.378 | 1.985 | 0 | 1.064 | 921 | 4,375 | 2014 | -6 |
| 22151295 | 1.815.121 | 181.512 | | 90.756 | 11.580 | 90.756 | 11.323 | 257 | 6,380 | 2015 | -273 |
| 24080797 | 2.541.169 | 914.821 | | 101.647 | 58.549 | 813.174 | 55.296 | 3.253 | 6,400 | 2022 | -26.021 |
| 25080797 | 726.048 | 261.377 | | 29.042 | 16.728 | 232.335 | 16.263 | 465 | 6,400 | 2022 | -3.717 |
| 26080797 | 363.024 | 145.210 | | 14.521 | 9.293 | 130.689 | 8.367 | 927 | 6,400 | 2023 | -8.341 |
| 27080797 | 408.402 | 163.361 | | 16.336 | 10.455 | 147.025 | 9.671 | 784 | 6,400 | 2023 | -7.058 |
| 28080797 | 2.450.413 | 980.165 | | 98.017 | 62.731 | 882.148 | 59.594 | 3.137 | 6,400 | 2023 | -28.229 |
| 29080797 | 408.402 | 163.361 | | 16.336 | 10.455 | 147.025 | 10.194 | 261 | 6,400 | 2023 | -2.352 |
| 37200198 | 2.268.901 | 567.225 | | 113.445 | 30.063 | 453.780 | 24.284 | 5.779 | 5,300 | 2018 | -23.114 |
| 30080797 | 181.512 | 79.865 | | 7.260 | 5.111 | 72.605 | 4.763 | 349 | 6,400 | 2024 | -3.485 |
| 31080797 | 226.890 | 99.832 | | 9.076 | 6.389 | 90.756 | 6.099 | 290 | 6,400 | 2024 | -2.904 |
| 32080797 | 136.134 | 59.899 | | 5.445 | 3.834 | 54.453 | 3.746 | 87 | 6,400 | 2024 | -871 |
| 33080797 | 90.756 | 43.563 | | 3.630 | 2.788 | 39.933 | 2.557 | 231 | 6,400 | 2025 | -2.542 |
| 34080797 | 272.268 | 130.689 | | 10.891 | 8.364 | 119.798 | 7.845 | 519 | 6,400 | 2025 | -5.707 |
| 35080797 | 272.268 | 130.689 | | 10.891 | 8.364 | 119.798 | 8.019 | 345 | 6,400 | 2025 | -3.791 |
| 36080797 | 272.268 | 130.689 | | 10.891 | 8.364 | 119.798 | 8.192 | 172 | 6,400 | 2025 | -1.896 |
| 38070599 | 4.537.802 | 1.996.633 | | 181.512 | 91.645 | 1.815.121 | 86.230 | 5.415 | 4,590 | 2024 | -54.155 |
| 39280999 | 4.084.022 | 1.796.970 | | 163.361 | 101.708 | 1.633.609 | 99.294 | 2.414 | 5,660 | 2024 | -24.143 |
| 40280200 | 2.268.901 | 1.089.073 | | 90.756 | 64.691 | 998.317 | 60.199 | 4.492 | 5,940 | 2025 | -49.417 |
| 42050301 | 4.537.802 | 2.359.658 | | 181.512 | 130.017 | 2.178.146 | 121.822 | 8.196 | 5,510 | 2026 | -98.903 |
| 46280202 | 5.000.000 | 2.800.000 | | 200.000 | 148.960 | 2.600.000 | 140.064 | 8.896 | 5,320 | 2027 | -116.129 |
| 47030303 | 5.800.000 | 3.480.000 | | 232.000 | 156.426 | 3.248.000 | 147.823 | 8.603 | 4,495 | 2028 | -120.979 |
| 49011003 | 1.000.000 | 600.000 | | 40.000 | 27.480 | 560.000 | 27.022 | 458 | 4,580 | 2028 | -6.648 |
| 53310304 | 5.000.000 | 3.200.000 | | 200.000 | 144.320 | 3.000.000 | 137.555 | 6.765 | 4,510 | 2029 | -105.777 |
| 54120105 | 2.000.000 | 1.360.000 | | 80.000 | 54.944 | 1.280.000 | 51.820 | 3.124 | 4,040 | 2030 | -49.987 |
| 56011205 | 2.300.000 | 1.564.000 | | 92.000 | 59.432 | 1.472.000 | 59.141 | 291 | 3,800 | 2030 | -4.662 |
| 58020306 | 2.500.000 | 1.800.000 | | 100.000 | 69.840 | 1.700.000 | 66.607 | 3.233 | 3,880 | 2031 | -54.988 |
| 60300307 | 1.150.000 | 874.000 | | 46.000 | 38.937 | 828.000 | 37.400 | 1.537 | 4,455 | 2032 | -27.666 |
| 61200308 | 4.250.000 | 3.400.000 | | 170.000 | 153.000 | 3.230.000 | 147.006 | 5.994 | 4,500 | 2033 | -113.891 |
| 64300909 | 3.700.000 | 3.108.000 | | 148.000 | 150.427 | 2.960.000 | 148.617 | 1.811 | 4,840 | 2034 | -36.575 |
| 66010210 | 3.700.000 | 3.256.000 | | 148.000 | 139.682 | 3.108.000 | 133.880 | 5.802 | 4,290 | 2035 | -122.539 |
| 67070610 | 1.800.000 | 1.692.000 | | 36.000 | 68.526 | 1.656.000 | 67.700 | 826 | 4,050 | 2060 | -38.054 |
| 68260111 | 7.700.000 | 7.084.000 | | 308.000 | 322.322 | 6.776.000 | 309.306 | 13.016 | 4,550 | 2036 | -286.346 |
| 70120112 | 4.400.000 | 4.224.000 | | 176.000 | 159.667 | 4.048.000 | 153.233 | 6.434 | 3,780 | 2037 | -147.984 |
| 72110113 | 3.000.000 | 3.000.000 | | 3.000.000 | 10.398 | 0 | 477 | 9.921 | 0,340 | 2014 | 0 |
| 73040213 | 7.000.000 | 7.000.000 | | 280.000 | 217.350 | 6.720.000 | 209.466 | 7.884 | 3,105 | 2038 | -189.220 |
| Subtotaal onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 91.727.203 | 61.206.034 | | 6.578.946 | 2.654.971 | 54.627.088 | 2.526.599 | 128.372 | | | -1.827.079 |
| Nog op te nemen lening in 2014** | | | 3.000.000 | 0 | 0 | 3.000.000 | 45.000 | -45.000 | 1,500 | 2015 | -45.000 |
| Nog op te nemen lening in 2014*** | | | 5.400.000 | 0 | 0 | 5.400.000 | 175.500 | -175.500 | 3,250 | 2029 | -175.500 |
| Subtotaal op te nemen leningen in 2014 | | | 8.400.000 | 0 | 0 | 8.400.000 | 220.500 | -220.500 | | | -220.500 |
| TOTAAL VASTE SCHULDEN | 91.727.203 | 61.206.034 | 8.400.000 | 6.578.946 | 2.654.971 | 63.027.088 | 2.747.099 | -92.128 | | | -2.047.579 |

* Deze lening is door de oorspronkelijke schuldeiser, te weten Interpolis BTL, verkocht aan BNG. De hier vermelde oorspronkelijke hoofdsom is gelijk aan de restant-hoofdsom op het moment van verkoop.

Gemiddelde stand vaste schulden: 62.116.561

Gemiddeld rentepercentage vaste schulden: 4,42%

** In de berekeningen is er vanuit gegaan dat deze lening per 1-1-2014 zal worden aangetrokken.

*** In de berekeningen is er vanuit gegaan dat deze lening per 1-1-2014 zal worden aangetrokken.

Overzicht uurtarieven 2014

Begrotingsjaar : 2014

OVERZICHT UURTARIEVEN 2014

| | | |
|---------------------|-------------------------------|---------|
| BINNENDIENST | uurtarief voorcalculatie 2014 | € 80,00 |
| BUITENDIENST | uurtarief voorcalculatie 2014 | € 50,00 |

Deelnemingen 2014

Begrotingsjaar : 2014

DEELNEMINGEN

Begrotingsjaar : 2014

| Aantal | Nominale waarde | Omschrijving | Totale nominale waarde | Boek-waarde 31-12-2012 | Aantekeningen |
|---------------|-----------------|--|------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| 9.126 | € 2,50 | Aandelen B.N.G. | € 22.815,00 | € 23.723,00 | Geraamd BNG-dividend 2014 = € 13.000 |
| 8.700 | € 0,10 | Aandelen Dataland | € 870,00 | € 870,00 | |
| 180 | € 100,00 | Aandelen Dilgt, Hemmen, Essen B.V.* | € 18.000,00 | € 18.000,00 | Dit is een 100 % deelneming. |
| 49% | | Commanditair aandeel in GEM Haren Noord C.V.** | € 49.000,00 | € 49.000,00 | |
| TOTAAL | | | € 90.685,00 | € 91.593,00 | |

* Dilgt Hemmen Essen B.V. houdt 50 % van de aandelen in GEM Haren Noord Beheer B.V. In verband met de beperking van aansprakelijkheidsrisico's voor de gemeente is de gemeente niet rechtstreeks (mede-)eigenaar van GEM Haren Noord Beheer B.V.

** De Stichting Commanditair Kapitaal Haren Noord B.V. houdt, administreert en beheert ons commanditair aandeel in GEM Haren Noord C.V. voor rekening en risico van de gemeente. Deze Stichting is "tussengevoegd" ter beperking van aansprakelijkheidsrisico's voor de gemeente. De andere deelnemende partijen in GEM Haren Noord C.V. zijn de bedrijven waarmee we samenwerken om het gebied te ontwikkelen (49 %) en GEM Haren Noord Beheer B.V. (2 %).

EMU-saldo gemeente Haren

Begrotingsjaar : 2014

EMU-SALDO GEMEENTE HAREN

| (x € 1.000) | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------------|---------------|---------------|
| 1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) | 4.154 | 2.253 | 2.381 |
| +2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie | 2.692 | 3.341 | 3.496 |
| +3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie | 832 | 755 | 795 |
| -4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd | 15.056 | 10.679 | 9.966 |
| +5 De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de provincies, de Europese Unie en overigen | 0 | 0 | 0 |
| +6 Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 |
| -7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. | 0 | 0 | 0 |
| +8 Baten bouwgrondexploitatie | 6.864 | 2.673 | 2.375 |
| -9 Betalingen ten laste van de voorzieningen | 335 | 665 | 817 |
| -10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten. | 0 | 0 | 0 |
| -11 Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen. | 0 | 0 | 0 |
| Berekend EMU-saldo | -849 | -2.322 | -1.736 |

N.B. Een saldo met een min-teken is een tekort.

Opmerkingen:

* Bovenstaande tabel is een uitvloeisel van het bestuurlijk akkoord "Beheersen EMU-saldo lokale overheid" dat in 2004 is gesloten tussen onder andere Rijk en gemeenten (VNG) en waarbij onder meer werd afgesproken om met ingang van het begrotingsjaar 2006 bovenstaande tabel op te nemen in de begroting.

* Aangezien wij als gemeente werken met het baten-/lastenstelsel en niet met het kasstelsel (waar de berekening van het EMU-saldo op is gebaseerd), sturen wij niet op het EMU-saldo.

* Het jaar 2013 is gebaseerd op de stand van de begroting na de Voorjaarsnota 2013.

Rioolheffing 2014

Begrotingsjaar : 2014

RIOOLHEFFING 2014

Tabel: kostenonderbouwing rioolheffing 2014:

| Activiteit | Geraamd bedrag | Gemengde activiteit | Toerekenin g | Verhaalbar e kosten |
|---|----------------|---------------------|--------------|---------------------|
| Hoofdriool | 1.569.699 | Nee | 100% | 1.569.699 |
| Technische rioolinstallaties/Drukriool | 141.196 | Nee | 100% | 141.196 |
| Kolkenzuigen | 49.341 | Nee | 100% | 49.341 |
| Onderzoeken en GRP maatregelen | 111.906 | Nee | 100% | 111.906 |
| Overige (kosten heffing en inning en toerekenbare BTW) | 92.541 | Nee | 100% | 92.541 |
| Schoonhouden van sloten, vijvers en waterpartijen | 108.509 | Ja *1 | 50% | 54.254 |
| Schoonborstelen goten (uren straatreiniging en veegmachines) | 255.278 | Ja *2 | 50% | 127.639 |
| Onttrekking/toevoeging voorziening groot onderhoud (baggeren) en vervangingen | 82.060 | Ja *3 | 100% | 82.060 |
| TOTAAL GERAAMDE KOSTEN | | | | 2.228.637 |
| Rioolheffing | -2.142.293 | Nee | 100% | -2.142.293 |
| TOTAAL GERAAMDE OPBRENGSTEN | | | | -2.142.293 |
| PERCENTAGE KOSTENDEKKEND | | | | 96,10% |

Toelichting tabel kostenonderbouwing:

De kosten voor schoonhouden van sloten, vijvers en waterpartijen, de kosten voor het schoonborstelen van de goten (uren straatreiniging en kosten veegmachines) en de kosten voor het baggeren rekenen wij deels toe aan de rioleringskosten.

1. Wij ramen € 108.509 voor het schoonhouden van onze sloten, vijvers en waterpartijen. Dit betreft het reguliere onderhoud. Sloten, vijvers en waterpartijen hebben ook een afvoer- en bergingsfunctie voor (afgekoppeld) regenwater (zorgplicht). Deze kosten mogen worden toegerekend als rioleringskosten, want dit zijn kosten voor het functioneel houden van de watergangen om riolering goed te laten functioneren. Wij schatten dat minimaal 50% van de kosten redelijkerwijs is toe te rekenen. Wij rekenen 50% van deze beheer- en onderhoudskosten toe te rekenen aan de rioleringskosten (€ 54.254). Bij actualisatie van het GRP in 2012 is besloten om deze kosten door te berekenen in de tarieven rioolheffing.

2. Gangbaar in Nederland is om een deel van de straatveegkosten onder de rioolheffing te scharen. De onderbouwing hiervoor is dat minder vuil op straat zorg draagt voor minder vuil in de kolken en het riool (besparing op kolkenzuigen en rioolreiniging). Daarnaast wordt de kans op verstopte kolken (minder bladophoping) kleiner, waardoor de kans op waterhinder en wateroverlast gereduceerd wordt. Wij ramen € 255.278 aan kosten voor het schoonborstelen van de goten. Toerekening van 50% van deze veegkosten is reëel en gangbaar (€ 127.639). Bij actualisatie van het GRP in 2012 is besloten om de helft (25%) door te berekenen in de tarieven rioolheffing.

3. Wij merken baggerkosten deels aan als rioleringskosten. In het Baggerplan Gemeente Haren 2013-2020 is het volgende vermeld: "het is gebruikelijk bij Nederlandse gemeenten dat de kosten voor onderhoudsbaggeren van waterpartijen met een waterbergende functie, betaald worden uit de rioleringsheffing. Immers, waterpartijen vormen onderdeel van het regenwaterafvoerstelsel en het peilbeheer van het grondwater." Enkel de baggerkosten van waterpartijen met een waterbergende functie worden gefinancierd vanuit de rioolheffing, het betreft derhalve géén vaarwegen. De tweejaarlijkse kosten worden direct uit de voorziening onttrokken. De dotatie aan de voorziening in 2014 is geraamd op € 82.060. Bij actualisatie van het GRP in 2012 is besloten om deze kosten door te berekenen in de tarieven rioolheffing.

Tabel: mutaties verhaalbare kosten rioolheffing 2014

| Activiteit | Verhaalbare kosten 2013 | Verhaalbare kosten 2014 | Mutatie |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Hoofdrinol | 1.446.149 | 1.569.699 | 123.550 |
| Technische rioolinstallaties/Drukriool | 146.539 | 141.196 | -5.343 |
| Kolkenzuigen | 48.898 | 49.341 | 443 |
| Onderzoeken en GRP maatregelen | 163.463 | 111.906 | -51.557 |
| Overige (kosten heffing en inning en toerekenbare BTW) | 105.592 | 92.541 | -13.051 |
| Schoonhouden van sloten, vijvers en waterpartijen | 48.742 | 54.254 | 5.512 |
| Schoonborstelen goten (uren straatreiniging en veegmachines) | 57.215 | 127.639 | 70.424 |
| Onttrekking/toevoeging voorziening groot onderhoud (baggeren) en vervangingen | 0 | 82.060 | 82.060 |
| TOTAAL GERAAMDE KOSTEN | 2.016.598 | 2.228.637 | 212.039 |
| Rioolheffing | -2.008.263 | -2.142.293 | -134.030 |
| TOTAAL GERAAMDE OPBRENGSTEN | -2.008.263 | -2.142.293 | -134.030 |
| PERCENTAGE KOSTENDEKKEND | 99,60% | 96,10% | |

Toelichting op de verhaalbare kosten:

Ten opzichte van de verhaalbare kosten 2013 zijn er voor 2014 een aantal mutaties doorgevoerd. Deze mutaties zijn opgenomen in bovenstaande tabel. Deze mutaties maken onderdeel uit van de begroting 2014. De mutaties zijn echter nog niet technisch verwerkt in begroting 2014, omdat de raad nog moet besluiten over de belastingtarieven 2014. De technische begrotingsmutaties zullen wij doorvoeren bij de voorjaarsnota 2014. De belangrijkste wijzigingen worden hieronder toegelicht.

1. Hoofdrinol

Ten opzichte van 2013 nemen, conform besluit GRP 2012, de kapitaallasten met € 71.832 toe als gevolg van rioolinvesteringen in rioolvervanging, afkoppeling, pompen en gemalen. Verder zijn er meer kosten geraamd op de activiteit hoofdrinol (€ 48.750). Deze kosten zijn verschoven vanaf activiteit drukriool (-/- € 5.000), activiteitonderzoek en GRP maatregelen (-/- € 23.750) en het product wegen, straten en pleinen (-/- € 20.000). Samen met overige kleine mutaties en inflatie op kosten derden van 1,25% (€ 2.968) is het totaal verschil € 123.550 nadelig.

2. Onderzoeken en GRP maatregelen

Ten opzichte van 2013 nemen, conform besluit GRP 2012, de kosten met € 28.394 af. Verder zijn er minder kosten geraamd op deze activiteit (-/- € 23.750). Deze zijn verschoven naar activiteit hoofdrinol. Samen met inflatie op kosten derden van 1,25% (€ 587) is het totaal verschil € 51.557 voordelig.

3. Overige (kosten heffing en inning en toerekenbare BTW)

Het verschil in toerekenbare BTW komt voornamelijk door de lagere kosten onderzoeken en GRP maatregelen en een aantal verschuivingen tussen zelf doen en uitbesteden.

4. Schoonborstelen goten (uren straatreiniging en veegmachines)

Bij de actualisatie van het GRP heeft u besloten om 25% van deze veegkosten aan de rioolheffing toe te rekenen. Gangbaar en reëel in Nederland is echter dat 50% van deze veegkosten onder de rioolheffing te scharen. In de opstelling maken wij de volledige toerekening van 50% zichtbaar. Wij willen hiermee inzichtelijk houden wat de rioleringskosten zijn. De doorberekening aan de rioolheffing houden wij op 25% conform GRP besluit.

5. Onttrekking/toevoeging voorziening groot onderhoud (baggeren) en vervangingen
In 2014 starten wij met een toevoeging van € 82.060 aan de voorziening groot onderhoud en vervangingen.

Toelichting op de opbrengsten:

Er zijn ontwikkelingen in de heffingsgrondslagen. Ten opzichte van 2013 verwachten wij 53 meer heffingseenheden vastrecht en 40.000 minder heffingseenheden grootverbruik. Als gevolg van toegekende bezwaren tegen aanslagen rioolheffing moeten wij de heffingsgrondslag voor grootverbruik naar beneden bijstellen. Het effect van de gewijzigde heffingsgrondslagen is per saldo € 33.602 nadelig.

De totale ontwikkeling aan de kostenkant is € 212.039. Verder is bij de voorjaarsnota besloten de kosten van de BTW verhoging van 19% naar 21% (€ 8.072) met ingang van 2014 door te rekenen in de tarieven 2014. Wij berekenen 25% van de veegkosten (€ 65.982 incl. BTW) en de urenverschuiving uit product wegen (€ 20.000) niet door in de tarieven 2014 (zie ook toelichting kostenkant). De totale mutatie aan door te rekenen kosten is € 134.392 (€ 212.039 + € 8.072 + € 263 [1] - € 65.982 - € 20.000).

Wij stellen voor om de mutatie door te rekenen kosten van per saldo € 134.392 en de mutatie als gevolg van gewijzigde heffingsgrondslagen van per saldo € 33.602 (berekend tegen tarief 2013) te verwerken door middel van aanpassing van de tarieven 2014. Door verhoging van het aansluitrecht met € 17,25 (+ 8,5%) en het afvoerrecht € 0,10 (+ 9,0%) stijgen de opbrengsten met € 167.632. Het verschil met 2013 is € 134.030 (€ 167.632 - € 33.602).

Toelichting op de kostendekkendheid:

De kostendekkendheid daalt van 99,6% in 2013 naar 96,1% in 2014. Dit is het gevolg van het inzichtelijk maken van de werkelijke rioleringskosten, doormiddel van het voor 50% toerekenen van de straatveegkosten en kosten extra uren. Totaal wordt voor een bedrag a € 85.982 aan toerekenbare rioolkosten niet gedekt uit rioolheffing 2014. Deze kosten zijn in 2014 op een andere manier gedekt.

[1] € 263 is het verschil in verband met afronding van het tarief 2013.

Afvalstoffenheffing 2014

Begrotingsjaar : 2014

AFVALSTOFFENHEFFING 2014

Tabel: kostenonderbouwing afvalstoffenheffing 2014

| Activiteit | Geraamd bedrag | Gemengde activiteit | Toerekening | Verhaalbare kosten |
|---|----------------|---------------------|-------------|--------------------|
| Inzameling | | | | |
| Inzamelcontract huisvuil en grofvuil (uitbesteding) | 381.598 | Nee | 100% | 381.598 |
| Inzamelkosten glas, papier en KGA | 158.347 | Nee | 100% | 158.347 |
| Inzameling via de veegmachines | 120.793 | Ja *1 | 50% | 60.396 |
| Bijdrage afvalbrengrstation | 7.800 | Nee | 100% | 7.800 |
| Contract diftar administratie (uitbesteding) | 54.942 | Nee | 100% | 54.942 |
| Inzamelmiddelen | 19.269 | Nee | 100% | 19.269 |
| Kapitaallasten glasbakken | 13.753 | Nee | 100% | 13.753 |
| Uren inzameling | 139.500 | Nee | 100% | 139.500 |
| Uren straatreinigen | 284.000 | Ja *2 | 28% | 79.520 |
| Subtotaal kosten inzameling | | | | 915.126 |
| Verwerking | | | | |
| Stortkosten huisvuil en grofvuil | 625.979 | Nee | 100% | 625.979 |
| Nascheiding kunststof | 73.178 | Nee | 100% | 73.178 |
| Afvoerkosten KGA | 36.429 | Nee | 100% | 36.429 |
| Subtotaal kosten verwerking | | | | 735.587 |
| Beleidskosten | | | | |
| Uren beleid | 28.000 | Nee | 100% | 28.000 |
| Communicatie | | | | |
| Derden voorlichting en informatie | 4.365 | Nee | 100% | 4.365 |
| Uren voorlichting en informatie | 4.000 | Nee | 100% | 4.000 |
| Subtotaal kosten communicatie | | | | 8.365 |
| Handhaving | | | | |
| Uren handhaving | 33.750 | Nee | 100% | 33.750 |
| Overig | | | | |
| Derden heffing en inning | 12.852 | Nee | 100% | 12.852 |
| Uren heffing en inning | 77.840 | Nee | 100% | 77.840 |
| Toerekenbare BTW | 280.257 | Nee | 100% | 280.257 |
| Overige | 226 | Nee | 100% | 226 |
| Subtotaal overige kosten | | | | 371.174 |
| TOTAAL GERAAMDE KOSTEN | | | | 2.092.002 |
| Opbrengsten | | | | |
| Afvalstoffenheffing huisvuil | -1.924.384 | Nee | 100% | -1.924.384 |
| Verwijderen huishoudelijk grofvuil | -2.330 | Nee | 100% | -2.330 |
| Opbrengsten papier | -75.000 | Nee | 100% | -75.000 |
| Vergoeding voor scheiden glas en papier | -20.000 | Nee | 100% | -20.000 |
| Vergoeding voor nascheiding kunststof | -70.000 | Nee | 100% | -70.000 |
| Overige | -200 | Nee | 100% | -200 |
| TOTAAL GERAAMDE OPBRENGSTEN | | | | -2.091.914 |
| PERCENTAGE KOSTENDEKKEND | | | | 100,00% |

Toelichting tabel kostenonderbouwing:

De kosten voor het straatreinigen en de veegmachines rekenen wij deels toe aan de afvalstoffenheffing, omdat met het straatvegen en straatreinigen ook verkeerd aangeboden huishoudelijke afvalstoffen worden ingezameld.

1. De toerekening van de kosten van de veegmachines baseren wij op onze ervaring, dat ongeveer de helft van het veegvuil huishoudelijke afvalstoffen betreft. De kosten van de veegmachines zijn geraamd wij op ruim € 120 duizend. Daarvan rekenen wij € 60 duizend toe aan de afvalstoffenheffing.
2. Wij zetten personeel tijdens het straatreinigen in om huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen, die verkeerd zijn aangeboden. De inzet met betrekking tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen wordt, op basis van ureninzet, op 28% van de totale werkzaamheden straatreinigingen. Van de totale kosten straatreinigen van € 284 duizend wordt dus € 80 duizend toegerekend aan de afvalstoffenheffing.

Tabel: mutaties verhaalbare kosten afvalstoffenheffing 2014

| Activiteit | Verhaalbare kosten 2013 | Verhaalbare kosten 2014 | Mutatie |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Inzameling | | | |
| Inzamelcontract huisvuil en grofvuil (uitbesteding) | 427.429 | 381.598 | -45.830 |
| Inzamelkosten glas, papier en KGA | 207.009 | 158.347 | -48.662 |
| Inzameling via de veegmachines | 43.679 | 60.396 | 16.717 |
| Bijdrage afvalbrengringstation | 7.800 | 7.800 | 0 |
| Contract diftar administratie (uitbesteding) | 54.264 | 54.942 | 678 |
| Inzamelmiddelen | 19.032 | 19.269 | 238 |
| Kapitaallasten glasbakken | 14.793 | 13.753 | -1.040 |
| Uren inzameling | 139.500 | 139.500 | 0 |
| Uren straatreinigen | 79.520 | 79.520 | 0 |
| Subtotaal kosten inzameling | 993.025 | 915.126 | -77.899 |
| Verwerking | | | |
| Stortkosten huisvuil en grofvuil | 617.707 | 625.979 | 8.273 |
| Nascheiding kunststof | 72.275 | 73.178 | 903 |
| Afvoerkosten KGA | 35.979 | 36.429 | 450 |
| Subtotaal kosten verwerking | 725.961 | 735.587 | 9.626 |
| Beleidskosten | | | |
| Uren beleid | 28.000 | 28.000 | 0 |
| Communicatie | | | |
| Derden voorlichting en informatie | 4.311 | 4.365 | 54 |
| Uren voorlichting en informatie | 1.360 | 4.000 | 2.640 |
| Subtotaal kosten communicatie | 5.671 | 8.365 | 2.694 |
| Handhaving | | | |
| Uren handhaving | 33.750 | 33.750 | 0 |
| Overig | | | |
| Derden heffing en inning | 12.693 | 12.852 | 159 |
| Uren heffing en inning | 77.840 | 77.840 | 0 |
| Toerekenbare BTW | 287.001 | 280.257 | -6.744 |
| Overige | 223 | 226 | 3 |
| Subtotaal overige kosten | 377.756 | 371.174 | -6.582 |
| TOTAAL GERAAMDE KOSTEN | 2.164.163 | 2.092.002 | -72.161 |
| Opbrengsten | | | |
| Afvalstoffenheffing huisvuil | -1.916.448 | -1.924.384 | -7.935 |
| Verwijderen huishoudelijk grofvuil | -2.330 | -2.330 | 0 |
| Opbrengsten papier | -100.000 | -75.000 | 25.000 |
| Vergoeding voor scheiden glas en papier | -20.000 | -20.000 | 0 |
| Vergoeding voor nascheiding kunststof | -70.000 | -70.000 | 0 |
| Overige | -200 | -200 | 0 |
| TOTAAL GERAAMDE OPBRENGSTEN | -2.108.978 | -2.091.914 | 17.065 |
| PERCENTAGE KOSTENDEKKEND | 97,50% | 100,00% | |

Toelichting op de verhaalbare kosten:

Ten opzichte van de verhaalbare kosten 2013 zijn er voor 2014 een aantal mutaties doorgevoerd. Deze mutaties zijn opgenomen in bovenstaande tabel. Deze mutaties maken onderdeel uit van de begroting 2014. De mutaties zijn echter nog niet technisch verwerkt in begroting 2014, omdat de raad nog moet besluiten over de belastingtarieven 2014. De technische begrotingsmutaties zullen wij doorvoeren bij de voorjaarsnota 2014. De belangrijkste wijzigingen worden hieronder toegelicht.

1. Mutaties inzamelkosten

Door een efficiëntere inzameling door de Milieudienst Groningen wordt hier een besparing gerealiseerd. Aangezien de nieuwe tarieven voor inzameling van huisvuil en grofvuil voor 2014 nog niet bekend zijn, hebben wij het gemeentelijk inflatiepercentage van 1,25% toegepast op de raming. Per saldo levert dit een besparing op van € 45.830 ten opzichte van 2013.

De raming van de inzamelkosten voor papier is aangepast. Doordat de verschillende instellingen die oud papier inzamelen minder inzamelen hoeft er € 50.000 minder aan de betreffende instellingen te worden uitgekeerd. De inkomsten daarentegen dalen slechts met € 25.000 door meer eigen inzameling van oud papier aan de Westerse Drift (zie mutatie aan opbrengstenkant). Per saldo levert de eigen inzameling van oud papier een voordeel op van € 25.000.

De inzameling via de veegmachines valt hoger uit dan vorig jaar, omdat er in 2014 een nieuwe veegmachine in gebruik zal worden genomen. In 2013 hadden wij hier een voordeel aangezien de oude veegmachine volledig was afgeschreven terwijl hiervoor nog geen nieuwe in de plaats was gekomen. In totaal betekent het in gebruik nemen van de nieuwe veegmachine een verhoging van € 16.717 aan kapitaallasten.

2. Mutaties Verwerking

De storkosten huisvuil en grofvuil zijn € 8.273 gestegen door tariefswijzigingen van de ARCG en door inflatiecorrectie. Wij verwachten geen wijzigingen in de tonnages te storten afval. Ook op de nascheiding kunststof en afvoerkosten KGA is de inflatiecorrectie toegepast wat totaal een verhoging van € 1.353 betekent.

3. Overig

Het verschil in toerekenbare BTW komt voornamelijk door de lagere inzamelkosten. Hierdoor wordt er ook minder BTW toegerekend aan de afvalstoffenheffing.

Toelichting op de opbrengsten:

Het verschil in opbrengsten komt voor € 7.935 door de voorgestelde tariefsverhoging op het vaste tarief van 0,8% naar € 121,20. In totaal stijgen de kosten voor de burger met 0,4%, omdat het variabele tarief gelijk blijft op € 0,20 per kilo. De stijging is echter minder dan de toegepaste inflatie op de kosten derden (1,25%) en de inflatie van de storttarieven. Indien gecorrigeerd wordt voor inflatie daalt de afvalstoffenheffing.

Toelichting op de kostendekkendheid:

Bij de berekening van de tarieven gaan wij uit van een kostendekkende berekening van de afvalstoffenheffing. In 2013 heeft u de keuze gemaakt om de extra ureninzet (€ 27.770) en de BTW verhoging (€ 27.333) niet door te rekenen in de tarieven, hetgeen leidde tot een kostendekkendheid van 97,5%. In 2014 is het uitgangspunt, zoals in voorjaarsnota 2013 besloten, een 100% kostendekkende afvalstoffenheffing. Dit betekent dat wij de kosten van de extra ureninzet en de BTW verhoging gaan doorrekenen in de tarieven 2014. Het gevolg van de mutaties in de toegerekende kosten en opbrengsten is dat de tarieven met € 7.935 licht moeten stijgen om te komen tot een 100% kostendekkende afvalstoffenheffing.