

Gemeente Haren

Begroting 2017 - bijlagenboek

Inhoudsopgave

Bijlage	Titel	Pagina
1.	Overzicht kapitaallasten per sub-taakveld	2
2.	Overzicht van subproducten naar taakvelden	4
3.	Financieel overzicht reserves 2016 - 2020	6
4.	Financieel overzicht voorzieningen 2016 - 2020	9
5.	Overzicht vaste schulden	12
6.	Deelnemingen	13
7.	EMU-saldo gemeente Haren	14
8.	Rioolheffing	15
9.	Afvalstoffenheffing	17
10.	Legesverordening	18
11.	Lijkbezorgingsrechten en Marktgeden	21

BIJLAGE 1: Overzicht kapitaallasten per sub-taakveld

Nr en omschrijving sub-taakveld	A Afschrijvingen	B Rente	A + B Kapitaallasten
03000 Beleid en advies	10.879	881	11.760
03010 Algemeen vastgoedbeheer	13.390	5.629	19.019
03020 Beheer en onderhoud	8.588	2.319	10.907
03040 Gronden	0	302	302
03060 Woningen Westerse Drift	7.452	4.518	11.970
03070 Stichting SBS Noordlaren	1.687	410	2.097
03080 Huisvesting WO en Brwkazerne	16.995	6.767	23.762
04010 Automatisering	76.013	7.594	83.607
04020 Documentaire Informatievoorziening	3.200	432	3.632
04030 Telecommunicatie	19.329	522	19.851
04060 Huisvesting gemeentehuis	230.372	305.847	536.218
04070 Dienstauto's	4.178	847	5.025
05010 Rente belegging Alg. Reserve	0	664	664
21000 Wegen en wegvoorzieningen	679.143	272.704	951.846
21020 Openbare verlichting	86.996	36.492	123.488
21030 Bouwkundige elementen openbaar gebied	9.026	1.185	10.211
21080 Straatreinigen - vrachtauto's	0	0	0
21081 Straatreinigen - trekkers	22.600	4.636	27.236
21082 Straatreinigen - holder-trekkers	17.191	3.549	20.740
21083 Straatreinigen - toro's	4.500	1.215	5.715
21084 Straatvegen	22.515	1.824	24.339
22000 Parkeren fiscaal gebied	13.548	1.463	15.011
22010 Parkeergarage	29.436	38.193	67.628
42000 Onderwijshuisvesting	1.001.861	813.991	1.815.852
42010 Bredeschool Oosterhaar	11.730	14.885	26.615
43060 Gymzaal Oude Brinkweg (excl)	67.040	34.309	101.348
43061 Gymzaal De Bam (excl)	15.414	4.769	20.183
43062 Gymzaal Het Buut (excl)	2.910	319	3.229
43063 Gymzaal De Meet (excl)	2.798	431	3.229
43064 Gymzaal De Groenenberg (excl)	4.027	659	4.686
52000 Zwembad Scharlakenhof	0	19.203	19.203
52010 Sportpark De Koepel	30.896	11.099	41.995
52020 Kleedgebouw ATC 69 (incl)	2.448	766	3.214
52030 Sportpark Harenerholt	39.055	19.713	58.768
52040 Kleedgebouw VV Gorecht (incl)	2.233	545	2.778
52050 Sportpark De Groenenberg	30.342	10.975	41.317
52060 Sporthal Scharlakenhof	101.065	39.927	140.992
53010 Huisvesting 't Clockhuys	10.594	22.368	32.962
53080 Bedrijfspannd Hortuslaan	3.903	776	4.679
55010 Molen De Korenschoof	4.833	1.400	6.234
55020 Toren Noordlaren	1.644	798	2.441
56000 Bibliotheek	245	46	292
57000 Plantsoenen	592	210	801
57020 Speelplaatsen	650	176	826
57030 Recreatie	12.550	5.422	17.972
57040 Landschapsbeheerplan	25.749	695	26.444
57060 Materieel plantsoenen	51.893	9.655	61.548
57070 Auto's plantsoenen	58.287	12.974	71.261
61000 Collectieve voorzieningen 18-	36.331	9.693	46.025
61020 Collectieve voorzieningen 18+	58.479	13.972	72.451
64010 Zorgboerderij	0	31.500	31.500
72000 Hoofdriool	532.928	489.569	1.022.497
73000 Inzameling huisafval	6.000	1.620	7.620

Nr en omschrijving sub-taakveld	A Afschrijvingen	B Rente	A + B Kapitaallasten
73030 Inzameling klein chemisch afval	2.000	1.080	3.080
73040 Inzameling glas	9.950	1.279	11.229
74050 Duurzame ontwikkelingen	3.500	851	4.351
75013 Bouwkundige elementen Eshof	1.553	826	2.379
75021 Overige Harenerhof	59.558	48.242	107.801
75023 Bouwkundige elementen Harenerhof	4.892	5.848	10.739
82020 Komplan	19.001	4.617	23.618
Totaal	3.493.986	2.333.199	5.827.186

BIJLAGE 2: Overzicht van subproducten naar taakvelden

In onderstaande tabel zijn de producten grofmazig verdeeld naar taakvelden. Sommige (sub)producten zijn echter verdeeld over meerdere (sub)taakvelden.
Dit overzicht geeft daarom alleen een globaal beeld.

Programma oud	Product oud	Programma nieuw	Taakveld nieuw
1 Burgerrelaties	024 Gemeentewinkel	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
1 Burgerrelaties	028 Burgerlijke Stand	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
1 Burgerrelaties	029 Burgerzaken	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
1 Burgerrelaties	030 Vastgoedregistratie	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
1 Burgerrelaties	031 Asielzoekerscentrum	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
1 Burgerrelaties	042 Lijkschouwing	7 Volksgezondheid en milieu	750 Begraafplaatsen en crematoria
2 Openbare orde en veiligheid	035 Brandweezorg en crisisbeheersing	1 Veiligheid	110 Crisisbeheersing en Brandweer
2 Openbare orde en veiligheid	036 Openbare Orde en veiligheid	1 Veiligheid	120 Openbare orde en Veiligheid
2 Openbare orde en veiligheid	037 Project nieuwe brandweerkazerne	1 Veiligheid	110 Crisisbeheersing en Brandweer
3 Raad en raadsondersteuning	001 Gemeenteraad en raadscommissies	0 Bestuur en Ondersteuning	010 Bestuur
3 Raad en raadsondersteuning	004 Ondersteuning Raad	0 Bestuur en Ondersteuning	010 Bestuur
4 College en Middelen	002 Bestuurlijke Samenwerking	0 Bestuur en Ondersteuning	010 Bestuur
4 College en Middelen	003 Representatie	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	005 Ondersteuning B&W	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	006 Burgemeester & Wethouders	0 Bestuur en Ondersteuning	010 Bestuur
4 College en Middelen	017 Kabinetszaken	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	018 Beleidsplanning en Concerncontrolling	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	019 Communicatie	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	022 Rechtsbescherming	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	023 Gemeentelijke Regelgeving	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	277 Waardering Onroerende Zaken	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	061 OZB woningen
4 College en Middelen	278 Onroerende Zaak Belasting	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	061 OZB woningen
4 College en Middelen	280 Overige belastingen	3 Economie	340 Economische promotie
4 College en Middelen	283 Algemene Uitgaven en Inkomsten	0 Bestuur en Ondersteuning	080 Overige baten en lasten
4 College en Middelen	284 Gemeentefonds	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	070 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds
4 College en Middelen	286 Bijzondere Baten En Lasten	0 Bestuur en Ondersteuning	080 Overige baten en lasten
4 College en Middelen	293 Saldi Kostenplaatsen	9 Overzicht Overhead	040 Overhead
4 College en Middelen	298 Rente Reserves	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	050 Treasury
4 College en Middelen	303 Mutaties Reserves	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	012 Mutaties reserves
4 College en Middelen	304 Saldo Renteomslag	10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen / Vpb / Onvoorzien / Reserves	050 Treasury
5 Wegen, water en groen en verkeer	047 Wegen, Straten en Pleinen	2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	210 Verkeer, wegen en water
5 Wegen, water en groen en verkeer	051 Openbare Verlichting	2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	210 Verkeer, wegen en water
5 Wegen, water en groen en verkeer	064 Parkeervoorzieningen	0 Bestuur en Ondersteuning	063 Parkeerbelasting
5 Wegen, water en groen en verkeer	065 Verkeer en Vervoer	2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	210 Verkeer, wegen en water
5 Wegen, water en groen en verkeer	077 Afwatering	5 Sport, cultuur en recreatie	570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
5 Wegen, water en groen en verkeer	172 Landschapsbeheer	5 Sport, cultuur en recreatie	570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
5 Wegen, water en groen en verkeer	177 Plantsoenen	5 Sport, cultuur en recreatie	570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
5 Wegen, water en groen en verkeer	233 Riolen	7 Volksgezondheid en milieu	720 Riolering
5 Wegen, water en groen en verkeer	247 Begraafplaatsen	7 Volksgezondheid en milieu	750 Begraafplaatsen en crematoria
6 Ruimtelijke ontwikkeling	089 Komplan Algemeen	8 VHROSV	820 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
6 Ruimtelijke ontwikkeling	234 Vergunningverlening bedrijven WM	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
6 Ruimtelijke ontwikkeling	244 WABO toezicht en handhaving	8 VHROSV	830 Wonen en bouwen
6 Ruimtelijke ontwikkeling	245 Handhaving Openbare ruimte	2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	210 Verkeer, wegen en water
6 Ruimtelijke ontwikkeling	251 Plattelandsbeleid	5 Sport, cultuur en recreatie	570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
6 Ruimtelijke ontwikkeling	254 Ruimtelijke Plannen	8 VHROSV	810 Ruimtelijke Ordening
6 Ruimtelijke ontwikkeling	264 Volkshuisvesting	8 VHROSV	810 Ruimtelijke Ordening

Programma oud	Product oud	Programma nieuw	Taakveld nieuw
6 Ruimtelijke ontwikkeling	265 Omgevingsvergunning verhaalbaar	8 VHROSV	830 Wonen en bouwen
6 Ruimtelijke ontwikkeling	266 Omgevingsvergunning niet verhaalbaar	8 VHROSV	830 Wonen en bouwen
6 Ruimtelijke ontwikkeling	268 Naamgeving en huisnummering	0 Bestuur en Ondersteuning	020 Burgerzaken
6 Ruimtelijke ontwikkeling	272 Grondzaken	8 VHROSV	820 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
7 Milieu	228 Inzameling Huisafval	7 Volksgezondheid en milieu	730 Afval
7 Milieu	235 Bodem en Grondwater	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	236 Geluidhinder	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	237 Algemeen Milieubeleid	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	239 Openbare Hygiene	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	241 Gemeentelijke Interne Milieuzorg	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	243 Handhaving Milieu / reclame	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
7 Milieu	267 Algemene dienstverlening overig	8 VHROSV	830 Wonen en bouwen
8 Onderwijs	331 Gemeentelijk Onderwijsbeleid	4 Onderwijs	420 Onderwijshuisvesting
8 Onderwijs	334 Volwassenenonderwijs	4 Onderwijs	430 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
9 Economische zaken	041 Dienstverl Europese Dienstenrichtlijn	1 Veiligheid	120 Openbare orde en Veiligheid
9 Economische zaken	044 Schades	0 Bestuur en Ondersteuning	080 Overige baten en lasten
9 Economische zaken	082 Markten/Standplaatsen	3 Economie	330 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
9 Economische zaken	083 Economische Zaken	3 Economie	330 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
9 Economische zaken	100 Vastgoedbeheer	0 Bestuur en Ondersteuning	030 Beheer overige gebouwen en gronden
9 Economische zaken	240 Duurzame ontwikkelingen	7 Volksgezondheid en milieu	740 Milieubeheer
9 Economische zaken	285 Verspreide Eigendommen	0 Bestuur en Ondersteuning	030 Beheer overige gebouwen en gronden
10 Werk en Inkomen	190 Bijstandsverlening	6 Sociaal Domein	630 Inkomensregelingen
10 Werk en Inkomen	191 Minima-Beleid	6 Sociaal Domein	630 Inkomensregelingen
10 Werk en Inkomen	196 loaw/loaz	6 Sociaal Domein	630 Inkomensregelingen
10 Werk en Inkomen	197 Werkloosheids- en Werkgelegenheidsproj.	6 Sociaal Domein	640 Begeleide participatie
11 Cultuur	144 Kunst & Cultuur	5 Sport, cultuur en recreatie	560 Media
11 Cultuur	146 Ontwikkelingssamenwerking	5 Sport, cultuur en recreatie	530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
11 Cultuur	152 't Clockhuys	5 Sport, cultuur en recreatie	530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
11 Cultuur	167 Monumenten	5 Sport, cultuur en recreatie	550 Cultureel erfgoed
12 Sport en recreatie	145 Sport	5 Sport, cultuur en recreatie	520 Sportaccommodaties
12 Sport en recreatie	178 Openluchtrecreatie en Toerisme	5 Sport, cultuur en recreatie	570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
13 Sociaal Domein	142 Jeugd	6 Sociaal Domein	610 Samenkracht en burgerparticipatie
13 Sociaal Domein	143 Zorg	6 Sociaal Domein	610 Samenkracht en burgerparticipatie
13 Sociaal Domein	148 Welzijn	6 Sociaal Domein	610 Samenkracht en burgerparticipatie
13 Sociaal Domein	209 Leefvoorzieningen Gehandicapten	6 Sociaal Domein	660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
13 Sociaal Domein	211 Huishoudelijke verzorging (WMO)	6 Sociaal Domein	660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
13 Sociaal Domein	210 Woonvoorzieningen Gehandicapten	6 Sociaal Domein	660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
13 Sociaal Domein	230 Transitie Sociaal Domein	6 Sociaal Domein	672 Maatwerkdienstverlening 18-

BIJLAGE 3: Financieel overzicht reserves 2016 - 2020

OVERZICHT RESERVES 2016*	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)	4.045.745		60.000	200.509				4.306.254	173.967
Totaal algemene reserves	4.045.745	0	60.000	200.509	0	0	0	4.306.254	173.967
Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI)	1.300.624	55.927			58.010	55.927		1.242.614	55.927
Bestemmingsres. Budgetoverheveling	0			225.650		225.650		0	0
Fonds Sociale Woningbouw	89.225						89.225	0	0
Bestemmingsreserve Nieuw Raadhuis	1.851.795	79.627			79.064	157.249		1.695.109	79.627
Bestemmingsreserve Meerweg	19.448							19.448	
Bestemmingsreserve Zernike College	3.715.711	159.776	1.200.822		302.072	599.084		4.175.153	159.776
Bestemmingsreserve Riolering	0							0	
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	100.964			614.000				714.964	
Bestemmingsreserve Quintusschool	316.790	13.622			7.480	14.063		308.869	13.622
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	0		100.000					100.000	
Bestemmingsres. Duurzaamheid Scholen	400.000						1.500	398.500	
Bestemmingsreserve Openbaar Gebied	0			64.225				64.225	
Bestemmingsreserve Organisatieontw.	0			500.000				500.000	
Totaal bestemmingsreserves	7.794.556	308.952	1.300.822	1.403.875	446.626	1.051.972	90.725	9.218.882	308.952
Totaal reserves	11.840.301	308.952	1.360.822	1.604.384	446.626	1.051.972	90.725	13.525.135	482.919

OVERZICHT RESERVES 2017	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)	4.306.254		60.000			53.743		4.312.511	
Totaal algemene reserves	4.306.254	0	60.000	0	0	53.743	0	4.312.511	0
Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI)	1.242.614	53.432			58.010	53.432		1.184.603	
Bestemmingsres. Budgetoverheveling	0							0	
Fonds Sociale Woningbouw	0							0	
Bestemmingsreserve Nieuw Raadhuis	1.695.109	153.720	2.178.323		79.064	153.849		3.794.238	
Bestemmingsreserve Meerweg	19.448							19.448	
Bestemmingsreserve Zernike College	4.175.153	179.532	1.190.341		302.072	586.095		4.656.860	
Bestemmingsreserve Riolering	0							0	
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	714.964							714.964	
Bestemmingsreserve Quintusschool	308.869	13.281			7.480	13.741		300.929	
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	100.000							100.000	
Bestemmingsres. Duurzaamheid Scholen	398.500							398.500	
Bestemmingsreserve Openbaar Gebied	64.225							64.225	
Bestemmingsreserve Organisatieontw.	500.000							500.000	
Totaal bestemmingsreserves	9.218.882	399.965	3.368.664	0	446.626	807.117	0	11.733.767	0
Totaal reserves	13.525.135	399.965	3.428.664	0	446.626	860.860	0	16.046.278	0

OVERZICHT RESERVES 2018	Boekwaarde begin 2018	MUTATIES						Boekwaarde eind 2018	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)	4.312.511		60.000	1.166.000				5.538.511	
Totaal algemene reserves	4.312.511	0	60.000	1.166.000	0	0	0	5.538.511	0
Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI)	1.184.603	50.938			58.010	50.938		1.126.593	
Bestemmingsres. Budgetoverheveling	0							0	
Fonds Sociale Woningbouw	0							0	
Bestemmingsreserve Nieuw Raadhuis	3.794.238	150.315			79.064	150.449		3.715.039	
Bestemmingsreserve Meerweg	19.448							19.448	
Bestemmingsreserve Zernike College	4.656.860	200.245	1.216.230		302.072	573.105		5.198.158	
Bestemmingsreserve Riolering	0							0	
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	714.964							714.964	
Bestemmingsreserve Quintusschool	300.929	12.940			7.480	13.419		292.970	
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	100.000							100.000	
Bestemmingsres. Duurzaamheid Scholen	398.500							398.500	
Bestemmingsreserve Openbaar Gebied	64.225							64.225	
Bestemmingsreserve Organisatieontw.	500.000							500.000	
Totaal bestemmingsreserves	11.733.767	414.438	1.216.230	0	446.626	787.912	0	12.129.896	0
Totaal reserves	16.046.278	414.438	1.276.230	1.166.000	446.626	787.912	0	17.668.407	0

OVERZICHT RESERVES 2019	Boekwaarde begin 2019	MUTATIES						Boekwaarde eind 2019	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)	5.538.511		60.000	2.294.000				7.892.511	
Totaal algemene reserves	5.538.511	0	60.000	2.294.000	0	0	0	7.892.511	0
Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI)	1.126.593	48.443			58.010	48.443		1.068.582	
Bestemmingsres. Budgetoverheveling	0							0	
Fonds Sociale Woningbouw	0							0	
Bestemmingsreserve Nieuw Raadhuis	3.715.039	146.909			79.064	147.050		3.635.834	
Bestemmingsreserve Meerweg	19.448							19.448	
Bestemmingsreserve Zernike College	5.198.158	223.521	1.202.092		302.072	560.116		5.761.583	
Bestemmingsreserve Riolering	0							0	
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	714.964							714.964	
Bestemmingsreserve Quintusschool	292.970	12.598			7.480	13.097		284.990	
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	100.000							100.000	
Bestemmingsres. Duurzaamheid Scholen	398.500							398.500	
Bestemmingsreserve Openbaar Gebied	64.225							64.225	
Bestemmingsreserve Organisatieontw.	500.000							500.000	
Totaal bestemmingsreserves	12.129.896	431.471	1.202.092	0	446.626	768.707	0	12.548.127	0
Totaal reserves	17.668.407	431.471	1.262.092	2.294.000	446.626	768.707	0	20.440.637	0

OVERZICHT RESERVES 2020	Boekwaarde begin 2020	MUTATIES						Boekwaarde eind 2020	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)	7.892.511		60.000	2.374.000				10.326.511	
Totaal algemene reserves	7.892.511	0	60.000	2.374.000	0	0	0	10.326.511	0
Res. Dekking Gerealiseerde Inv. (RDGI)	1.068.582	48.443			58.010	48.443		1.010.572	
Bestemmingsres. Budgetoverheveling	0							0	
Fonds Sociale Woningbouw	0							0	
Bestemmingsreserve Nieuw Raadhuis	3.635.834	146.909			79.064	147.050		3.556.629	
Bestemmingsreserve Meerweg	19.448							19.448	
Bestemmingsreserve Zernike College	5.761.583	223.521	1.202.092		302.072	560.116		6.325.008	
Bestemmingsreserve Riolering	0							0	
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	714.964							714.964	
Bestemmingsreserve Quintusschool	284.990	12.598			7.480	13.097		277.011	
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	100.000							100.000	
Bestemmingsres. Duurzaamheid Scholen	398.500							398.500	
Bestemmingsreserve Openbaar Gebied	64.225							64.225	
Bestemmingsreserve Organisatieontw.	500.000							500.000	
Totaal bestemmingsreserves	12.548.127	431.471	1.202.092	0	446.626	768.707	0	12.966.357	0
Totaal reserves	20.440.637	431.471	1.262.092	2.374.000	446.626	768.707	0	23.292.868	0

* Het jaar 2016 betreft de stand van de begroting na de Najaarsrapportage 2016.

BIJLAGE 4: Financieel overzicht voorzieningen 2016 - 2020

OVERZICHT VOORZIENINGEN 2016	Boekwaarde begin 2016	MUTATIES			Boekwaarde eind 2016
		VERMEERDERINGEN	VERMINDERINGEN		
		Toevoegingen	Aanwendungen	Ten gunste van rekening van baten en lasten	
Voorziening Kunstgrasvelden	601.108	96.800			697.908
Voorziening Onderhoud Gebouwen	1.313.245	499.990	326.016		1.487.219
Egalisatiefonds Groot Onderhoud Scholen	145.661		145.661		0
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1C BBV - egalisatie baggeren	64.209	104.792	140.784		28.217
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1D BBV - spaarvoorziening rioolerv.	141.911		141.911		0
Voorziening Riolering ex art 44 lid 2 BBV - nog niet bestede rioolheffing	105.550		105.550		0
Subtotaal voorzieningen onderhoud	2.371.684	701.582	859.922	0	2.213.344
Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten	158.019		69.013		89.006
Voorziening Procedures Bouwzaken e.d.	0		0		0
Voorziening Wethouderspensioenen	208.000		52.000		156.000
Voorziening Maatregelen Vrachtverkeer	38.744		38.744		0
Voorziening Geluidhinder Spoorweg	200.000		0		200.000
Voorziening Best.plan Ecol. Hoofdstructuur	10.000		10.000		0
Voorziening Sanering Kroonkampen	56.104		56.104		0
Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's	670.867	0	225.861	0	445.006
TOTAAL	3.042.551	701.582	1.085.783	0	2.658.350

OVERZICHT VOORZIENINGEN 2017	Boekwaarde begin 2017	MUTATIES			Boekwaarde eind 2017
		VERMEERDERINGEN	VERMINDERINGEN		
		Toevoegingen	Aanwendungen	Ten gunste van rekening van baten en lasten	
Voorziening Kunstgrasvelden	697.908	96.800			794.708
Voorziening Onderhoud Gebouwen	1.487.219	499.990	297.777		1.689.432
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1C BBV - egalisatie baggeren	28.217	205.003	205.003		28.217
Subtotaal voorzieningen onderhoud	2.213.344	801.793	502.780	0	2.512.357
Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten	89.006		40.000		49.006
Voorziening Wethouderspensioenen	156.000		52.000		104.000
Voorziening Geluidhinder Spoorweg	200.000				200.000
Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's	445.006	0	92.000	0	353.006
TOTAAL	2.658.350	801.793	594.780	0	2.865.363

OVERZICHT VOORZIENINGEN 2018	Boekwaarde begin 2018	MUTATIES			Boekwaarde eind 2018
		VERMEERDERINGEN	VERMINDERINGEN		
		Toevoegingen	Aanwendungen	Ten gunste van rekening van baten en lasten	
Voorziening Kunstgrasvelden	794.708	96.800			891.508
Voorziening Onderhoud Gebouwen	1.689.432	499.990	582.790		1.606.632
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1C BBV - egalisatie baggeren	28.217	206.319	206.319		28.217
Subtotaal voorzieningen onderhoud	2.512.357	803.109	789.109	0	2.526.357
Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten	49.006		30.000		19.006
Voorziening Wethouderspensioenen	104.000		52.000		52.000
Voorziening Geluidhinder Spoorweg	200.000				200.000
Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's	353.006	0	82.000	0	271.006
TOTAAL	2.865.363	803.109	871.109	0	2.797.363

OVERZICHT VOORZIENINGEN 2019	Boekwaarde begin 2019	MUTATIES			Boekwaarde eind 2019
		VERMEERDERINGEN	VERMINDERINGEN		
		Toevoegingen	Aanwendungen	Ten gunste van rekening van baten en lasten	
Voorziening Kunstgrasvelden	891.508	96.800			988.308
Voorziening Onderhoud Gebouwen	1.606.632	499.990	320.207		1.786.415
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1C BBV - egalisatie baggeren	28.217	314.149	314.149		28.217
Subtotaal voorzieningen onderhoud	2.526.357	910.939	634.356	0	2.802.940
Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten	19.006		19.006		0
Voorziening Wethouderspensioenen	52.000		52.000		0
Voorziening Geluidhinder Spoorweg	200.000				200.000
Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's	271.006	0	71.006	0	200.000
TOTAAL	2.797.363	910.939	705.362	0	3.002.940

OVERZICHT VOORZIENINGEN 2020	Boekwaarde begin 2020	MUTATIES			Boekwaarde eind 2020
		VERMEERDERINGEN	VERMINDERINGEN		
		Toevoegingen	Aanwendungen	Ten gunste van rekening van baten en lasten	
Voorziening Kunstgrasvelden	988.308	96.800			1.085.108
Voorziening Onderhoud Gebouwen	1.786.415	499.990	320.207		1.966.198
Voorziening Riolering ex art 44 lid 1C BBV - egalisatie baggeren	28.217	314.149	314.149		28.217
Subtotaal voorzieningen onderhoud	2.802.940	910.939	634.356	0	3.079.523
Voorziening Wachtgelden/Arbeidsconflicten	0				0
Voorziening Wethouderspensioenen	0				0
Voorziening Geluidhinder Spoorweg	200.000				200.000
Subtotaal voorzieningen i.v.m. verplichtingen, verliezen en risico's	200.000	0	0	0	200.000
TOTAAL	3.002.940	910.939	634.356	0	3.279.523

BIJLAGE 5: Overzicht vaste schulden

Leningnummer	Oorspr. bedrag	Restant-bedrag per 1-1-2017	Op te nemen in 2017	Nota: aflossing	Nota: rente	Restant-bedrag per 31-12-2017	Rente die t.l.v. expl. komt	Mutatie balanspost rente-egal.	Rente-perc.	Jaar laatste afloss.
23140497*	2.430.647	1.033.634		146.958	65.429	886.676	58.803	6.626	6,330	2022
24080797	2.541.169	609.881		101.647	39.032	508.234	35.771	3.262	6,400	2022
25080797	726.048	174.252		29.042	11.152	145.210	10.689	463	6,400	2022
26080797	363.024	101.647		14.521	6.505	87.126	5.581	924	6,400	2023
27080797	408.402	114.353		16.336	7.319	98.017	7.058	261	6,400	2023
28080797	2.450.413	686.116		98.017	43.911	588.099	40.783	3.128	6,400	2023
29080797	408.402	114.353		16.336	7.319	98.017	6.537	782	6,400	2023
37200198	2.268.901	226.890		113.445	12.025	113.445	6.260	5.765	5,300	2018
30080797	181.512	58.084		7.260	3.717	50.823	3.370	348	6,400	2024
31080797	226.890	72.605		9.076	4.647	63.529	4.357	290	6,400	2024
32080797	136.134	43.563		5.445	2.788	38.118	2.701	87	6,400	2024
33080797	90.756	32.672		3.630	2.091	29.042	1.861	230	6,400	2025
34080797	272.268	98.017		10.891	6.273	87.126	5.756	518	6,400	2025
35080797	272.268	98.017		10.891	6.273	87.126	5.929	344	6,400	2025
36080797	272.268	98.017		10.891	6.273	87.126	6.101	172	6,400	2025
38070599	4.537.802	1.452.097		181.512	66.651	1.270.585	61.219	5.433	4,590	2024
39280999	4.084.022	1.306.887		163.361	73.970	1.143.526	71.563	2.407	5,660	2024
40280200	2.268.901	816.804		90.756	48.518	726.048	43.999	4.520	5,940	2025
42050301	4.537.802	1.815.121		181.512	100.013	1.633.609	92.796	7.217	5,510	2026
46280202	5.000.000	2.200.000		200.000	117.040	2.000.000	108.120	8.920	5,320	2027
47030303	5.800.000	2.784.000		232.000	125.141	2.552.000	116.484	8.657	4,495	2028
49011003	1.000.000	480.000		40.000	21.984	440.000	21.522	462	4,580	2028
53310304	5.000.000	2.600.000		200.000	117.260	2.400.000	110.464	6.796	4,510	2029
54120105	2.000.000	1.120.000		80.000	45.248	1.040.000	42.122	3.126	4,040	2030
56011205	2.300.000	1.288.000		92.000	48.944	1.196.000	48.647	297	3,800	2030
58020306	2.500.000	1.500.000		100.000	58.200	1.400.000	54.968	3.232	3,880	2031
60300307	1.150.000	736.000		46.000	32.789	690.000	31.239	1.550	4,455	2032
61200308	4.250.000	2.890.000		170.000	130.050	2.720.000	124.056	5.994	4,500	2033
64300909	3.700.000	2.664.000		148.000	128.938	2.516.000	127.132	1.806	4,840	2034
66010210	3.700.000	2.812.000		148.000	120.635	2.664.000	114.842	5.793	4,290	2035
67070610	1.800.000	1.584.000		36.000	64.152	1.548.000	63.325	827	4,050	2060
68260111	7.700.000	6.160.000		308.000	280.280	5.852.000	267.264	13.016	4,550	2036
70120112	4.400.000	3.696.000		176.000	139.709	3.520.000	133.275	6.434	3,780	2037
73040213	7.000.000	6.160.000		280.000	191.268	5.880.000	183.408	7.860	3,105	2038
75040214	5.400.000	4.680.000		360.000	108.763	4.320.000	101.199	7.564	2,324	2029
77230115	11.300.000	10.546.667		753.333	95.764	9.793.333	89.354	6.409	0,908	2030
78290415	4.500.000	4.200.000		300.000	28.308	3.900.000	26.945	1.363	0,674	2030
79040116	700.000	685.827		15.639	14.252	670.188	14.252	0	2,100	2033
Subtotaal onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	107.677.631	67.739.500	0	4.896.499	2.382.631	62.843.001	2.249.753	132.879		
Nog op te nemen**			7.000.000	0	0	7.000.000	87.500	-87.500	1,500	2032
Subtotaal op te nemen leningen in 2017			7.000.000	0	0	7.000.000	87.500	-87.500		
TOTAAL VASTE SCHULDEN	107.677.631	67.739.500	7.000.000	4.896.499	2.382.631	69.843.001	2.337.253	45.379		

Gemiddelde stand vaste schulden:

68.791.250

Gemiddeld rentepercentage vaste schulden:

3,40%

** In de berekeningen is er vanuit gegaan dat deze lening per 1 maart 2017 zal worden aangetrokken.

BIJLAGE 6: Deelnemingen

Aantal	Nominale waarde	Omschrijving	Totale nominale waarde	Boek-waarde 31-12-2015	Aantekeningen
9.126	€ 2,50	Aandelen B.N.G.	€ 22.815	€ 23.723	Geraamd BNG-dividend 2017 = € 13.000
8.700	€ 0,10	Aandelen Dataland	€ 870	€ 870	
180	€ 100,00	Aandelen Dilgt, Hemmen, Essen B.V.*	€ 18.000	€ 18.000	Dit is een 100 % deelneming.
49%		Commanditair aandeel in GEM Haren Noord C.V.**	€ 49.000	€ 49.000	
8	€ 500,00	Aandelen Waterbedrijf Groningen N.V.	€ 4.000	€ 4.000	
		TOTAAL	€ 94.685	€ 95.593	

* 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 %).

BIJLAGE 7: EMU-saldo gemeente Haren

(x € 1.000)	2016	2017	2018	2019	2020
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	117	3.741	2.750	2.853	2.714
+2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.829	3.494	3.749	3.878	3.898
+3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	702	802	803	911	911
-4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	6.820	5.364	3.875	2.011	2.012
+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	0	0
+6 Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
-7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d.	0	0	0	0	0
+8 Baten bouwgrondexploitatie	811	1.000	1.000	1.000	1.000
-9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	1.086	595	871	705	634
-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	0	0
-11 Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen.	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-3.447	3.078	3.556	5.926	5.877

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

Opmerkingen:

- Bovenstaande tabel is een verplicht onderdeel van de begroting op basis van artikel 19.c van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.
- Het jaar 2016 is gebaseerd op de stand van de begroting na de (aan u ter vaststelling aangeboden) Najaarsrapportage 2016.

BIJLAGE 8a: Rioolheffing

Tabel: kostenonderbouwing rioolheffing 2017

Naam sub-taakveld	Begroting 2017	overhead	BTW	totale lasten
Huisvesting WO	6.019	1.279	0	7.298
Personeel WO	103.859	22.061	0	125.919
Straatvegen	71.835	15.258	11.252	98.345
Sloten	77.404	27.536	16.255	121.195
Huisvesting WO	1.111	395	0	1.506
Personeel WO	19.173	6.820	0	25.993
Hoofdriool	1.115.262	155.576	19.481	1.290.319
Technische rioolinstallaties	94.633	13.201	19.873	127.707
Kolkenzuigen	36.199	5.050	7.602	48.851
Beleid riolering/waterhuishouding	68.131	9.504	15.503	93.138
Regentonnen	12.500	1.744	2.625	16.869
Baten riolering	3.500	488	735	4.723
Baggeren	0	0	17.157	17.157
Huisvesting WO	7.899	1.102	0	9.001
Personeel RB	186.133	25.965	0	212.098
Personeel WO	136.298	19.013	0	155.311
Wadi's	3.000	418	630	4.048
	1.942.955	305.411	111.113	2.359.478
Regentonnen	-6.000	0	0	-6.000
	1.936.955	305.411	111.113	2.353.478
BTW nieuwe investeringen	0	0	160.000	160.000
	1.936.955	305.411	271.113	2.513.478
geaamde opbrengsten begroting	-2.495.593	0	0	-2.495.593
opbrengst berekend VGRP				-2.508.191
Kostendekkendheid	100%			

BIJLAGE 8b: Rioolheffing (vervolg)

Toelichting tabel kostenonderbouwing:

Vanuit de taakvelden Verkeer, wegen en water en Openbaar groen en (openlucht)recreatie wordt een deel van de kosten die direct zijn toe te wijzen aan de rioolheffing ook toegerekend aan het taakveld Rioolheffing. Daarnaast worden nog BTW en overheadkosten (= percentage van de totale personeelslasten) aan de diverse sub-taakvelden toegerekend.

1. Wij ramen € 77.404 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 100% van de directe kosten zijn toe te rekenen. Daarnaast zijn de kosten inzake overhead en de BTW aan het sub-taakveld sloten toegerekend.

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 € 71.835 aan kosten voor de veegmachines voor het schoonborstelen van de goten. Dit is een toerekening van 50% van de totale directe veegkosten. Daarnaast is er aan overhead en BTW respectievelijk €15.258 en €11.252 toegerekend.

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 begrote kosten inzake baggeren hebben we geraamd op € 81.700. Dit bedrag wordt direct onttrokken aan de voorziening waardoor er per saldo een bedrag van nul resteert. De BTW-component nemen we wel mee in de raming.

4. Met ingang van 2017 wordt ook de BTW over de rioleringsinvesteringen meegenomen. Voor 2017 is deze BTW geraamd op € 160.000.

Toelichting op de opbrengsten:

De heffingsgrondslagen zijn licht gestegen. Ten opzichte van 2016 verwachten wij 150 extra heffingseenheden vastrecht en hetzelfde waterverbruik bij grootverbruikers. De kostentoe rekening is in het kader van de wijzigingen in de BBV-wetgeving gewijzigd. Dit heeft geleid tot een stijging aan de kostenkant. Het uitgangspunt is 100% kostendekkendheid. Dit betekent dat deze stijging van de kostentoe rekening gecompenseerd dient te worden met een aanpassing in het tarief.

De mutaties leiden in 2017 tot de volgende ontwikkeling in de tarieven rioolheffing:

Subactiviteit	omschrijving	som van	som van	som van	som van	som van	
		hoeveelheid	som van	raming	hoeveelheid	som van	
		2016	prijs 2016	2016	d 2017	prijs 2017	
Afvoerheffing grootverbruik	watervbruik in m3 > 100 M3	75.000	€ 1,28	€ 96.000	75.000	€ 1,39	€ 104.250
Rioolheffing vastrecht	aansluitrecht eigenaren	9.200	€ 233,75	€ 2.150.500	9.350	€ 253,50	€ 2.370.225
	garageboxen/loodsen 1/5 h.e.	665	€ 46,75	€ 31.089	665	€ 50,70	€ 33.716
				€ 2.277.589			€ 2.508.191

BIJLAGE 9: Afvalstoffenheffing

Tabel: kostenonderbouwing afvalstoffenheffing 2017

Naam sub-taakveld	raming begroting 2017	overhead	BTW	totale lasten
Straatreinigen	6.375	1.354	1.339	9.068
Huisvesting WO	3.010	639	0	3.649
Personeel WO	51.929	11.030	0	62.960
Inzameling huisafval	960.950	60.778	200.199	1.221.927
Inzameling grofvuil	43.972	2.781	9.234	55.987
Inzameling oud papier	50.000	3.162	0	53.162
Inzameling klein chemisch afval	96.019	6.073	19.517	121.609
Inzameling glas	54.414	3.442	9.069	66.924
Overige afvalstromen	151.500	9.582	31.815	192.897
Compostvaten	175	11	37	223
Afval - overige	44.787	2.833	9.405	57.025
Huisvesting WO	5.793	366	0	6.159
Personeel WO	99.952	6.322	0	106.273
Personeel VTH	35.663	2.256	0	37.918
totale lasten	1.604.536	110.629	280.615	1.995.780
Inzameling huisafval	-49.000	0	0	-49.000
Inzameling grofvuil	-2.500	0	0	-2.500
Inzameling oud papier	-75.000	0	0	-75.000
Overige afvalstromen	-188.500	0	0	-188.500
Compostvaten	-175	0	0	-175
opbrengsten overig	-315.175			-315.175
Baten afvalstoffing geraamd				0
Saldo baten en lasten				1.680.605
Kostendekkendheid				100%

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. Daarnaast worden huisvestingskosten en personeelskosten die betrekking hebben op het taakveld Afvalstoffenheffing zo redelijk mogelijk toegerekend. Daarnaast worden de BTW en de overhead als percentage van de totale personeelslasten aan de sub-taakvelden toegerekend.

1. De toerekening van de kosten van de veegmachines baseren wij op onze ervaring, dat ongeveer de helft van het veegvuil huishoudelijke afvalstoffen betreft.
2. Wij zetten personeel tijdens het straatreinigen in om huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen, die verkeerd zijn aangeboden. Het legen van de afvalbakken is ook toegerekend, omdat dit ook huishoudelijk afval betreft.

Toelichting op de opbrengsten geraamde afvalstoffenheffing

Wij ramen een gelijk aantal aansluitingen ten opzichte van 2016. Wij stellen voor om het variabele tarief met € 0,02 te verlagen naar € 0,19 per kilo en het vaste tarief met € 15,25 te verlagen naar € 97,30. Wij stellen voor om het tarief verwijderen huishoudelijk grofvuil gelijk te houden op € 25,00. Vanwege de wijzigingen in de BBV-wetgeving inzake kostentoekening hebben wij de tarieven moeten verlagen om tot een 100% kostendekkendheid te komen. Zie onderstaande tabel voor de opbouw van de geraamde baten voor afvalstoffenheffing.

omschrijving	som van hoeveelheid 2016	som van prijs 2016	som van raming 2016	som van hoeveelheid 2017	som van prijs 2017	som van raming 2017
Vast tarief	8.650	€ 112,55	€ 973.558	8.650	€ 97,30	€ 841.645
Variabel tarief	4.192.400	€ 0,21	€ 880.404	4.311.000	€ 0,19	€ 815.124
kwijtschelding	170	€ 112,55	€ 19.134	170	€ 97,30	€ 16.541
vermindering	75	€ 112,55	€ 8.441	75	€ 97,30	€ 7.298
			€ 1.881.537			€ 1.680.607

BIJLAGE 10: Legesverordening 2017

Toelichting:

In het algemeen wordt voorgesteld om de tarieven met het inflatiepercentage van 0,9 % te verhogen. Voor een groot aantal tarieven in titel 1 gelden echter maximale tarieven die door het rijk worden vastgesteld. Voor zover deze voor 2017 bekend waren, zijn de tarieven hierop aangepast. De tarieven voor kansspelen mogen wettelijk niet verhoogd worden.

Activiteit	onderverdeling kosten	raming begroting	toegere- kende overhead	toegere- kende BTW	totaal
AD1-Huwelijk	Huwelijksvoltrekking	10.734	3.248	660	14.642
	Persoonsregistraties (Gba)	1.836	556	386	2.777
	Personeel ICC	9.419	2.850	0	12.269
	Kosten	21.989	6.653	1.045	29.688
	Opbrengsten				-33.405
	Kostendeckkendheid				113%
AD2-Reisdocumenten	Persoonsregistraties (Gba)	30.601	9.259	6.426	46.286
	Persoonsdocumentatie	139.988	42.357	1.995	184.340
	Personeel ICC	87.909	26.599	0	114.509
	Kosten	258.498	78.216	8.421	345.135
	Opbrengsten				-245.210
	Kostendeckkendheid				71%
AD3-Rijbewijzen	Persoonsregistraties (Gba)	21.421	6.481	4.498	32.400
	Persoonsdocumentatie	34.997	10.589	499	46.085
	Personeel ICC	47.094	14.250	0	61.344
	Kosten	103.512	31.321	4.997	139.829
	Opbrengsten				-103.410
	Kostendeckkendheid				74%
AD4-Uittreksels BRP	Persoonsregistraties (Gba)	3.672	1.111	771	5.554
	Asielzoekerscentrum	0	0	0	0
	Opbrengsten	3.672	1.111	771	5.554
	Opbrengsten				0
	Opbrengsten				5.554
	Kostendeckkendheid				0%
AD9-Overige publiekszaken	Akten en Uittreksels	1.096	332	230	1.657
	Persoonsregistraties (Gba)	0	0	0	0
	Personeel ICC	12.558	3.800	0	16.358
	Kosten	17.326	5.243	1.001	23.570
	Opbrengsten		0	0	-35.127
	Opbrengsten				-11.556
Kostendeckkendheid				149%	

Activiteit	onderverdeling kosten	raming begroting	toegere- kende overhead	toegere- kende BTW	totaal	
EDR1-Horeca	Toezicht en handhaving Drank en l	12.000	6.684	2.520	21.204	
	Horecaverunningen	1.350	752	283	2.385	
	Personeel VTH	20.907	11.645	0	32.553	
	Terrasvergunningen	270	150	57	477	
	Kosten	34.527	19.232	2.860	56.618	
	Opbrengsten				-2.864	
	Kostendeckendheid				5%	
EDR2-Evenementen	Personeel VTH	24.954	13.899	0	38.853	
	Evenementenvergunningen	2.969	1.654	623	5.246	
	Kosten	27.923	15.553	623	44.099	
	Opbrengsten				-3.236	
		Kostendeckendheid				7%
EDR8-Geluid	Personeel VTH	1.349	751	0	2.100	
	Geluidsontheffingen	270	150	57	477	
	Kosten	1.619	902	57	2.577	
	Opbrengsten				-967	
		Kostendeckendheid				38%
Omgevingsvergunning	Brandweezorg/crisisbeheersing	30.490	0	0	30.490	
	Personeel Ontw	58.922	34.870	0	93.792	
	Lasten Omgevingsvergunning	135.824	76.878	28.523	241.226	
	Personeel VTH	342.966	194.123	0	537.089	
	Kosten	568.202	305.872	28.523	902.597	
	Opbrengsten				-901.615	
		Kostendeckendheid				100%
	Totaal Kosten	1.037.267	464.102	48.299	1.549.669	
	Totaal Opbrengsten				-1.325.832	
					223.837	
	Dekkingspercentage inclusief omgevingsvergunning				85,6%	
	Dekkingspercentage exclusief omgevingsvergunning				65,6%	

Toelichting opbrengsten omgevingsvergunningen:

Als wij de bouwsommen van alle aangekondigde bouwplannen voor 2017 optellen dan komen wij op ruim € 22 miljoen aan bouwsommen (In 2016 € 30 miljoen).

Wij passen een correctie toe op de verwachte bouwsom van 25% .

Totaal verwachte bouwsom	€ 22.207.000
Correctie 25%	€ -5.552.000
Totaal geraamde bouwsom	€ 16.655.000

Om de omgevingsvergunning 100% kostendekkend te krijgen, is een tariefsverhoging van 30% noodzakelijk. Hierdoor ontstaat een kostendekking van 100% op omgevingsvergunningen. De algemene dienstverlening maakt ook onderdeel uit van deze legesverordening. De kostendekking op algemene dienstverlening blijft ver beneden de 100%. Per saldo blijft het kostendekkingspercentage van algemene dienstverlening en omgevingsvergunningen beneden de voorgeschreven 100%.

De tarieven voor welstand 2017 nemen wij over uit de tarieventabel 2016 van Libau. De tarieven Libau 2017 waren bij het opstellen van de begroting nog niet bekend.

BIJLAGE 11: Lijkbezorgingsrechten en Marktgeden

Lijkbezorgingsrechten 2017

Toelichting

Er zijn lijkbezorgingsrechten voor het gebruik van de algemene begraafplaats De Harenerhof en voor het gebruik van de algemene begraafplaats Eshof. Met ingang van de begroting 2017 zijn de exploitaties van beide begraafplaatsen samengevoegd. Ook zijn beide begraafplaatsen ondergebracht in één verordening. De tarieven zijn gebaseerd op de bestaande tarieven van de Harenerhof verhoogd met het inflatiepercentage van 0,9%. Daarnaast zijn vwb de aantallen, de in het "Beleidskader begraafplaatsen" opgenomen prognoses meegenomen.

Activiteit	onderverdeling kosten	raming begroting	toegere- kende overhead	toegere- kende BTW	totaal
Begraven	Personeel ICC	6.279	1.900	0	8.179
	Lijkschouwing	5.585	1.239	0	6.824
	Graven Eshof	5.698	1.264	0	6.962
	Overige Eshof	28.431	6.308	0	34.739
	Bouwkundige elementen Eshof	18.789	4.169	0	22.958
	Graven Harenerhof	11.539	2.560	0	14.099
	Overige Harenerhof	165.077	36.626	0	201.702
	Bouwkundige elementen Harenerh	29.308	6.503	0	35.810
	Huisvesting WO	2.633	584	0	3.217
	Personeel WO	45.433	10.080	0	55.513
	Kosten		318.772	71.233	0
Opbrengsten					-158.442
					231.563
Kostendekkendheid					40,6%

Marktgeden 2017

Toelichting:

De tarieven marktgeden worden met 0,9% (inflatie) verhoogd.

Activiteit	onderverdeling kosten	raming begroting	toegere- kende overhead	toegere- kende BTW	totaal
Markt	overige goederen en diensten	18.963	722	3.982	23.667
	overige kosten- energie	2.307	88	484	2.879
	Kosten	21.271	810	4.467	26.548
Opbrengsten					-14.926
					11.622
Kostendekkendheid					56,2%