



Programmabegroting 2022-2025
Gemeente Maashorst

maashorst 

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Leeswijzer.....	6
2. Samenstelling bestuur.....	8
3. Bestuurlijk voorwoord	9
4. Financiële hoofdlijn.....	16
4.1 Bestedings- en dekkingsplan 2020–2025.....	16
4.2 Financieel–economische uitgangspunten	23
4.3 Bestuursakkoord 2022–2026.....	23
5. Programma's	28
Leeswijzer programma's	28
Programma 1 Veiligheid	29
1.1 Crisisbeheersing en brandweer.....	29
1.2 Openbare orde en veiligheid	31
Programma 2 Verkeer en vervoer	35
2.1 Verkeer en vervoer.....	36
2.2 Parkeren	44
Programma 3 Economie.....	46
3.1 Economische ontwikkeling.....	47
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	49
3.3 Economische promotie.....	50
Programma 4 Onderwijs	52
4.1 Onderwijsbeleid en leerlingzaken.....	53
4.2 Onderwijshuisvesting	54
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur.....	59
5.1 Sportbeleid en –activering	60
5.2 Sportaccommodaties	62
5.3 Cultuur	66
5.4 Media	68

5.5	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	69
Programma 6	Sociaal domein	72
6.1	Samenkracht en Burgerparticipatie	73
6.2	Wijkteams (incl. toegang).....	76
6.3	Inkomensregeling (incl. armoedebeleid)	78
6.4	Begeleide- en Arbeidsparticipatie	80
6.5	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	82
6.6	Maatwerkdienstverlening 18+	83
6.7	Maatwerkdienstverlening 18-	85
Programma 7	Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid.....	88
7.1	Volksgezondheid.....	89
7.2	Riolering.....	91
7.3	Afval	95
7.4	Milieubeheer	96
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	98
Programma 8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	100
8.1	Ruimtelijke ordening.....	101
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	103
8.3	Wonen en bouwen	104
Programma 9	Bestuur en dienstverlening.....	107
9.1	Bestuur	108
9.2	Burgerzaken.....	110
Programma 10	Bedrijfsvoering en inkomsten	113
10.1	Overhead.....	114
10.2	Treasury.....	116
10.3	Belasting inkomsten.....	119
10.4	Gemeentefonds.....	120
6. Paragrafen.....		123
Paragraaf Lokale heffingen		124
Beleid.....		124

Geraamde inkomsten.....	125
Inzicht kostendekkendheid.....	125
Lokale lastendruk t.o.v. buurgemeenten.....	130
Kwijtscheldingsbeleid.....	130
Afvalstoffenheffing.....	131
Begraafenisrechten.....	133
Forensenbelasting.....	133
Onroerende zaakbelastingen.....	134
Parkeerbelasting.....	135
Reclamebelasting.....	135
Toeristenbelasting.....	138
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.....	139
Wegen.....	141
Recreatie, bossen en groene voorzieningen.....	141
Riolering en water.....	143
Gebouwen.....	143
Openbare verlichting, parkeervoorziening en verkeersregelinstallaties.....	144
Civiele kunstwerken.....	145
Speeltuinen en recreatieve voorzieningen.....	145
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	147
Overhead en vennootschapsbelasting.....	148
Algemene dekkingsmiddelen.....	150
Paragraaf Grondbeleid.....	151
Beleid Algemeen.....	151
Economische ontwikkelingen Woningbouw 2022–2025.....	153
Voorraad grond.....	153
Afdekken verliezen en winstneming Winstnemingen.....	233
Risico's.....	234
Reserves en voorzieningen.....	235
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	237

Financiële strategie en beleid.....	237
Kengetallen financiële positie	238
Risico's	240
Ontwikkeling vermogenspositie.....	251
Weerstandscapaciteit en weerstandsratio	251
Paragraaf Financiering.....	255
Financiering.....	256
Wet Hof / EMU-saldo	260
Schuldpositie	261
Paragraaf Verbonden partijen	264
Beleid.....	264
Overzicht verbonden partijen.....	268
Visie en doorkijk naar de toekomst	289
7. Bijlagen.....	290
Bijlage 1 Financieel overzicht taakvelden.....	291
Bijlage 2 Geldleningen.....	301
Bijlage 3 Subsidies	305
Bijlage 4 BBV beleidsindicatoren	306
Bijlage 5 Incidentele baten en lasten	308
Bijlage 6 Reserves en voorzieningen.....	316
Bijlage 7 Onderhanden werken (inclusief MIP).....	322

1. Leeswijzer

Deze Programmabegroting 2022 is de eerste Programmabegroting van de nieuwe gemeente Maashorst. Na de conceptversie, waarin de colleges van de voormalige gemeenten Landerd en Uden een (financiële) stand van zaken gepresenteerd hebben, wordt nu de definitieve versie aangeboden. Na de verkiezingen in november en op basis van het nieuwe coalitieakkoord "Samen bouwen we Maashorst" is dit document aangepast naar de officieel 1e Programmabegroting 2022 gemeente Maashorst.

De opzet van deze Programmabegroting wijkt af van de wat de gemeenteraden van Landerd en Uden gewend waren. We hebben deze herindeling ook gebruikt om, daar waar nodig, verbeteringen door te voeren. Een van die verbeteringen is, dat we nu nog beter aansluiten bij de landelijk gebruikte indeling naar programma's. Het programmaplan bestaat uit 10 programma's. Deze programma's zijn onderverdeeld in taakvelden. Bij het benoemen van de taakvelden hebben we ons zoveel mogelijk gebaseerd op het BBV. Hiermee vergroten we de transparantie en is het eenvoudiger om gemeenten onderling te vergelijken. De taakvelden worden ook gebruikt om informatie te verstrekken aan andere partijen, zoals het Rijk, CBS en toezichthouders.

Disclaimer

Zoals hierboven beschreven is deze programmabegroting de definitieve versie van het concept dat in oktober 2021 door de raden van de voormalige gemeenten Landerd en Uden is behandeld. De teksten zijn zo goed als mogelijk geactualiseerd. Omdat ontwikkelingen snel gaan en we als gemeente Maashorst ons willen richten op de toekomst, namelijk de Kadernota 2023 en Programmabegroting 2023, is ervoor gekozen om deze Programmabegroting zo praktisch mogelijk in te steken. Dat betekent dat de teksten zoveel als mogelijk gescreend zijn op actualiteit.

Het nieuwe beleid, de vertaling van het bestuursakkoord "Samen bouwen we Maashorst" zal zijn plek krijgen in de Kadernota 2023 en de Programmabegroting 2023-2026. Hierbij zal ook een koppeling gemaakt worden naar de bijbehorende financiën.

Algemeen

De begroting begint met het hoofdstuk Algemeen. Hierin beschrijven we de financiële hoofdlijn. We presenteren het bestedings- en dekkingsplan, en laten zien dat we -in meerjarig perspectief- onze financiële huishouding op orde hebben.

Programma's

Het tweede gedeelte van deze begroting bestaat uit een toelichting op de 10 programma's. Bij elk programma is de volgende informatie opgenomen:

1. Inleidende tekst: we geven beknopt weer wat er onder het programma valt.
2. We presenteren de lasten van de taakvelden binnen het programma individueel, en als aandeel van het totaal.
3. Vervolgens geven we per taakveld:
 - een korte omschrijving;
 - de ontwikkelingen die we zien;
 - de belangrijkste doelen, wat we willen bereiken;
 - een toelichting op activiteiten en prestaties die bij onze doelen horen, oftewel wat we daarvoor gaan doen;

- wat het mag kosten. Zowel de extra inspanningen in de vorm van offertes, als alle baten en lasten binnen het taakveld;
- de samenwerkingen met rechtspersonen waarin we een bestuurlijk en financieel belang hebben. In de paragraaf 'verbonden partijen' gaan we hier dieper op in;
- een verwijzing naar wet- en regelgeving, waar we als gemeente rekening mee moeten houden;
- de majeure projecten van > € 500.000. Projecten lopen meerdere jaren. Met de raad hebben we afgesproken ook deze periodiek in de planning- en controlproducten te betrekken. We staan hier stil bij planning, budget en risico.

Paragrafen

Het derde gedeelte van deze begroting bevat de programma-overstijgende paragrafen. De paragrafen geven inzicht in de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's. Het BBV schrijft de volgende paragrafen voor:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

Bijlagen

In het laatste deel van de begroting staat informatie over o.a. financiële specificaties, risico's, reserves en voorzieningen, subsidies en EMU-saldo.

2. Samenstelling bestuur

Het college van burgemeester en wethouders vormt het dagelijks bestuur van een gemeente. De gemeenteraad is het algemeen bestuur van een gemeente.

Per 1 januari 2022 zijn de gemeenten Landerd en Uden samengevoegd en is de gemeente Maashorst ontstaan. In november 2021 hebben er gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden.

De nieuwe gemeenteraad is geïnstalleerd en er is een college gevormd.

3. Bestuurlijk voorwoord

Met genoegen bieden wij u de Programmabegroting Maashorst 2022–2025 ter vaststelling aan. In oktober 2021 hebben de raden van de toenmalige gemeenten Landerd en Uden een 1e concept Programmabegroting 2022 ontvangen. Thans bieden wij een geactualiseerde programmabegroting aan.

Ter herinnering, de 1e concept Programmabegroting bevat een structureel sluitend bestedings- en dekkingsplan voor het jaar 2022, zonder OZB-lastenstijging voor onze inwoners en met daarin opgenomen een structurele bestedingsruimte van € 500.000,- voor de nieuwe gemeenteraad. De peildatum van die informatie is augustus/september '21. Nu ligt voor een update met peildatum januari 2022. In het nu aangeboden sluitend bestedings- en dekkingsplan voor het jaar 2022, wordt nog steeds een structurele bestedingsruimte van € 500.000,- voor de nieuwe gemeenteraad aangeboden, zonder OZB-lastenstijging voor onze inwoners.

Zoals in de leeswijzer onder 'disclaimer' is opgenomen, zijn de teksten van het programmaplan zo goed als mogelijk geactualiseerd.

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor om in jaarschijf 2022 enkele budgetten op te nemen voor nieuw beleid of opgevoerde accenten, dan wel wensen vanuit de samenleving, bestuur en gemeentelijke organisatie. Voor het gros van deze budgetten geldt, dat deze enkel betrekking hebben op jaarschijf 2022 en derhalve (nog) niet structureel geraamd zijn. Bij de Kadernota 2023, dan wel het uitvoeringsprogramma, wordt integraal afgewogen welke budgetten structureel geraamd gaan worden voor alle begrotingsjaren. Gelet op de vele ontwikkelingen willen we ons nu vooral richten op de toekomst, en dan met name op de Kadernota 2023 en daarna concreet uitgewerkt in de Programmabegroting 2023.

Het nieuwe beleid, de vertaling van het bestuursakkoord "Samen bouwen we Maashorst", zal zijn plek krijgen in die Kadernota 2023 en de Programmabegroting 2023–2026. Hierbij zal ook een koppeling gemaakt worden naar de bijbehorende financiën.

Om die reden nu geen toelichting op de belangrijkste thema's voor het komend jaar, maar een toelichting op de accenten voor het komend jaar en het financieel beeld.

Zo staan we er financieel voor

Sinds het aanbieden van de 1e concept Programmabegroting 2022 Gemeente Maashorst, zijn er een aantal (financiële) ontwikkelingen geweest die we hebben verwerkt in deze begroting. We verwijzen hierbij naar de financiële hoofdlijn, onderdeel Bestedings- en dekkingsplan 2022–2025 waar een uitgebreide toelichting is opgenomen.

Het actualiseren en opstellen van een bestedings- en dekkingsplan is altijd een momentopname. Dit bestedings- en dekkingsplan is op basis van informatie tot en met 26 januari 2022.

Daarnaast kunnen we met de opname van een aantal nieuwe wensen –afgeleid van het bestuursakkoord– een goede start maken voor Maashorst.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

Bestedings- en dekkingsplan 2022-2025 structureel		2022	2023	2024	2025
Structureel saldo Programmabegroting 2022 conform BD-plan 26 januari 2022		V 2.112	N 337	V 148	V 962
Extra accenten op basis van het Bestuursakkoord		N679	N 156	N 81	N 81
Ten laste van bestaand budget voor nieuw beleid		V 500	V 156	V 81	V 81
Structureel saldo programmabegroting 2022		V 1.933	N 377	V 148	V 962
Bestedings- en dekkingsplan 2022-2025 incidenteel		2022	2023	2024	2025
Incidenteel saldo Programmabegroting 2022 conform BD-plan 26 januari 2022		V 218	V 54	V 192	V 527
Extra accenten op basis van het Bestuursakkoord		N 250			
Totaal		N 32	V 54	V 192	V 527

De structurele uitkomst laat zien dat er in 2022 een ruim sluitende begroting is en dat ook de jaren 2024 en 2025 structureel sluitend zijn. In alle jaren is daarin een stelpost van € 500.000,- opgenomen voor nieuw beleid van de gemeenteraad van Maashorst. Die stelpost wordt deels ingezet ter dekking van de nieuwe accenten.

Voor wat betreft het incidentele deel van het bestedings- en dekkingsplan, worden overschotten en tekorten volgens het bestaand beleid verrekend met de algemene reserve.

Accenten vanuit het Bestuursakkoord

(bedragen x € 1.000, V = voordeel, N = nadeel)

Accenten met structurele gevolgen	Investering	2022	2023	2024	2025
Investering fietspaden.	100	N 3	N 6	N 6	N 6
Subsidie Stg eigen wijzer Maashorst en Campus Uden t.b.v. hybride leren en werken.		N 50			
Subsidie UOV De Kring t.b.v. Ondersteuning startende ondernemers.		N 60			
Subsidie t.b.v. doorstart van Natuurcentrum De Maashorst.		N 28			

Accenten met structurele gevolgen	Investering	2022	2023	2024	2025
Pilot gebiedsgerichte aanpak natuurgebied De Maashorst (samen met provincie en RNOB).		N 15			
Pilot gebiedsgerichte aanpak Graspeel en Odiliapeel gebiedsregisseur (samen met provincie en RNOB).		N 25			
Woningbehoefteonderzoek op kernniveau.		N 75			
Quickscan uitbreidingslocaties bedrijventerreinen.		N 20			
Duurzaamheidsmonitor gemeente Maashorst.		N 30			
Uitbreiding levensbomenbos.	70	N 1	N 1	N 1	N 1
Externe inhuur t.b.v. uitvoering schuldhulpverlening.		N 90			
Doorontwikkeling branding (voorheen Citymarketing).		N 97	N 46	N 46	N 46
Goed werkgeverschap/grensoverschrijdend gedrag.		N 30			
Uitvoering programma dienstverlening.		N 60	N 28	N 28	N 28
Uitvoering programma participatie.		N 95	N 75		
Totaal	170	N 679	N 156	N 81	N 81
Accenten met incidentele gevolgen					
Externe begeleiding Harmoniseren accommodatie- en tarievenbeleid.		N 50			
Afronding project Digitalisering archieven Landerd/Uden.		N 200			
Totaal		N 250			
Totaal wensen/accenten		N 929	N 156	N 81	N 81

Onderstaand een toelichting op de wensen/accenten.

Investering fietspaden

In 2022 gaan we onze mobiliteitsvisie herzien en een opstart maken van een geactualiseerde GVP (Gemeentelijke Verkeer en Vervoerplan). Dit loopt samen op met de op te stellen gemeentelijk

omgevingsvisie. Op basis van het huidige geldende GVVP dan wel het nieuwe GVVP zal ten laatste bij het opstellen van de begroting 2024 inzichtelijk zijn welke bedragen op de structurele en incidentele begroting 2024 –2026 moeten worden opgevoerd. Voor 2022 is een incidenteel bedrag van €100.000,- nodig ten behoeve van uitbreiding van de bestuurlijke ambitie op het gebied van fietsmobiliteit en voor enkele aanvullende tussentijdse aanpassingen in de verkeersveiligheid van enkele fiets- en wandelpaden in en rond de kernen van de Maashorst die niet zijn opgenomen in de MJP (meerjarenplanning) wegenonderhoud."

Subsidie Stg. Eigen Wijzer Maashorst en Campus Uden t.b.v. hybride leren en werken

De afgelopen jaren zijn verschillende initiatieven van hybride werken en leren door de gemeenten Uden en Landerd ondersteund. Er is subsidie verstrekt aan de hybride leeromgeving (inmiddels uitgemond in de stichting Eigen Wijzer Maashorst) en Campus Uden. De subsidies zijn met incidentele middelen gefinancierd, waardoor voor het hybride werken en leren in 2022 geen structureel budget gereserveerd is in de begroting. Om de doelstellingen in 2022 te waarborgen voor Maashorst, is continuering van het budget nodig. Voor de begroting 2023 en verder, voeren we de integrale discussie of dit structureel geraamd gaat worden. Hiervoor zal ook een evaluatie plaatsvinden.

Subsidie UOV De Kring t.b.v. Ondersteuning startende ondernemers

In de periode 2019 t/m 2021 heeft UOV De Kring subsidie ontvangen voor ondersteuning en coaching van startende ondernemers in Uden. Doel is om starters binnen de gemeente een succesvolle start te bieden, zodat start-ups succesvol worden en bijdragen aan de lokale economie en werkgelegenheid. Omdat dit voorheen met incidentele middelen is gefinancierd, is hiervoor in 2022 geen budget gereserveerd in de begroting. Budget is nodig om de ondersteuning van starters in de gemeente Maashorst voort te kunnen zetten. Voor het uitrollen naar de hele gemeente Maashorst en het voortzetten van het coachingstraject, is meer budget nodig dan voorheen. Voor de begroting 2023 en verder voeren we de integrale discussie of dit structureel geraamd gaat worden. Hiervoor zal ook een evaluatie plaatsvinden.

Subsidie t.b.v. doorstart van natuurcentrum de Maashorst

In 2021 heeft de gemeente Oss zich teruggetrokken uit het samenwerkingsverband voor natuureducatie voor basisschoolleerlingen. Door het ontbreken van deze subsidie is bij Natuurcentrum De Maashorst een financieel tekort ontstaan. Voor een goede doorstart heeft het bestuur van het natuurcentrum de gemeente Maashorst om een eenmalige financiële bijdrage gevraagd van € 27.675 voor 2022. Naar rato van het inwoneraantal is bij de gemeente Bernheze een subsidie van € 18.451 ingediend.

Voor het maken van een goede doorstart is aan het bestuur van het natuurcentrum gevraagd om aanvullende informatie te leveren, zoals actuele jaarcijfers, de balans van 2021 en een bedrijfsplan/meerjarige doorkijk 2023–2025.

Pilot gebiedsgericht aanpak natuurgebied de Maashorst (samen met provincie en RNOB)

We beogen om samen met de provincie en RNOB een pilot op te starten om te proberen natuurgebied De Maashorst onderdeel uit te maken van de Gebiedsgerichte aanpak GGA. Dit in samenwerking met RNOB en de gemeenten Oss en Bernheze. Het bedrag betreft cofinanciering. RNOB en mogelijke andere partners leggen vanuit de regiodeal eveneens een vergelijkbaar bedrag in.

Pilot gebiedsgericht aanpak Graspeel en Odiliapeel gebiedsregisseur (samen met provincie en RNOB)

We beogen om samen met de provincie en RNOB een pilot op te starten om met een gebiedsregisseur het gesprek in de Graspeel en Odiliapeel aan te gaan over de toekomst van deze gebieden. Met deze pilot wordt tevens beoogd aan te sluiten bij de acties (en middelen) die vanuit de provincie voor dit team worden ingezet.

Bedrag betreft cofinanciering. RNOB legt vanuit de regiodeal eveneens een vergelijkbaar bedrag in. Wanneer het lukt om samen met de regio en de provincie is de kans groter om aan te sluiten bij het beleid van hogere overheden om op die manier de vraagstukken in de gebied De Graspeel en Odiliapeel samen met die partners op te pakken.

En daarmee de transitie van de landbouw verder vorm te geven.

Woningbehoefteonderzoek op kernniveau

In Maashorst is het goed wonen. Daarvoor zetten we in op het versnellen van de woningbouwproductie en sturen we actief op variatie in woonvormen en prijsniveaus. We investeren in vitale, krachtige inclusieve kernen en wijken waarin inwoners zoveel mogelijk in hun eigen woonomgeving kunnen blijven wonen. Om hierin te kunnen voorzien, voeren we een woningbehoefteonderzoek (quick-scan) uit op kernniveau, stellen we prestatieafspraken op (externe procesbegeleiding) en geven hieraan uitvoering, brengen we de huidige situatie in relatie tot zelfbewoningsplicht en opkoopbescherming in beeld (inkopen en analyseren gegevens) en harmoniseren we de woonvisie (door ontwikkelen). In dit voorstel zijn de middelen opgenomen om een start te maken met de versnellingsagenda. Eventuele structurele investeringen die nodig zijn om regie op de woningbouwopgave te versterken worden betrokken bij de integrale afweging bij de Kadernota 2023–2026.

Quickscan uitbreidingslocaties bedrijventerreinen

In het bestuursakkoord is opgenomen dat de ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen is onderzocht. Ook is aangegeven dat de locaties bekend zijn en in ontwikkeling zijn. Om een eerste stap te zetten, willen we een quickscan uitvoeren naar mogelijke en kansrijke uitbreidingslocaties voor bedrijventerreinen. Een eerste quickscan naar de nut en noodzaak van de doortrekking van de N605 richting de noordelijke rondweg wordt hierbij meegenomen. Deze scan brengen we ook in relatie met de omgevingsvisie. Om de quickscan uit te voeren hebben we een onderzoeksbudget nodig.

Duurzaamheidsmonitor gemeente Maashorst

Het bouwen van een instrumentarium om voor monitoring en toelichting te zorgen op beleidskeuzes en beleidsvoornemens op het vlak van duurzaamheid en brede welvaart.

Uitbreiding levensbomenbos

In 2021 is het huidige levensbomenbos in gebruik genomen. De verwachting was dat het tussen de 7-10 jaar zou duren om het perceel geheel beplant te hebben. Gebleken is dat dit, met enkele reserveringen voor komend jaar, nu al volledig gevuld is. We hebben al 25 personen moeten teleurstellen. Uitbreiding is derhalve gewenst.

Externe inhuur ten behoeve van uitvoering schuldhulpverlening

Schuldhulpverlening is een belangrijke gemeentelijke taak. Mede als gevolg van COVID-19 en de bijbehorende maatregelen, zijn de afgelopen jaren meer inwoners in een financieel lastige situatie gekomen. Dit zorgt, versterkt door de extra tijdelijke gemeentelijke uitvoeringstaken (TONK, TOZO), ervoor dat de caseload van onze consulenten tijdelijk zwaarder en groter is geworden. De huidige personele bezetting is onvoldoende om hierop in te spelen en daarmee aan de wettelijke verplichtingen te voldoen.

Incidentele inzet van extra personeel is daarom voor 2022 nodig om verlichting te realiseren, ervoor te zorgen dat we onze wettelijke taak naar behoren kunnen uitvoeren en om grip te krijgen op de situatie.

De doorvertaling van het bestuursakkoord naar nieuw beleid (o.a. armoedebeleid) is vervolgens de basis voor toekomstige structurele inzet in lijn met de nieuw geformuleerde ambities en doelstellingen.

Doorontwikkeling branding (voorheen Citymarketing)

Vanwege COVID-19 heeft de branding in de aanloop naar de herindeling stilgelegen. Bestuurlijk is een stevige (toeristische) ambitie neergezet. Om deze ambitie en bijbehorende doelstellingen te realiseren, is het van groot belang dat we dit jaar en de komende jaren fors gaan inzetten op zowel internal branding ('het huis op orde') als external branding (laten zien en horen wat onze gemeente allemaal te bieden heeft). Ook willen we de resultaten jaarlijks monitoren, evalueren en bijsturen waarvoor op voorhand onderzoek nodig is. De extra middelen zullen worden ingezet voor de toepassing van diverse huisstijldragers, optimalisatie en promotie van de bezoekerswebsite, doelgroepenonderzoek en een zogenaamde 0-meting.

Goed werkgeverschap / grensoverschrijdend gedrag

Op dit moment is grensoverschrijdend gedrag heel actueel. Landelijk en helaas ook in onze gemeente. Van maart tot en met juni wordt een project georganiseerd om collega's op deze problematiek te wijzen en te leren hoe daar in te handelen als zich dergelijke zaken voordoen.

Uitvoering programma dienstverlening

Het programma Dienstverlening is één van de pijlers van de nieuwe organisatie gemeente Maashorst. In 2021 is het dienstverleningsconcept vastgesteld en een uitvoeringsprogramma 2021-2026 opgesteld. Dit plan wordt geïntegreerd in het uitvoeringsplan van het bestuursakkoord dat voor de begroting 2023-2026 wordt uitgewerkt. Om in 2022 voortvarend aan de slag te gaan met het verbeteren van de dienstverlening, worden de volgende onderdelen uit het uitvoeringsplan dienstverlening alvast gestart:

- Aanschaf en implementatie Klantinteractie Servicesysteem (KISS, servicesysteem voor inzicht in klantcontacten organisatiebreed)
- Aanschaf en implementatie van een monitoringstool kwaliteit dienstverlening

- Digitalisering producten en diensten
- Monitoren en verbeteren van de bereikbaarheid

Uitvoering programma participatie

Participatie (en het verbeteren daarvan) is één van de pijlers van de nieuwe gemeente Maashorst. In 2022 wordt hiervoor een plan uitgewerkt. Voor de begroting 2023–2026 worden nog verdere (uitvoerings)plannen uitgewerkt. Om in 2022 voortvarend aan de slag te gaan met participatie en het kernenbeleid wordt gestart met de volgende acties:

- Evaluatie (overleg)structuur gebiedsplatforms en initiatiefgroepen/vormgeving vernieuwing burgerparticipatie (op maat)
- Opstellen nieuw kernenbeleid 2022–2026 (2022–2023)
- Ontwikkeling Maashorstagenda en uitvoeringsagenda per kern (2022–2023)

Externe begeleiding Harmoniseren accommodatie–en tarievenbeleid

Er ligt een opdracht om het huidige accommodatie–en tarievenbeleid van de voormalige gemeenten Landerd en Uden uiterlijk december 2023 te harmoniseren tot een accommodatie– en tarievenbeleid voor de gemeente Maashorst.

Dit behelst een harmonisatietraject waarbij diverse accommodaties betrokken zijn (o.a. 10 wijk– en dorpshuizen evenals tientallen sportaccommodaties), bijbehorende beheerstichtingen, verenigingen en gebruikers. Uit een evaluatie van de huidige gang van zaken blijkt dat er met betrekking tot deze accommodaties grote verschillen zijn in beleid, beleidsuitvoering en de dagelijkse praktijk tussen de voormalige gemeenten.

Het nieuw te vormen beleid en de financiële vertaling ervan in huurtarieven, –voorwaarden en subsidies, zullen niet alleen impact hebben op de besturen en verenigingen, maar ook op de vele gebruikers. Wijzigingen in bijvoorbeeld de huurtarieven resulteren namelijk direct in vragen over de toekomstbestendigheid van een vereniging. Het is dus wenselijk om een zorgvuldig en grootschalig participatietraject te doorlopen, waarbij de zelfbeheer–stichtingen, gebruikers van accommodaties en sportverenigingen betrokken dienen te worden om zo te komen tot een gedragen nieuwe werkwijze. Vanwege de gevoeligheid van dit onderwerp, zowel in de lokale maatschappij als politiek, achten we een externe projectleider als noodzakelijk om bij deze harmonisatie–opgave te ondersteunen. Op deze manier willen we gevoelens van belangenversterving voorkomen onder de stakeholders en dit zorgt ook voor een objectievere blik op de opgave.

Afronding project Digitalisering archieven Landerd/Uden

Het project digitaliseren archieven van de gemeenten Landerd en Uden (jaren 2020–2021) is nog niet volledig afgerond. Afronding van dit project vindt voor eind 2022 plaats. Hiervoor is in 2022 nog extra budget voor nodig:

- Archiefseries Landerd schonen 225 m1 (Uitbreiding opdracht van VHIC) | Bestuursarchieven, Milieuvergunningen, Bouw– en Omgevingsvergunningen (deze laatste twee vervallen misschien door retrospectieve vervangen)
- Scannen bouwvergunningen Uden 100 m1 + nascannen rest bouw– en omgevings–vergunningen Landerd 10m1 (Aanbesteding)
- Digitaal archief Uden 2010 tot 31–12–2021
- Audiotulen (griffie) Uden (Aanbesteden)

4. Financiële hoofdlijn

4.1 Bestedings- en dekkingsplan 2022-2025

Uitgangspunt is het Bestedings- en dekkingsplan 2022-2025 zoals gepresenteerd in de 2e Bestuursrapportage 2021 voormalige gemeente Uden en 2e BURAP voormalige gemeente Landerd. De ontwikkeling van het financieel beeld wordt onderstaand verder toegelicht.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

		2022	2023	2024	2025
1	Meerjarenbeeld gemeente Maashorst na vaststelling 2e Bestuursrapportage 2021 voormalige gemeente Uden/2e BURAP voormalige gemeente Landerd.	V 4.827	V 1.121	V 1.493	V 2.081
2	Personele ontwikkelingen.	N 1.785	N 1.568	N 1.276	N 976
3	Autonome ontwikkelingen.	V 311	V 283	V 209	V 137
4	Financiële gevolgen eerdere besluitvorming stuurgroep, colleges en raden van de voormalige gemeenten Landerd en Uden.	N 172	N 28	N 15	N 50
5	Technische aanpassingen a.g.v. de notitie incidenteel/structureel van de Provincie.	N 1.069	N 185	N 263	N 230
	Saldo programmabegroting Maashorst 2022	V 2.112	N 377	V 148	V 962

Het actualiseren en opstellen van een bestedings- en dekkingsplan is altijd een momentopname. Dit bestedings- en dekkingsplan is op basis van informatie tot en met 26 januari 2022.

Bij het volgende op te stellen product uit de planning en controlcyclus, de Kadernota 2023 zullen we wederom een update geven van de cijfers. Die worden dan gebruikt bij de integrale afweging van de plannen, ingegeven door wetgeving, autonoom of om uitvoering te geven aan het Bestuursakkoord 2022-2026.

Toelichting structureel

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

		2022	2023	2024	2025
1.	Saldo Meerjarenbeeld gemeente Maashorst na vaststelling 2e Bestuursrapportage 2021 voormalige gemeente Uden/2e BURAP voormalige gemeente Landerd	V 4.827	V 1.121	V 1.493	V 2.081
	Beginsaldo bestedings-en dekkingsplan Maashorst	V 4.827	V 1.121	V 1.493	V 2.081

De beginstand voor deze Programmabegroting 2022 is de eindstand van het laatste formeel vastgestelde product uit de planning en controlcyclus van de voormalige gemeenten Uden en Landerd. In respectievelijk de '2e Bestuursrapportage 2021 gemeente Uden' en de '2e BURAP gemeente Landerd' is dit saldo eveneens gepresenteerd.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

2.	Personele ontwikkelingen	2022	2023	2024	2025
	<i>Autonoom:</i>				
	CAO stijging salarissen en thuiswerkvergoeding	N 216	N 637	N 645	N 645
	Vervallen stijging pensioenpremie	V 180	V 180	V 180	V 180
	ICT extra kosten inhuur personeel reguliere taken	N 494			
	<i>Aanpassingen/correcties:</i>				
	Centrummanager toegevoegd aan formatie	N 84	N 85	N 85	N 85
	Te realiseren besparing op personeel, correctie	N 850	N 850	N 850	N 850
	Te realiseren besparing op personeel de komende 4 jaren	V 100	V 250	V 550	V 850
	Ramingen garantieschalen/toeslagen/generatiepact	N 421	N 426	N 426	N 426
	Totaal	N 1.785	N 1.568	N 1.276	N 976

2. Personele ontwikkelingen, autonoom

De autonome ontwikkelingen bestaan uit de afspraken die de werkgevers met de werknemers hebben gemaakt in de (voorlopige) CAO 2021. Deze afspraken bestaan o.a. uit een loonstijging van in totaal 3,9% in 2021/2022. Daarvan was een deel eerder nog onbekend c.q. niet geraamd. Daarnaast is in de CAO afgesproken dat er een thuiswerkvergoeding van netto € 2 per dag wordt betaald aan het personeel. De bedragen lopen op van € 216.000 in 2022 tot € 645.000 in 2025.

Ten tijde van het opstellen van de conceptbegroting 2022 medio 2021 werd een verhoging van de pensioenlasten (voorlopig) aangekondigd. Hiervoor is toen € 180.000 opgenomen. Inmiddels heeft pensioenfonds ABP aangegeven dat deze verhoging niet wordt doorgevoerd.

De derde component zijn meerkosten in 2022 voor hogere inhuurkosten doordat nog niet alle vacatures direct ingevuld kunnen worden binnen het aandachtsgebied I&A ad € 494.000.

2. Personele ontwikkelingen, aanpassingen/correcties

Ten opzichte van de voorlopige personeelsomvang medio 2022 is de door de stuurgroep Maashorst eind 2021 vastgestelde fijnstructuur met 1 fte toegenomen en bedraagt nu in totaal 459,5 fte. De lasten voor deze fte zijn bijgeraamd en bedragen ongeveer € 85.000.

Medio 2021 was er geen inzicht in de garantieschalen/toeslagen/generatiepact voor Uden, Landerd en Maashorst. Dit gaat om een bedrag van ongeveer € 425.000 en dat is nu in de begroting 2022-2025 opgenomen.

De stuurgroep Maashorst heeft medio 2021 besloten dat er in een periode van vier jaar een besparing op personeel ingeboekt moet worden van € 850.000. Abusievelijk is deze besparing vanaf het eerste jaar, 2022, volledig ingeboekt. Dat is nu aangepast naar het destijds genomen besluit. Dat is:

- 2022, te realiseren € 100.000
- 2023, te realiseren € 150.000
- 2024, te realiseren € 300.000
- 2025, te realiseren € 300.000

In 2025 moet de gehele besparing daarmee gerealiseerd zijn.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

3.	Autonome ontwikkelingen	2022	2023	2024	2025
	Minder Fte's college (was geraamd 6,6 is geworden 5).	V 170	V 170	V 170	V 170
	Bijstelling algemene uitkering als gevolg van de decembercirculaire 2021.	V 562	V 303	V 229	V 157
	Aanpassing prijsindex uitgaven/inkomsten als gevolg van de decembercirculaire 2021.	V 180	V 180	V 180	V 180
	Aanschaf apparatuur en licenties t.b.v. de leden van de raad.	N 25	N 25	N 25	N 25
	Inwerkprogramma raad.	N 20			
	Trainingen en opleidingen start raad.	N 20			
	Werving en selectie o.a. voor burgemeesterbenoeming.	N 60			
	Kindergemeenteraad	N 8	N 8	N 8	N 8
	Fractievergoeding raad.	N 22	N 22	N 22	N 22
	Overlijdensrisicoverzekering raadsleden.	N 42	N 42	N 42	N 42
	Rekenkamercommissie.		N 53	N 53	N 53
	Uitgaven voor ontwikkeling 2022 conform de 2e Berap 2021 van Uden.	N 184			
	Verordening Jeugdhulp Maashorst 2022.	N 220	N 220	N 220	N 220
	Totaal	V 311	V 283	V 209	V 137

Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die op de gemeente afkomen en waar de gemeente zelf geen of nauwelijks invloed op kan uitoefenen.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

4.	Financiële gevolgen eerdere besluitvorming stuurgroep, colleges en raden van de voormalige gemeenten Landerd en Uden	2022	2023	2024	2025
	Besluiten met gevolgen voor de jaren 2022 e.v.	N 172	N 28	N 15	N 50
	Totaal	N 172	N 28	N 15	N 50

Na 1 september 2021 zijn er nog een aantal besluiten genomen in de voormalige gemeenten met structurele financiële gevolgen voor de gemeente Maashorst. De structurele impact is vanzelfsprekend minimaal. De voormalige colleges en raden waren zeer terughoudend met besluiten nemen die gevolgen hadden voor de nieuwe gemeente Maashorst en mochten er al voorstellen zijn, dan werden die, voorzien van concrete dekking' expliciet voorgelegd aan beide raden ter instemming.

Onderstaande besluiten met financiële consequenties (waarbij een deel van de besluiten is genomen i.v.m. harmonisatie tussen beide voormalige gemeenten). De besluiten zijn in 2021 over en weer, voor zover nodig, afgestemd:

- Raadsbesluit Uden N264 van rotondes naar kruisingen
- Raadsbesluit Uden Uitwerking collectieve zorgverzekering minimabeleid Maashorst 2022
- Collegebesluit Uden, harmonisatie werknemersbijdrage premie werkhervattingskas
- Raadsbesluit Uden extra subsidie DTV
- College Landerd, gewijzigde deelnemersovereenkomst SVN (startersleningen)
- College Landerd, opnemen van een bedrag in 2022 voor verlengen Samen Landerd Samen Beter
- Colleges Landerd en Uden, SportZo
- College Landerd, inzet GGD (deel Landerd)
- Stuurgroep, stijging premie brandverzekering gebouwen en inventaris Maashorst n.a.v. aanbesteding.

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

5.	Technische aanpassingen a.g.v. de notitie incidenteel/structureel van de Provincie	2022	2023	2024	2025
	Wijzigingen van incidenteel naar structureel i.v.m. de notitie provincie en nieuwe beoordeling.	N 1.069	N 185	N 263	N230
	Totaal	N 1.069	N 185	N 263	N 230

Zoals bekend is het onderscheid tussen incidentele baten en lasten en structurele lasten en baten van groot belang bij het samenstellen van een bestedings- en dekkingsplan bij gemeenten. De Provincie, onze financieel toezichthouder, heeft ter verduidelijking hier een notitie over opgesteld. Doel daarvan is dat alle gemeenten op een eenduidige manier met deze materie omgaan en dat het aanwezige 'grijze' gebied zoveel als mogelijk opgelost is.

Wij hebben onze budgetten aan de hand van deze notitie getoetst. Concreet betekent dit dat we in deze begroting een flink aantal posten die we voorheen als incidenteel bestempelden nu als structureel hebben gelabeld. Dit heeft direct invloed op onze structurele bestedingsruimte. Structurele lasten moeten namelijk gedekt worden door structurele inkomsten. De 1e Programmabegroting 2022 gemeente Maashorst voldoet daarentegen wel aan de voorschriften die wetgever en toezichthouder hieraan stellen.

Toelichting incidenteel

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

	Bestedings- en dekkingsplan 2022-2025 incidenteel	2022	2023	2024	2025
1	Meerjarenbeeld gemeente Maashorst na vaststelling 2e Bestuursrapportage 2021 voormalige gemeente Uden/2e BURAP voormalige gemeente Landerd	V 549	N 131	N 71	V 297
4	Financiële gevolgen eerdere besluitvorming stuurgroep, colleges en raden van de voormalige gemeenten Landerd en Uden	N 155			
5	Technische aanpassingen a.g.v. de notitie incidenteel/structureel van de Provincie	V 1.205	V 185	V 263	V 230
6	Mutaties herindeling gerelateerd	N 1.381			
	Totaal	V 218	V 54	V 192	V 527

1. Meerjarenbeeld gemeente Maashorst na vaststelling 2e Bestuursrapportage 2021 voormalige gemeente Uden/2e BURAP voormalige gemeente Landerd

De beginstand voor deze Programmabegroting 2022 is de eindstand van het laatste formeel vastgestelde product uit de planning en controlcyclus van de voormalige gemeenten Uden en Landerd. In respectievelijk de '2e Bestuursrapportage 2021 gemeente Uden' en de '2e BURAP gemeente Landerd' is dit saldo eveneens gepresenteerd.

4. Financiële gevolgen eerdere besluitvorming stuurgroep, colleges en raden van de voormalige gemeenten Landerd en Uden

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

4.		2022	2023	2024	2025
	Besluiten met gevolgen voor het jaar 2022 Dit betreft incidentele uitgaven voor:	N 155			
	• Raadsbesluit Uden, voorkeursalternatief N605 • Raadsbesluit Uden, uitbreiding skatebaan bevrijdingspark				
	Totaal	N 155			

5. Technische aanpassingen a.g.v. de notitie incidenteel/structureel van de Provincie

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

5.		2022	2023	2024	2025
	Wijzigingen van incidenteel naar structureel i.v.m. de notitie provincie en nieuwe beoordeling.	V 1.035	N 185	N 263	N 230
	Opname raming onttrekking reserve riolering (Landerd).	V 136			
	Totaal	V 1.205	N 185	N 263	N 230

Technische aanpassingen als gevolg van notitie incidenteel/structureel van de provincie

Zie de toelichting onder structureel. Het opnemen van bedragen onder structureel betekent dat deze niet langer onder het incidentele saldo vallen.

Opname raming onttrekking riolering (Landerd)

in de conceptbegroting 2022 zijn de tarieven voor rioolheffing gebaseerd op de uitgaven. Vanuit Landerd is er een reserve riolering aanwezig die is ingezet om de tarieven 2022 te egaliseren. De onttrekking uit deze reserve is abusievelijk niet geraamd in 2022 en wordt nu gecorrigeerd.

6. Mutaties herindeling gerelateerd

(bedragen x € 1.000 / N is negatief en V is positief)

	2022	2023	2024	2025
Opnemen budget frictiekosten herindeling	N 1.050			
Extra kosten ICT 2022 als gevolg van de herindeling	N 331			
Totaal	N 1.381			

In het raadsvoorstel begroting herindeling van 4 maart 2021 (raden Uden en Landerd) is een overzicht gegeven van de gemaakte en nog te verwachten kosten voor de herindeling. De bedragen voor 2021 zijn toen beschikbaar gesteld. Voor 2022 was daarin een bedrag aan frictiekosten genoemd van € 1.050.000. Dit wordt net als de andere uitgaven ruimschoots gedekt door de extra algemene uitkering i.v.m. de herindeling en de, ook nog niet geraamde verkoop van het gemeentehuis, raadhuis en werf van Landerd. Die opbrengsten worden geraamd zodra de verkopen concreet zijn.

Extra kosten ICT 2022

Dit betreft uitgaven voor eenmalige kosten automatisering door en voor de herindeling ad € 100.000 en daarnaast € 231.000 eenmalige inhuur voor herindelingsgerelateerde werkzaamheden voor de herindeling die nog doorlopen in 2022.

4.2 Financieel-economische uitgangspunten

Financieel economisch perspectief

Deze begroting is gebaseerd op de uitgangspunten van de Macro Economische Verkenning van september 2021 van het Centraal Planbureau (MEV'21). Het is een momentopname. De dagelijkse nieuwsberichten over stijgende prijzen, de ontwikkelingen op de woningmarkt, de schaarste op de arbeidsmarkt, een mogelijke oorlog in Oekraïne kunnen deze verkenning natuurlijk beïnvloeden.

Ontwikkeling Gemeentefonds

De herijking van de algemene uitkering, onze grootste inkomstenbron, zal hoogstwaarschijnlijk in 2023 plaatsvinden. De berichtgeving hierover is wisselend. We volgen het op de voet, zodra er uitsluitsel is zullen wij dit betrekken bij het bestedings- en dekkingsplan.

Financieel economische uitgangspunten Programmabegroting 2022 gemeente Maashorst

Onderwerp	Financieel economische uitgangspunten 2022
Algemeen	We dekken structurele uitgaven af met structurele inkomsten.
Algemeen	Onze ramingen zijn volledig, realistisch en haalbaar.
Algemeen Raming bestaand beleid	Lasten en baten worden op bestaand beleid geraamd, inclusief de besluitvorming van de raad tot en met juli voorafgaande aan de begroting.
Algemeen Raming nieuw beleid	Nieuw beleid of gewijzigd beleid toetsen we aan het de financieel beschikbare ruimte. Nieuw beleid op basis van het Bestuursakkoord wordt als zodanig toegelicht.
Aantal inwoners Maashorst	Voor de rekeneenheid voor het aantal inwoners per 1 januari van het begrotingsjaar hanteren we 'De ontwikkeling van de bevolking in Noord-Brabant, 2020-2040, Bron: 'De Bevolkings- en woningbehoefteprognose Noord-Brabant' van Provincie Noord-Brabant, actualisering (sept 2020).
Aantal woonruimten Maashorst	De rekeneenheid voor het aantal woonruimten per 1 januari van het begrotingsjaar is op basis van de betalingspecificatie algemene uitkering januari 2022 (woonfunctie, logiesfuncties, uitwonende studenten).
Algemeen uitgangspunt lonen en prijzen	Systeem van 'Begroten op basis van lopende lonen en prijzen' in het nieuwe begrotingsjaar en deze lijn constant houden bij de berekening van de meerjarenbegroting. Argumenten: <ul style="list-style-type: none">• Het hanteren van constante prijzen is eenvoudiger. Het eerste jaar hanteer je de lopende loon- en prijsontwikkeling. Voor de jaren daarna wordt de stijging op 0 gehouden. Eenvoudiger betekent minder kans op fouten, minder bewerkelijk en minder uitzonderingen.• De ontwikkeling van lonen kent zijn eigen dynamiek. We hanteren voor de prognose van de ambtenarenlonen de geldende cao. Deze staat los van eventuele loonontwikkelingen, zoals gemeld in de Macro Economische

Onderwerp	Financieel economische uitgangspunten 2022
	<p>Verkenning van het Centraal Economisch Planbureau of die worden gehanteerd door het ministerie van BZK in de Miljoenennota.</p> <ul style="list-style-type: none"> De loon- en prijsontwikkeling van een aantal gesubsidieerde instellingen, gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsverbanden kent ook zijn eigen dynamiek. Daar waar gemeenten meerjarige financiële afspraken hebben gemaakt, worden die afspraken gevolgd en geldt niet de loon- en prijscompensatie van het Centraal Planbureau (prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)). Denk aan het contractueel volgen van andere cao's of prijsindexen.
Prijsstijging	<p>Voor de prijsstijging in 2022 baseren we ons op de verwachtingen van het Centraal Planbureau (CPB) voor prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc): Bron: Kerngegevens CEP 2021). Voor 2022 is dat percentage 1,4 %.</p> <p>Daar waar prijsstijgingen contractueel vastgelegd zijn, houden we vast aan die percentages.</p>
Prijsstijging meerjarenbegroting	In de meerjarenbegroting hanteren we het principe van constante prijzen.
Personeelskosten	De loonkosten van het gemeentelijk personeel berekenen we op basis van de voorgestelde formatie door de stuurgroep Maashorst van eind 2021.
	<p>Loonontwikkelingen worden gebaseerd op de geldende cao en indien de cao afloopt in het meerjarenperspectief op basis van de door het Centraal Planbureau berekende loonontwikkeling overheid: de loonvoet sector overheid</p> <p>We hebben ons in deze Programmabegroting gebaseerd op de (voorlopige) CAO 2021. Deze afspraken bestaan o.a. uit een loonstijging van in totaal 3,9% in 2021/2022.</p> <p>Ontwikkelingen van werkgeverslasten voor pensioenen worden gebaseerd op ramingen van het pensioenakkoord.</p> <p>Sociale premies begroten we op basis van de meest actuele informatie van het Rijk. Loonontwikkelingen worden normaliter in de Kadernota op hoofdlijnen geraamd en concreet uitgewerkt in de programmabegroting.</p>
Werkkostenregeling	Voor de werkkostenregeling is maximaal het wettelijk toegestane budget beschikbaar van 1,7% over de 1e 400.000 en daarna 1,2% van de fiscale loonsom.
Onroerende zaakbelastingen (t.b.v. berekening algemene uitkering)	De waardebepaling voor woningen en niet-woningen stellen we vast aan de hand van de waarde peildatum 1 januari 2021 (BSOB). Deze waarde vermeerderen we met de te verwachten nieuwbouwwaarde t/m peildatum 1 juni 2021. Waarde mutaties compenseren we in het tarief (dat wil zeggen, een gelijkblijvende opbrengst).

Onderwerp	Financieel economische uitgangspunten 2022
Onroerende zaakbelastingen (t.b.v. berekening opbrengst OZB)	De totaalopbrengst wordt voor 2022 verhoogd met de prijsindexering (netto materiële overheidsconsumptie). Eventuele extra verhogingen worden als nieuw beleid toegelicht in het bestedings- en dekkingsplan.
Tarievenbeleid	Voor de tarieven van rioolheffing en afvalstoffenheffing gaan we uit van 100% kostendekkendheid. Leges worden bepaald op basis van begrote kosten en afgesproken kostendekkendheidspercentages.
Gronden	Het aantal geraamde m2 grondverkopen is gebaseerd op de actuele en te verwachten afzetprognoses voor woningen en bedrijventerreinen, zoals vastgelegd in het MJP 2021. De grondprijzen per complex zijn conform het grondprijzbeleid 2021 (maart 2021).
Te ontvangen huren	We verwerken de contractueel overeengekomen prijsaanpassingen. Voor de overige ramingen sluiten we aan bij de prijsstijging (netto materiele overheidsconsumptie).
Subsidies	Voor de indexering houden we vast aan het percentage voor prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc).
Algemene uitkering	<p>We ramen de algemene uitkering uit het Gemeentefonds op basis van de decembercirculaire 2021. De algemene uitkering zien we als vrij besteedbare middelen ter dekking van de wensen van college en raad. We volgen hierbij het gestelde in de Financiële verhoudingswet.</p> <p>De middelen uit de algemene uitkering worden centraal begroot binnen programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten, tegen lopende prijzen voor het begrotingsjaar en tegen constante prijzen voor de jaren daarna.</p> <p>In slechts die gevallen waarbij een decentralisatie-uitkering actief aangevraagd wordt die middelen ook voor dat doel te oormerken. Alle overige uitkeringen die via de algemene uitkering worden ontvangen als algemene middelen te beschouwen en als zodanig te betrekken bij de integrale afweging bij het begrotingstraject.</p> <p>Afdelingen kunnen aanvragen voor decentralisatie-uitkeringen doen via het opstellen van een inhoudelijk plan en onderbouwing van het benodigd budget en dit laten vaststellen door het college van B&W. Na goedkeuring van college van B&W worden middelen overgeheveld naar de decentrale budgetten.</p> <p>Bij feitelijke overheveling van taken en middelen vanuit het Rijk worden de hierbij behorende middelen decentraal begroot.</p>
Verbonden partijen	De bijdragen voor verbonden partijen zijn gebaseerd op kadernota's en begrotingen 2022 van de verbonden partijen.
Rente	Voor de berekening van de totale rentekosten tellen we alle betaalde rente over aangetrokken lang- en kortlopende gelden op. De terugontvangen rente van derden wordt hiermee verminderd. We berekenen 0,6% over onze eigen financieringsmiddelen (renteomslag). We hanteren de rentenotitie van het BBV.

Onderwerp	Financieel economische uitgangspunten 2022
Rente langlopende geldleningen	Voor de toekomstige financieringsbehoefte rekenen met een rentepercentage voor langlopende leningen 25 jaar (0,55%).
Rente grondbedrijf	De toe te rekenen rente aan de grondexploitatie (Bouwgronden In Exploitatie) betreft het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen, indien geen sprake is van projectfinanciering (volgens de notitie grondexploitaties 2016 van de commissie BBV). Jaarlijks zal dit percentage herrekend moeten worden.
Rente voorzieningen	Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan, tenzij voorzieningen op contante waarde zijn gewaardeerd. Voor Uden betreft dit momenteel de voorziening begrafenisrechten. Indirect ook de voorziening pensioenverplichtingen, maar daar is de rente opgenomen in de berekening van Raet/Visma.
Afschrijvingen	Het afschrijvingsbeleid dat wij hanteren is vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Maashorst. 1. Als er bij het vaststellen van de begroting of begrotingswijzigingen nog geen moment van gereedkomen bekend is, wordt er van uitgegaan dat de investering halverwege het jaar van investeren gereedkomt. De kapitaallasten (rente en afschrijving) worden dan voor 50% als structurele last meegenomen. 2. Als er bij het vaststellen van de begroting of begrotingswijzigingen een concreet moment van gereedkomen bekend is, dan wordt die datum gehanteerd als het moment vanaf wanneer de kapitaallasten (rente en afschrijving) als structurele last worden meegenomen.
Overhead	Overhead wordt niet doorbelast. Overhead wordt alleen toegerekend aan grondexploitaties en investeringen. Daar waar sprake is van 'tarieven' berekenen we de overhead extracomptabel.
Vervangingsinvesteringen	In de meerjarenbegroting maken we onderscheid tussen uitbreidingsinvesteringen en vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geïnventariseerd en beoordeeld bij de Begrotingsnotitie. Bij noodzaak tot vervanging worden de lasten opgenomen in het basisbeeld. We gaan daarbij uit van de inventarisatie van investeringen, zoals opgenomen in het MIP.
Incidentele budgetten	Incidentele budgetten die in het betreffende begrotingsjaar niet zijn ingezet, vallen bij het jaarverslag vrij in het jaarrekeningresultaat. Indien het college van mening is dat het budget toch beschikbaar dient te blijven, dan kan dit opgenomen worden in het raadsvoorstel tot overhevelen van budgetten (december) en eventueel daarna nog gemeld worden in het jaarverslag, waarna besluitvorming door de raad plaats kan vinden.
Onvoorzien	De stelpost onvoorzien uitgaven mag alleen gebruikt worden voor het opvangen van incidentele tegenvallers, die onvoorzienbaar, onuitstelbaar en onontkoombaar

Onderwerp	Financieel economische uitgangspunten 2022
	<p>zijn;</p> <p>De hoogte van de stelpost onvoorziene uitgaven is € 45.000 structureel.</p> <p>Het college kan beschikken over de inzet van de stelpost onvoorzien gedurende het lopende boekjaar.</p> <p>Het college informeert de raad via de reguliere P&C cyclus over de inzet.</p>

4.3 Bestuursakkoord 2022–2026

Voor de bestuursperiode 2022–2026 vormen de partijen Jong Maashorst, CDA, Voor de Dorpen en Maashorst Vooruit een coalitie. Vanuit die coalitie zorgen we ervoor dat onze nieuwe gemeente Maashorst een goede start maakt en gaan we Maashorst op de kaart zetten!

Dat doen we op basis van een bestuursakkoord op hoofdlijnen, met het herindelingsadvies als kompas. Een akkoord van vier coalitiepartijen, waarin we ook punten uit de verkiezingsprogramma's van andere fracties van Maashorst, de Kindergemeenteraad én de bouwstenen van de visiegroepen hebben verwerkt.

Daarmee koersen we bewust op samenwerking met alle partijen in onze gemeenteraad, onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners.

5. Programma's

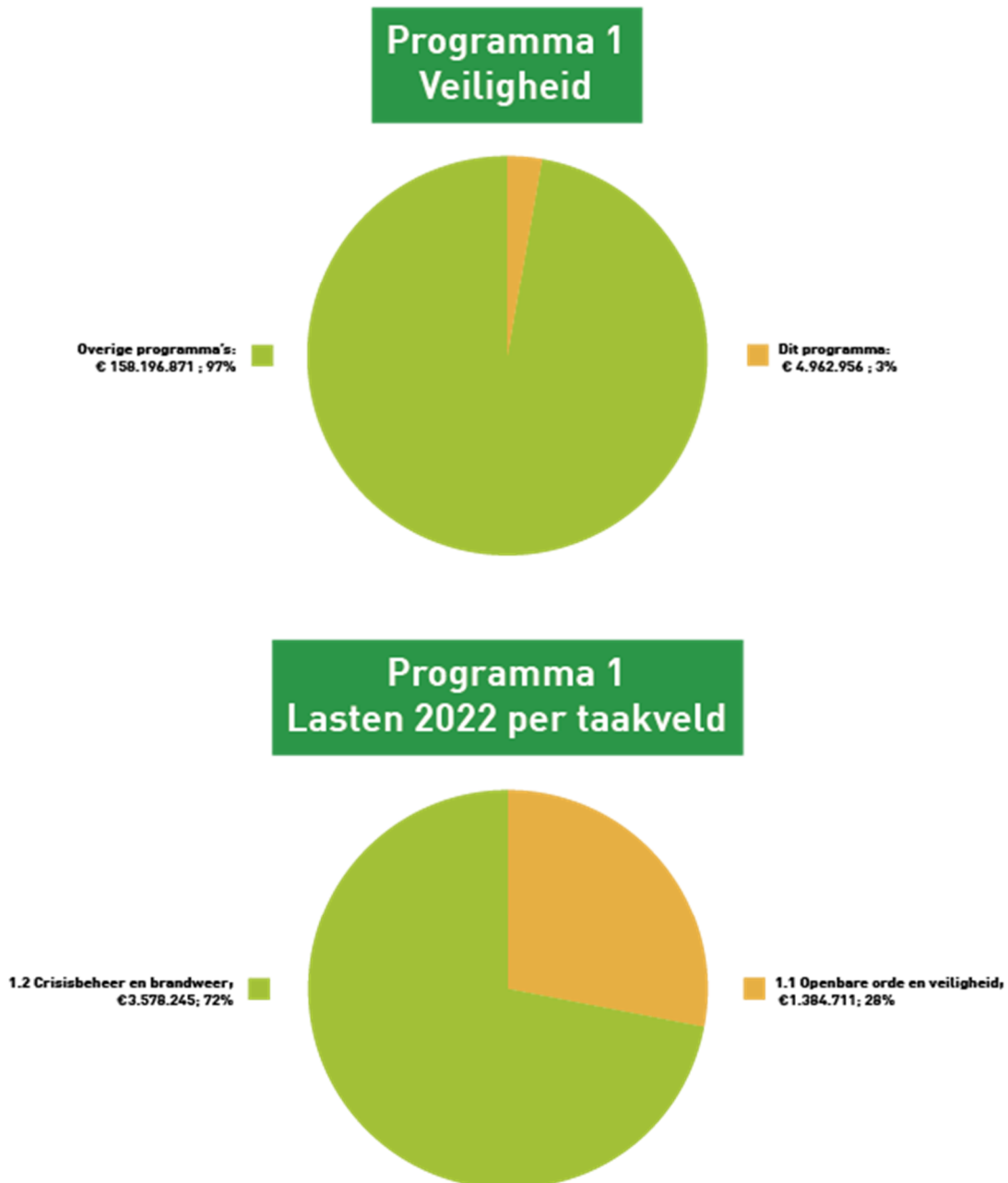
Leeswijzer programma's

Het tweede gedeelte van deze Programmabegroting geeft een toelichting op de 10 programma's. Bij elk programma is de volgende informatie opgenomen:

1. Inleidende tekst: we geven beknopt weer wat er onder dit programma valt.
2. We presenteren de lasten van de taakvelden binnen het programma individueel en als aandeel van het totaal.
3. Vervolgens geven we per taakveld:
 - een korte omschrijving van het taakveld;
 - welke ontwikkelingen we zien binnen dit taakveld;
 - wat we willen bereiken met dit taakveld, de belangrijkste doelen;
 - een (financiële) voortgangsrapportage waarbij we stilstaan bij de financiële afwijkingenrapportage over de eerste 3 maanden en waar we rapporteren over de voortgang van de ambities per taakveld;
 - de samenwerkingen met rechtspersonen waarin we een bestuurlijk en financieel belang hebben. In de paragraaf 'verbonden partijen' gaan we hier dieper op in;
 - een verwijzing naar de wet- en regelgeving, waar we als gemeente rekening mee moeten houden;
 - de majeure projecten van > € 500.000. Projecten lopen meerdere jaren. Met de raad hebben we afgesproken ook deze periodiek in de planning- en controlproducten te betrekken. We staan hier stil bij planning, budget en risico.

Programma 1 Veiligheid

Dit programma gaat over de verschillende aspecten van veiligheid, crisisbeheersing en brandweer, integrale veiligheid, ondermijning en zorg en veiligheid. Binnen veiligheid hebben gemeente, politie, brandweer, justitie en inwoners ieder hun eigen rol. De gemeente is regievoerder en werkt nadrukkelijk samen met alle partners, om zo een veilige omgeving te creëren voor iedereen die woont, werkt en verblijft in de gemeente Maashorst.



1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Gemeenten hebben een algemene zorgplicht voor hun inwoners, in het bijzonder tijdens rampen en crisissen. De gemeente heeft dan een belangrijke rol in de rampenbestrijding/crisisbeheersing. Het geheel van de gemeentelijke rampenbestrijdings- en crisisbeheersingstaken heet Bevolkingszorg. De

brandweer, als onderdeel van de Veiligheidsregio, is een van de partners in de keten van crisisbeheer.

Ontwikkelingen

Ontwikkelingen binnen het taakveld

De coronacrisis heeft aangetoond hoe kwetsbaar de maatschappij kan zijn en hoe belangrijk het is dat de crisisorganisatie zowel lokaal, regionaal als landelijk zo optimaal mogelijk gefaciliteerd en getraind is om in buitengewone omstandigheden te kunnen blijven functioneren. Bij het schrijven van deze tekst is de crisis nog niet voorbij en is de inzet van de crisisorganisatie nog niet geëvalueerd. Leerpunten zullen er zeker zijn, maar aan het belang en de noodzaak van de crisisorganisatie hoeft nooit meer getwijfeld te worden.

De gemeente Maashorst maakt deel uit van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. De Veiligheidsregio is bezig met een doorontwikkeling en heeft hiervoor een beleidsagenda opgesteld. De raad is geïnformeerd en heeft een positieve zienswijze op de beleidsagenda en programmabegroting gegeven.

Opgaven vanuit de Veiligheidsregio

De komende jaren staan met name de volgende opgaven vanuit de Veiligheidsregio genoteerd:

1. Gezamenlijke bestrijding van risico's bij pandemieën, evenementenveiligheid, industriële veiligheid, terrorismegevolg-bestrijding en extreem geweld, waterveiligheid en langdurige droogte.
2. Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken.
3. Verbetering samenspel met de gemeenten.
4. Ontwikkelen naar een informatie gestuurde netwerkorganisatie.

Realiseren nieuwe huisvesting brandweerkazerne.

In Zeeland zijn de voorbereidingen in volle gang voor de bouw van een nieuwe kazerne. Deze kazerne wordt onderdeel van de nieuwbouw van een nevenvestiging van het hoofdkantoor van de Veiligheidsregio die wordt gerealiseerd aan de Voederheil in Zeeland.

Adequate vormgeving crisisbeheer

De Veiligheidsregio faciliteert en regisseert de bevolkingszorgprocessen, zodat gemeenten zich kunnen voorbereiden op het bestrijden van rampen en beheersen van crisissen. Het is de verantwoordelijkheid van de gemeente dat de eigen ambtenaren die deel uitmaken van een crisisteam, beschikken over de basiskennis crisisbeheersing en dat de eigen organisatie op orde is.

(Toekomstige) ontwikkelingen

Gemeente Maashorst moet voor een goede voorbereiding van crisisbeheer met de volgende ontwikkelingen rekening houden:

- frequenter optreden van pandemieën;
- toenemend terrorisme;
- klimaatveranderingen en extreem weer;
- toenemend risico van bos- en natuurbranden;
- samenwerking met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost;
- hogere kwaliteitsvereisten ambtelijke voorbereiding op crisisbeheer;
- taken worden steeds meer lokaal belegd;
- digitalisering van de samenleving.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Een goede kwaliteit van de fysieke veiligheid en brandweezorg, en het in stand houden van adequaat niveau van crisisbeheer en voorbereiding van rampenbestrijding.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Trainen van medewerkers om deel te nemen aan de regionale crisisorganisatie zonder additionele kosten.	2022		
2.	Organiseren van lokale informatiebijeenkomsten voor crisisfunctionarissen en doorontwikkeling lokale crisisstructuur.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Veiligheidsregio Brabant-Noord

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Onder dit taakveld vallen o.a. openbare orde, sociale veiligheid en leefbaarheid. Ons streven is dat iedereen in de gemeente Maashorst zich veilig kan voelen. Dit draagt ook bij aan een prettige woon- en leefomgeving in de zes kernen (Odiliapeel, Reek, Schaijk, Uden, Volkel en Zeeland). We blijven actief om dit verder te verbeteren. Meer zichtbare aanwezigheid van politie en BOA's in de wijken is belangrijk. Net als een goede interactie met bewoners en ketenpartners.

Voor een optimaal veilig gevoel is het ook van belang om de aanpak van de ondermijnende criminaliteit verder vorm te geven, de verbinding tussen de taakvelden zorg en veiligheid te verstevigen en de evenementenveiligheid te optimaliseren.

Ontwikkelingen

Coronacrisis enorme impact

De gevolgen van de coronacrisis hebben zich breed in de samenleving doen voelen. De gemeenten Uden en Landerd hebben zoveel mogelijk samen met inwoners, bedrijven en ketenpartners

opgetrokken om te staan voor een veilige en leefbare samenleving. Ook in 2022 blijven we de actuele situatie en de incidentele en structurele gevolgen nauwgezet volgen.

Prioriteitstellingen op veiligheidsgebied

Ons beleidskader wordt gevormd door de Integrale Veiligheidsplannen (IVP) 2019–2022. In 2021 hebben Uden en Landerd gezamenlijk een onderzoek uitgevoerd naar het veiligheidsgevoel bij inwoners en bedrijven. De resultaten daarvan vormen één van de pijlers voor het op te stellen Integraal Veiligheidsplan 2022–2025. Ambities, doelen en prioriteiten worden in samenspraak met de gemeenteraad opgesteld. Hierbij wordt ook rekening gehouden met landelijke en regionale ontwikkelingen en de inbreng van ketenpartners en professionals.

Bij het opstellen van het IVP 2022–2025 wordt in ieder geval aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

1. Zorg en Veiligheid

De beleidsvelden zorg en veiligheid hangen steeds meer samen. De oplossing van veiligheidsproblematiek ligt vaak in een gezamenlijke proactieve aanpak vanuit preventie en repressie. Zware casuïstiek, woonoverlast, jeugdoverlast, radicalisering, verwarde personen en nazorg ex-gedetineerden zijn hier voorbeelden van. De problematiek neemt toe in aantal en complexiteit. Er spelen vaak meer problemen die in combinatie met elkaar een explosieve situatie vormen.

Het plan is om in 2022 een programma op het terrein van Zorg–Veiligheid te realiseren, waarin de ambities en doelen een concretere vertaling krijgen

2. Jeugdoverlast

Jeugdoverlast komt en daalt in golfbewegingen en verplaatst zich van tijd tot tijd. Onze integrale en proactieve aanpak, samen met jeugdagent, jongerenwerk en de jeugdboa's, heeft ervoor gezorgd dat de jongeren meer in beeld zijn en dat er een meer persoonsgerichte aanpak mogelijk is. Dit bouwen we verder uit.

3. Integrale handhaving en ondermijnende criminaliteit

Wij bestrijden onder andere opiumzaken, drugsgerelateerde feiten en adresfraude met integrale handhaving. Dit wordt voortgezet, waarbij ook aandacht is voor de digitalisering. Speciale aandacht gaat uit naar het toekomstbestendig maken van recreatieparken en daarmee het aanpakken van misstanden, zoals ondermijning, illegale bewoning, bouwgevaarlijke situaties en verloedering.

Binnen de integrale handhaving is specifiek aandacht voor het illegaal crossen in het natuurgebied De Maashorst. Samenwerking met politie en SSIB moet leiden tot het terugdringen van de overlast en de vernielingen die door de motorcrossers wordt veroorzaakt. Ook is de aanpak erop gericht om de geluidsoverlast die illegaal crossen veroorzaakt aan te pakken.

4. Veilig Publieke Taak

Het tegengaan van agressie en onveiligheid voor bestuurders en ambtenaren bij de uitoefening van hun functie. De verruiming van de samenleving en de verandering van omgangsvormen vraagt om weerbaarheid van functionarissen en om heldere richtlijnen over wat wel en niet acceptabel is.

5. Prioriteiten Regionaal Veiligheidsplan

De prioriteiten uit het Regionaal Veiligheidsplan Oost-Brabant krijgen een plaats in ons gemeentelijk IVP. Denk aan ondermijnende criminaliteit, maatschappelijke onrust, prostitutie en mensenhandel, radicalisering en polarisatie, cybercrime en cybersecurity en een veilige woon- en leefomgeving.

Evenementen en horeca

Het houden van evenementen heeft door de Coronacrisis onder druk gestaan. We verwachten dat het evenementenlandschap in de loop van 2022, onder voorbehoud van de ontwikkelingen rondom de Coronacrisis, verder normaliseert. Ditzelfde geldt ten aanzien van de horeca. We stellen een voorstel op tot herijking van het evenementenbeleid.

Doelen


Wat willen we bereiken?


Een veilige woon- en leefomgeving, waar de bewoners zich prettig voelen.

Een integrale kijk op (de prioriteiten van) veiligheid en een aanpak van veiligheidsproblemen vanuit een integrale aanpak en met betrokkenheid van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / Onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Maken Integraal Veiligheidsplan 2022-2025.	2022		
2.	Maken programma zorg en veiligheid.	2022		
3.	Verstevigen buurtpreventie.			
4.	Inzet groen BOA in natuurgebied De Maashorst.			
5.	Deelnemen aan gezamenlijk integraal interventieteam Maas en Leijgraaf.			
6.	Informatiepositie gemeente versterken.			
7.	Implementatie 10-puntenplan Veilige Publieke Taak.			
8.	Intensivering samenwerking in de regio en in Basisteam Maas en Leijgraaf.			
9.	Harmoniseren beleid en regelgeving.			

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf
- Veiligheidsoverleg en districtelijk driehoeksoverleg

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per

project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

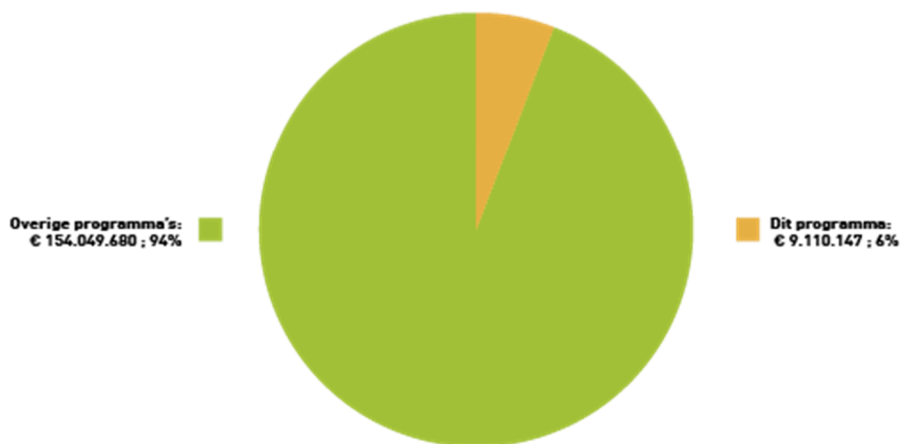
Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

Programma 2 Verkeer en vervoer

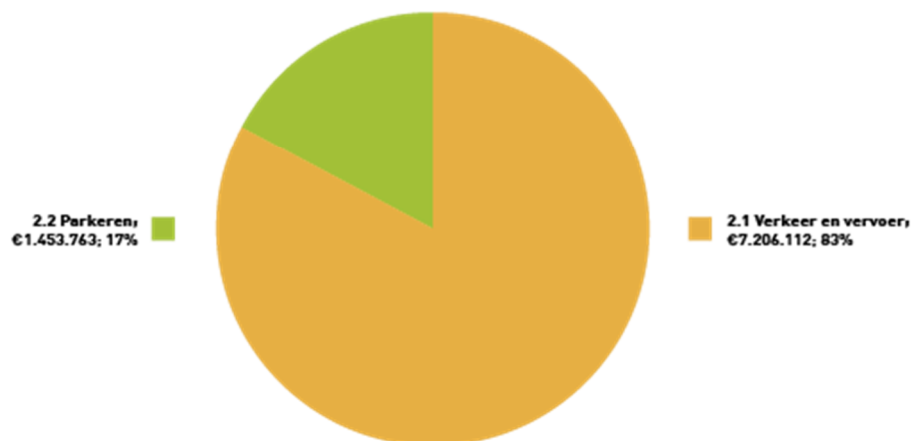
In dit programma is opgenomen wat wij lokaal en regionaal doen aan verkeer en vervoer, om de kwaliteit van de leefomgeving in de gemeente Maashorst te vergroten. Zo proberen wij de bereikbaarheid voor openbaar vervoer, auto's en fietsers te verbeteren. Hierbij houden we rekening met de uitgangspunten die we hebben voor verkeersveiligheid.

Tevens is het leefbaar maken en houden van de woonomgeving van belang. Uitgangspunten hiervoor zijn vastgelegd in de Nota Openbare Ruimte Uden en de beheerbeleidsplannen Wegen, Civiele kunstwerken en openbare verlichting van Landerd. Hier vallen rehabilitatiewerken en beheer/onderhoudswerken aan wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting onder. Ook is opgenomen wat wij doen aan beleid, beheer, inrichting en onderhoud van parkeervoorzieningen, zowel de openluchterreinen als de parkeergarages in en rondom het centrum.

Programma 2 Verkeer en vervoer



Programma 2 Lasten 2022 per taakveld



2.1 Verkeer en vervoer

Tot dit taakveld behoren de taken op het gebied van verkeer (inclusief voetgangers) en de aanleg en onderhoud van de bijbehorende infrastructuur, wegen, voet- en fietspaden en openbare verlichting in de openbare ruimte.

Ontwikkelingen

Een goede bereikbaarheid van Maashorst is belangrijk voor onze inwoners, bezoekers en ondernemers. De komende jaren verwachten wij een toename van de verkeersdrukte, onder andere op en rond de Lippstadtsingel. Voor de fietsers gaan we ervoor zorgen dat fietsroutes verbeterd worden. Ook het fietsnetwerk binnen de gemeente Maashorst wordt versterkt. Fietsgebruik wordt verder gestimuleerd.

In het kader van de Mobiliteitsaanpak A50 corridor Eindhoven–Nijmegen, gaan we samen met de regio en provincie de mogelijkheden onderzoeken voor de inzet van een zogenaamde BRT (Bus Rapid Transit). Hiermee willen we de openbaar vervoer verbindingen naar de grote steden verbeteren. Verder gaan we ook samen nut en noodzaak en haalbaarheid voor (een) logistieke/mobiliteitshub(s) in de kern Uden onderzoeken. Op een mobiliteitshub komen diverse vervoersmodaliteiten samen en worden plekken ingericht om elkaar te kunnen ontmoeten. Op een logistieke hub komen vrachtverkeersstromen samen, vindt bundeling en overslag van goederen plaats en kan stadsdistributie (met schone en) kleinere voertuigen plaatsvinden.

Om het weggebruik zo goed mogelijk te faciliteren, is het belangrijk dat het onderhoud aan de openbare weg goed op orde is. De komende jaren gaan we door met het handhaven van ons gemeentelijk wegennet op het huidige kwaliteitsniveau. Daarnaast wordt ingezet op het verbeteren van de leefomgeving van onze inwoners. Proactief wordt de openbare ruimte opgeknapt. We streven hierbij naar een gebiedsgerichte aanpak. Integraal worden de werkzaamheden op elkaar afgestemd, waarbij wordt gekeken naar de nut en noodzaak en wensen van de verschillende disciplines en van inwoners.

Doelen

Wat willen we bereiken?

We willen dat de gemeente Maashorst ook in de toekomst goed en makkelijk te bereiken is en blijft. Dat pakken we aan met maatregelen voor de korte en lange termijn. We kiezen voor de beste oplossingen en maken gebruik van aanwezige onderzoeksresultaten. Voor de kern Uden betekent dit een eventuele ontsluiting via een nieuwe oostelijke randweg en de Zeelandsedijk.

Daarnaast sturen we op een integrale aanpak van geluid, fijnstof en doorstroming op de Lippstadtsingel. De provincie is als eigenaar onze samenwerkingspartner, waarmee wij samen aan de slag gaan. Ook kijken we of de toepassing van slimme technieken effect hebben, zoals Smart Mobility.

We hanteren het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP) als uitgangspunt voor betere bereikbaarheid en verkeersveiligheid. Voor de jaren 2021 en 2022 zijn de projecten geprioriteerd. Voor de jaren daarna wordt een nieuw mobiliteitsplan met bijbehorend uitvoeringsprogramma voor de gemeente Maashorst opgesteld.

We willen de kerkdorpen bereikbaar houden met openbaar vervoer. Samen met de Provincie (concessieverlener) en de regio (RNOB) onderzoeken we mogelijkheden om het openbaar te verbeteren middels vervoer op maat. Studenten, forensen, mindervaliden en ouderen maken veel gebruik van het openbaar vervoer. Goed openbaar vervoer kan bijdragen aan een duurzame samenleving, omdat er dan minder individueel gemotoriseerd verkeer plaatsvindt. Op dit moment doen snelle bussen Uden al aan

(Hoogwaardig Openbaar Vervoer). Met de inzet van BRT bussen wordt de regionale bereikbaarheid per openbaar vervoer vergroot.

Door het aantrekkelijker te maken om te gaan fietsen, willen we mensen stimuleren zo veel mogelijk de fiets te nemen. Fietsen is gezond en duurzaam. Mensen nemen vaker de fiets als de fietsroutes herkenbaar, comfortabel, veilig en goed bewegwijzerd zijn. In de toekomst krijgt bij de inrichting van de openbare ruimte de fiets prioriteit. We willen ook dat fietsers uit de omliggende kernen Uden snel en veilig per fiets kunnen bereiken. Ook binnen de kern Uden willen we dat fietsers zich snel en goed kunnen verplaatsen. Daar horen goede fietsenstallingen bij en voldoende mogelijkheden om elektrische fietsen op te laden. Verkeersveiligheid heeft onze speciale aandacht, vooral in de nabijheid van scholen.

Bij openbare verlichting speelt duurzaamheid een prominente rol. Zo zetten we het huidige beleid van het toepassen van uitsluitend LED-armaturen door, zodat we onze CO2 uitstoot zoveel mogelijk beperken en we de landelijke energiedoelstellingen behalen. Daarnaast worden de milieuvriendelijke SOX- en SON-armaturen gefaseerd vervangen. Ook gaan wij het energiegebruik jaarlijks uitgebreid monitoren met behulp van de energiemonitor.

De komende jaren handhaven wij ons wegennet op het huidige kwaliteitsniveau, door het uitvoeren van rehabilitaties/reconstructies. De ingrijpmaatstaven worden bepaald op basis van kwaliteit en beschikbaarheid voor de huidige nieuwe functies. De huidige inzet op het verbeteren van de leefomgeving van onze inwoners zetten we voort. Daar waar mogelijk wordt geanticipeerd op de klimaatsverandering. Het huidige beleidsplan 2017-2020 loopt in 2021 af. Voor de nieuwe gemeente Maashorst wordt een nieuw beleidsplan gemaakt. Tot die tijd houden we vast aan de huidige beleidsplannen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Aanpak N264 / N605.	2019-2024		
2.	Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP)/HOV projecten 2021-2022.	2019-2022		
3.	Herinrichting Violierstraat inclusief rotondes.	2020-2021		
4.	Verbreden Zeelandsedijk N264- Kromstraat.	2020-2022		
5.	Rehabilitaties en beheerwerken jaarlijks.	jaarlijks		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen




- GGA Noordoost Brabant (Gebiedsgerichte aanpak verkeer en vervoer)
- Hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) in de regio Noordoost Brabant

Projecten


Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?

	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Project Herinrichting Marktstraat

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Herinrichting Marktstraat	€ 1.462.700	€ 319.939

	indicator	omschrijving
Planning	●	Het project is nagenoeg klaar. Een aantal zaken moeten nog worden aangelegd. Door corona zijn de laatste werkzaamheden vertraagd. Gestreefd wordt naar afronding in het najaar 2021.
Budget	●	Het beschikbaar gestelde budget is taakstellend.
Risico	●	n.v.t.

2. Project Verlengde Noordlaan met bijkomende werkzaamheden

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Verlengde Noordlaan met bijkomende werkzaamheden	€ 2.026.426	€ 1.751.024

	indicator	omschrijving
Planning	●	De mate van invloed van de stikstofproblematiek is opnieuw berekend. De tijdsduur voor het uitvoeren van aanvullende milieuonderzoeken loopt tot einde september 2021. Verwacht wordt dat de gemeenteraad medio 2022 het bestemmingsplan kan vaststellen, afhankelijk van ingediende bezwaren, waarna uitvoering in najaar 2022 kunnen starten.
Budget	●	Op basis van het ontwerp kunnen subsidies worden aangevraagd. Er is geen zekerheid over het verkrijgen van deze subsidies.
Risico	●	De gesprekken over het ontwerp zijn in ver gevorderd stadium waardoor de risico's inzichtelijk zijn geworden. De risico's worden gemiddeld ingeschat.

3. A50 afrit Noord (Oostzijde)

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
A50 afrit Noord (Oostzijde)	€ 775.000	€ 685.543

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	De modelstudie is uitgevoerd en geeft aan dat er binnen een aantal jaren problemen gaan ontstaan op de naastliggende rotonde. Het effect op de aanpassing van de rotonde A50 moet eerst volledig inzichtelijk gemaakt worden en daarna kan de ontwerpfase van start.
Budget	●	Afhankelijk van de definitieve uitkomsten van het simulatie onderzoek kan besloten worden of er meer werkzaamheden uitgevoerd moeten worden dan voorzien. De kosten zijn niet in het huidige budget opgenomen.
Risico	●	Door de fors stijgende marktprijzen bestaat er een risico op een ongunstig aanbestedingsresultaat.

4. Herinrichting Terraveenplein Odiliapeel/Oudedijk

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Herinrichting Terraveenplein Odiliapeel/Oudedijk	€ 2.114.603	€ 1.406.721

	indicator	omschrijving
Planning	●	Start werkzaamheden is begin september 2020 en duren tot medio juli 2021, afhankelijk van de weersomstandigheden. Beplanting wordt vervolgens in het najaar aangebracht.
Budget	●	Kosten uitvoering zijn gelijk aan het beschikbaar budget. Budget is i.v.m. rioleringswerkzaamheden aangevuld met € 535.000.
Risico	●	Het werk kan binnen het beschikbaar budget worden uitgevoerd.

5. Rehabilitatie Vijfhuizerweg/Morel

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Rehabilitatie Vijfhuizerweg/Morel	€ 2.075.000	€ 1.998.118

	indicator	omschrijving
Planning	●	Uitbreiding projectscope met aanleg infiltratieriool en vervangen deel van bestaand riool. De aanbesteding is afgerond en er kan gestart worden met de uitvoering. Naar verwachting zal de uitvoering in Q3 van 2021 starten.
Budget	●	Op basis van de raming van het bestek is er geen budgetprobleem/overschrijding te verwachten.
Risico	●	Lage kans en weinig impact

6. HOV-tracé Land van Ravensteinstraat-Kornetstraat

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
HOV trace Land van Ravensteinstraat-Kornetstraat	€ 2.695.000	€2.480.508

	indicator	omschrijving
Planning	●	De werkzaamheden zullen nog voor de bouwvakvakantie van 2021 worden afgerond. Enkele restpunten zullen nog in september worden afgemaakt, maar het verkeer kan weer doorgang vinden.
Budget	●	De werkzaamheden vallen binnen het gevoteerde budget
Risico	●	Lage kans, weinig impact

7. Rehabilitatie Krijten

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Rehabilitatie Krijten	€ 556.000	€ 551.512

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	Project is in verband met herprioritering van projecten niet gestart en uitgesteld tot nader order..
Budget	●	Nader te bepalen
Risico	●	Nader te bepalen.

8. Rehabilitatie Violierstraat

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Rehabilitatie Violierstraat	€ 1.749.349	€ 1.645.274

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	Project is in voorbereiding genomen. Door de coronacrisis is er gezocht naar alternatieve vormen voor participatie met de belanghebbenden. Dit proces is gestart. Door het uitbreiden van het project met drie rotondes is de voorbereidingstijd ook langer. De voorbereiding staat gepland voor 2021 en de uitvoeringsfase voor 2022
Budget	●	De gemeenteraad heeft het aanvullende budget voor de extra werkzaamheden aan de rotondes goedgekeurd in de begroting 2021. Het budget kan nu als taakstellend worden beschouwd
Risico	●	Lage kans, weinig impact.

9. Stoffels

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Stoffels	€ 591.705	€ 590.872

	indicator	omschrijving
Planning	●	Project is in verband met herprioritering van projecten niet gestart en uitgesteld tot nader order.
Budget	●	Nader te bepalen
Risico	●	Nader te bepalen

10. Snelfietsroute de Corridor

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Snelfietsroute de Corridor	€ 807.000	€ 609.356

	indicator	omschrijving
Planning	●	De verwachting was dat de werkzaamheden in 2020 uitgevoerd waren. Op dit moment wordt er gekoerst op uitvoering in 2021.
Budget	●	Het budget is inmiddels hersteld.
Risico	●	Op dit moment is er een kleine kans dat er risico's optreden.

11. Fietsvoorziening Industrielaan

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Fietsvoorziening Industrielaan	€ 900.000	€ 896.165

	Indicator	Toelichting
Planning	●	fietsvoorzieningen Industrielaan komen terug in het geactualiseerde GVVP 2021-2022. Afhankelijk van de prioriteit en middelen die daaraan gekoppeld worden kan uitvoering plaatsvinden.
Budget	●	In totaal zijn de kosten eerder geraamd op € 900.000. Op basis van ontwerpen die nog gemaakt zullen worden dient bekeken te worden of dit realistisch is. Tevens dient de helft van het bedrag € 450.000 beschikbaar te komen uit subsidies. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid of de subsidie verkregen kan worden.
Risico	●	Op het moment dat er geen subsidie, of niet voldoende subsidie verkregen kan worden kan dit project zonder aanvullende middelen niet uitgevoerd worden.

12. GO Bosveld/Raam

Omschrijving investering/project	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
GO Bosveld/Raam	€ 550.000	€ 168.190

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	conform planning
Budget	●	conform budget
Risico	●	lage kans, weinig impact

13. Oude Maasstraat

Omschrijving investering/project	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Oude Maasstraat	€ 1.735.000	€ 1.708.964

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	Start uitvoeringswerkzaamheden is gepland in 2e kwartaal 2022 en de werkzaamheden zullen duren tot eind 2022, afhankelijk van de weersomstandigheden
Budget	●	conform budget
Risico	●	lage kans en weinig impact

14. Heinsbergenstraat

Omschrijving investering/project	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Heinsbergenstraat	€ 743.374	- € 1.723

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	Er spelen nog een aantal zaken in het projectgebied die opgelost moeten worden. Dit zal naar verwachting in 2021 gebeuren. Verder is het project volledig gereed
Budget	●	conform budget
Risico	●	lage kans en weinig impact

15. Verbreiden Zeelandsedijk N264-Kromstraat

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Verbreden Zeelandsedijk N264-Kromstraat	€ 725.000	€ 718.115

	indicator	omschrijving
Planning	●	Voor het nieuwe profiel van de Zeelandsedijk zijn meerdere varianten opgesteld. De varianten worden momenteel integraal tegen elkaar afgewogen. De voorkeursvariant die daaruit volgt wordt met een bestemmingsplanprocedure verder uitgewerkt. Uitvoering van de verbreding is voorzien in 2022.
Budget	●	Plannen zijn door bomenonderzoek gewijzigd. Nu bestemmingsplan procedure.
Risico	●	Wordt nog bepaald in relatie tot bomenkap.

16. Fluisterasfalt Bergmaas

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Fluisterasfalt Bregmaas	€ 500.000	€ 500.000

	Indicator	omschrijving
Planning	●	
budget	●	
Risico	●	

17. Onderhoud asfalt Bergmaas

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Onderhoud asfalt Bergmaas	€ 525.258	€ 525.258

	Indicator	omschrijving
Planning	●	
budget	●	
Risico	●	

18. Investeringen en elementverhardingen 2022

Omschrijving project/investering	oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Investeringen en elementenverhardingen 2022	€ 1.474.069	€ 1.474.069

	Indicator	omschrijving
Planning	●	
budget	●	
Risico	●	

2.2 Parkeren

Tot dit taakveld behoren ontwikkeling van beleid, beheer, inrichting en onderhoud van parkeervoorzieningen, zowel de openluchterreinen als de parkeergarages in en rondom de centra en ziekenhuis Bernhoven (Uden). Ook handelen we parkeervergunningen, – abonnementen en – ontheffingen af. Het fietsparkeren, en dan met name het beheer en onderhoud van de fietsenstallingen, behoort ook tot dit taakveld.

Ontwikkelingen

Voor het centrum van Uden voorzien wij een veranderend gebruik van gebouwen en daarbij ook een verandering in de parkeervraag. Nieuw beleid moet enerzijds de veranderingen mogelijk maken, en tegelijkertijd de parkeervraag voor bezoekers van het centrum garanderen. We kiezen voor het beter benutten van de bestaande parkeercapaciteit boven het uitbreiden van het openbare parkeerareaal.

In 2022 starten we met het harmoniseren en actualiseren van het parkeerbeleid van Maashorst. Hierbij komt niet meer de focus op aanleg van extra parkeercapaciteit te liggen, maar wordt breder gekeken naar (duurzame) mobiliteitsoplossingen die aansluiten bij de mobiliteitsbehoefte van de verschillende doelgroepen.

Om de bereikbaarheid van de fiets voor het centrum van Uden te verbeteren, zijn extra stallingsvoorzieningen voorzien. Onderzoek naar noodzaak voor de realisatie van of uitbreiding van de stallingsvoorzieningen zal op basis van stallingsonderzoek plaatsvinden.

In de schil rondom het betaald parkeren kunnen bewoners hinder ondervinden van langparkeerders in woonstraten. Onderzoek naar de noodzaak voor uitbreiding van het aantal parkeerplaatsen voor vergunninghouders of betaald parkeren, vindt plaats met behulp van enquêtes.

De gemeente Maashorst zal vanuit duurzaamheid nadrukkelijk investeren in een infrastructuur voor het opladen van elektrische voertuigen.

Doelen

Wat willen we bereiken?

We willen dat er ook in de toekomst tot in het hart van het centrum van Uden geparkeerd kan worden. Inwoners en bezoekers kunnen altijd parkeren in het centrum. Het centrum verandert door nieuwe vragen, dat heeft ook gevolgen voor de parkeerbehoefte. Daar bereiden we ons nu al op voor. In het centrum is veel vraag om leegstaande kantoor- en winkelpanden om te vormen naar wonen of horeca. Dat leidt tot extra parkeervraag en dus extra druk op beschikbare parkeerplaatsen. Uitgangspunt in onze aanpak is dat in Maashorst goede parkeerfaciliteiten tot midden in het centrum aanwezig moeten zijn. Daarnaast willen we ook dat bezoekers van het centrum met de fiets een veilige en deugdelijke stallingsplaats kunnen aanbieden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Parkeerbeleid Maashorst opstellen.	2022		
2.	Uitbreiden fietsenstallingen rond het centrum.	2021/2022		
3.	Aanleg infrastructuur voor elektrische voertuigen.			

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

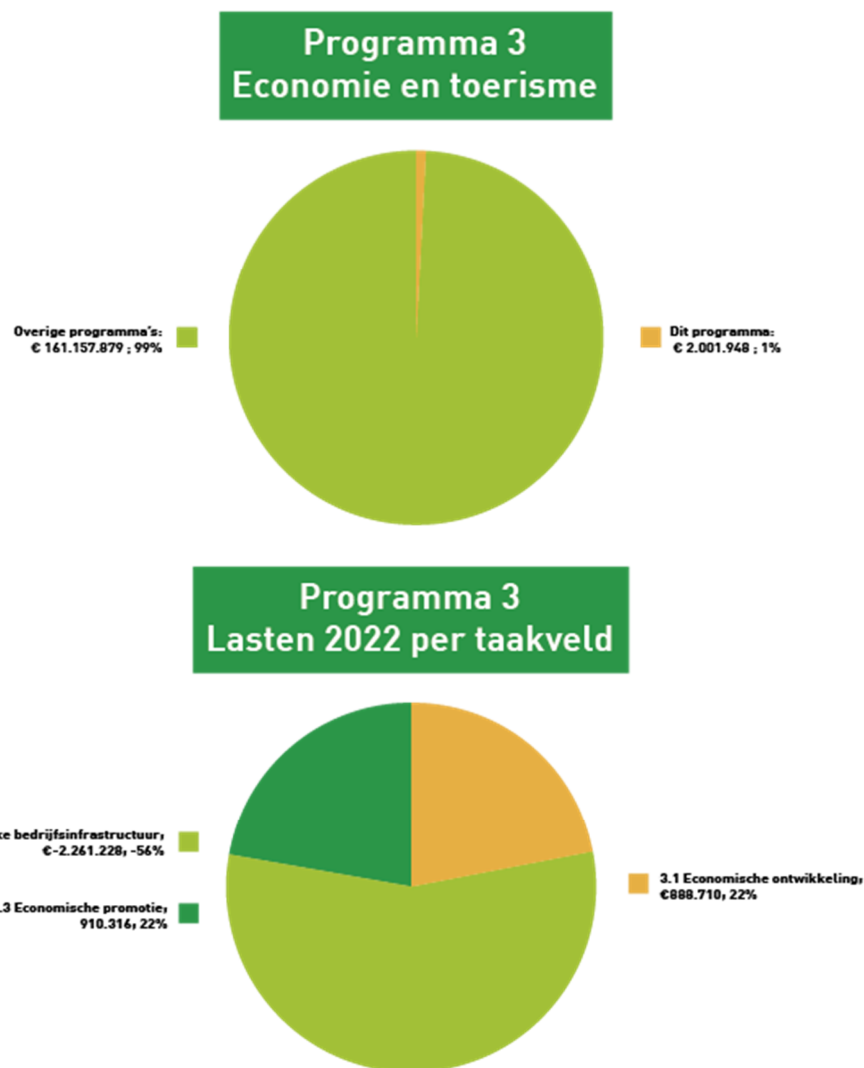
Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

Programma 3 Economie

Dit programma is er op gericht om het economisch klimaat van de gemeente Maashorst verder te versterken. Om dit te realiseren werken we aan een gunstig ondernemersklimaat en evenwichtige economische structuur. Economische groei van Maashorst vinden we heel belangrijk, zowel voor bestaande als voor nieuwe bedrijven. De ontwikkeling van bedrijventerreinen gaat voortvarend. We hebben een start gemaakt met de ontwikkeling van het nieuwe terrein Hoogveld-Zuid-Noord (Uden). Het centrum is het bruisende middelpunt en een belangrijk economisch gebied. Maar het centrum staat ook voor uitdagingen waarvoor investeringen in tijd, geld en energie nodig zijn. We zijn samen met de betrokken stakeholders bezig met het opstellen van een centrumvisie. Wij staan open voor ondernemers met nieuwe plannen en initiatieven.

De agrarische sector is economisch belangrijk. De sector staat voor een grote transitieopgave en is verantwoordelijk voor duurzame voedselproductie en onderhoud en beheer van het landschap. Wij vinden het belangrijk dat er voldoende (beleids)ruimte wordt gegeven om een transitie mogelijk te maken naar een gezond en duurzaam voedselsysteem. Ook verduurzaming van het buitengebied is een belangrijk thema.

De samenwerkingen binnen de regio Noordoost-Brabant en AgriFood Capital zijn van belang voor de lokale en regionale economie. Gemeente Maashorst wil hierin nadrukkelijk participeren.



Fysieke bedrijfsinfrastructuur (o.a. bedrijventerreinen grondexploitatie)

Een groot deel van de lasten en baten binnen de grondexploitatie (b.v. plankosten, rente), worden op de boekwaarden van de verschillende grondexploitaties gemuteerd. Deze lasten en baten zijn derhalve niet in bovenstaande cijfers opgenomen. Voor 2020 betreft het 1,5 miljoen aan begrote lasten. Voor uitgebreidere informatie over de totale lasten en baten, verwijzen we naar het MeerJarenPerspectief (MJP) 2019 Grondbedrijf Uden.

3.1 Economische ontwikkeling

Dit programma is erop gericht het economisch klimaat van de gemeente Maashorst verder te versterken. Om dit realiseren werken we aan een gunstig ondernemersklimaat en evenwichtige economische structuur. Het taakveld omvat het centrum, bedrijventerreinen, werkgelegenheid, innovatie, samenwerkingsverbanden en landbouw in transitie.

Ontwikkelingen

Er is in Maashorst sprake van een divers MKB met een sterke ondernemerscultuur, gekenmerkt door flexibiliteit en een sterke sociale structuur. Er is een grote diversiteit aan economische sectoren aanwezig op de bedrijventerreinen in de gemeente. De kavels op de bestaande bedrijventerreinen zijn vrijwel allemaal verkocht of in optie. We ontwikkelen het terrein Hoogveld-Zuid (Uden), en denken na welke ontwikkelingen in Maashorst daarna plaats kunnen vinden. Hierbij gaat het zowel om mogelijke transformatie en optimalisatie van bestaande bedrijventerreinen, als om uitbreiding.

Aandacht gaat ook uit naar de centrumvoorzieningen. De consument verandert, het bestedingsgedrag verandert en de behoefte aan meer reuring en vermaak neemt toe. Daarnaast neemt ook het belang van doelgericht bezoek toe. Voor het centrum van de kern Uden is in juli 2021 een centrumvisie vastgesteld. Voor 2022 is een budget van € 300.000,- beschikbaar voor het uitvoeringsprogramma van deze visie.

De Agrifood sector staat voor een grote transitieopgave. De sector moet veranderen in een sector die maatschappelijk geaccepteerd en gewaardeerd wordt, diervriendelijk produceert, past in zijn natuurlijke omgeving en geen onaanvaardbare (gezondheids)risico's voor mens en dier met zich meebrengt. Op het grondgebied van de gemeente Maashorst bevindt zich de gebiedssamenwerking Agro Proeftuin de Peel. In deze proeftuin werken onderwijs, overheid en ondernemers samen aan duurzame en innovatieve teelten, bodemverbetering en verbeteringen in de veehouderij.

We werken samen met het bedrijfsleven in de gemeente, waaronder de ondernemersverenigingen, het centrummanagement, parkmanagement en recreatieve ondernemers. Ook andere stakeholders spelen een rol, zoals het onderwijs. We werken met andere gemeenten, Regio Noordoost Brabant (RNOB) en provincie Noord-Brabant. Binnen de regio werken gemeenten en waterschappen samen op een aantal maatschappelijke thema's. Samen met ondernemers en onderwijs wil de regio zich onder andere ontwikkelen tot een Agrifood Capital. De stichting Agrifood Capital is het samenwerkingsverband van ondernemers, overheden en onderwijsinstellingen in de regio Noordoost-Brabant, dat mede uitvoering geeft aan de regionale doelstelling. De samenwerkende partijen hebben in 2020 besloten om de samenwerking in de periode 2021-2030 voort te zetten.

Doelen


Wat willen we bereiken?


Samengevat ligt het accent van de toekomstvisie op een fijne gemeente om in te wonen in een groene omgeving. Om fijn te kunnen leven en gezond oud te worden, moet aan enkele randvoorwaarden voldaan worden. Een goed voorzieningenniveau met een stedelijk karakter is er daar één van. We zijn een bedrijvige gemeente, met werk in alle soorten en maten. Voor bedrijven wordt ingezet op arbeidsintensieve bedrijven die binding hebben met de gemeente. We focussen op bedrijven zonder veel lawaai en andere milieubelasting. De focus ligt op het MKB, met daarbinnen weer een focus op bedrijven die zich richten op dienstverlening gericht op comfort, gezelligheid en saamhorigheid. De gemeente wil ruimte bieden aan innovatieve startups en creatievelingen en een goed ondernemersklimaat.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Samenwerking met het bedrijfsleven en de provincie in de Hybride Leeromgeving.	2022		
2.	Centrumpromotie: de gevelreclamebelasting in het centrum van Uden wordt beschikbaar gesteld aan de vereniging van centrumondernemers (UCO).	2022		
3.	We faciliteren (startende) ondernemers.	jaarlijks		
4.	We ontwikkelen bedrijventerrein Hoogveld-Zuid-Noord (Uden) en onderzoeken de lange termijn ontwikkeling voor bedrijventerreinen in de gemeente Maashorst.	2019/2022		
5.	We werken samen met het parkmanagement aan de versterking van het economisch functioneren van bedrijventerreinen.	2022		
6.	We geven uitvoering aan centrummanagementactiviteiten.	2022		
7.	We faciliteren agrarische ondernemers om de kwaliteit van het bedrijf te verbeteren, door hen proactief te informeren en te helpen gebruik te maken van bestaande regelingen, zoals voor alternatieve energie en innovaties. Dit geldt ook voor ondernemers die willen stoppen of willen omschakelen.	2019-2022		
8.	We ondersteunen ondernemers en denken met hen mee als zij een weg zoeken voor hun innovatieve oplossingen en ideeën voor een duurzame voedselproductie, circulair voedselsysteem en/of bodemverbetering (Agro Proeftuin de Peel).	2022-		
9.	We stimuleren verbreding van de agrarische activiteiten door maximaal medewerking te verlenen binnen de bestaande kaders.	2019-2022		
10.	We werken samen in de regio Noordoost-Brabant en AgriFood Capital.	jaarlijks		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Dit taakveld heeft betrekking op de grondexploitatie van bedrijventerreinen. Bij de grondexploitatie (afgekort GREX) gaat het om grond die zich in een transformatieproces bevindt. Hierbij stellen we een begroting op om grondkosten en grondopbrengsten van een ruimtelijk ontwikkelingsplan in beeld te brengen.

Ontwikkelingen

Het Grondbedrijf Maashorst heeft naar verwachting per 2022 voor bedrijfsterreinen 3 (2 complexen in Uden, 1 complex in Landerd) grondexploitaties die zich in het transformatieproces bevinden en 3 (2 complexen in Uden, 1 complex in Landerd) grondexploitaties die we nog van plan zijn te ontwikkelen. Daarnaast is er 1 commerciële lopende grondexploitatie die in 2022 een vastgestelde grondexploitatie zal hebben.

Voor lopende grondexploitaties is het belangrijk de effecten van de Omgevingswet goed te volgen. De Omgevingswet heeft namelijk invloed op de aanpak van de gemeente voor initiatieven van derden, en ook op het wel of niet aankopen van nieuwe ontwikkellocaties. Hierbij zal de rol van de gemeente steeds meer faciliterend worden en grijpen we alleen in als de gewenste ontwikkelingen niet of onvoldoende van de grond komen.

Daarnaast zullen de steeds strengere duurzaamheidseisen ook hun impact hebben op de grondexploitaties de komende jaren. Zie voor uitgebreide toelichting de paragraaf Grondbeleid in deze programmabegroting.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Voor de gronden in het bezit van de huidige gemeente Uden en de huidige gemeente Landerd wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid. De Omgevingswet is van invloed op de gemeentelijke aanpak van initiatieven van derden en het grondbeleid. Onze rol is steeds meer faciliterend. We grijpen alleen in als de gewenste ontwikkelingen niet of onvoldoende van de grond komen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Hoogveld-Zuid (Uden). Na vaststelling van het bestemmingsplan, zal de grond uitgegeven worden.	2022-2024		
2.	Voor de locatie Vluchtoordweg (Uden) zullen voorbereidings- activiteiten plaatsvinden	2022		
3.	Commerciële initiatieven in de GREX buiten de bedrijfsterreinen zijn Uden-Noord II en de vrijkomende locatie politiebureau/brandweer.	2019-2022		
4.	Door ontwikkelen Voederheil II (Zeeland), fase 2.	2022-2023		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

3.3 Economische promotie

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente:

- promotionele activiteiten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en nieuwe werkers;
- aantrekken van overige instellingen ter versterking van het profiel van de gemeente;
- investeren in bovenlokale, regionale, landelijke en internationale kennis- en economische relatienetwerken;
- promotie toerisme;
- beurzen en jaarmarkten;

In de gemeente Maashorst zal toeristenbelasting geheven worden.

Ontwikkelingen

Bij dit thema past dat de gemeente Maashorst investeert in een positief vestigingsklimaat, voor bedrijven die aansluiten bij de ambities van de gemeente. Daarbij zoeken we aansluiting bij de elementen die benoemd worden in de branding van de Maashorst. Aandachtsgebieden als 'groen', 'duurzaam', 'innovatief', 'toeristisch' en 'actief'.

Ondernemers die een bijdrage leveren in het realiseren van de ambities van de Maashorst zijn van harte welkom.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Gemeente Maashorst is een aantrekkelijke plek om te wonen, te werken en te bezoeken. Dat bewijzen onze 57.000 inwoners, 30.000 werknemers en 300.000 jaarlijks geboekte overnachtingen.

Het natuurgebied De Maashorst is de gemeenschappelijke verbinder. Dit grootste aaneengesloten natuurgebied van Brabant is onze groene troef. Als toeristische hotspot zetten wij ons als Maashorst écht op de kaart. De vele overnachtingsmogelijkheden, het aanbod van recreatie en cultuur samen met de stadse voorzieningen, zorgen ervoor dat er voor ieder wat wils is.

We brengen Maashorst constant onder de aandacht bij (potentiële) inwoners, bezoekers en bedrijven. Dit doen we door een goede branding en een sterke huisstijl. Het logo van de gemeente Maashorst en bijbehorende huisstijl zijn ontworpen door een zogenaamde creatieve denktank. Een aantal ondernemers uit Uden en Landerd hebben hiervoor de handen ineengeslagen. Een mooi experiment met een prachtig resultaat. In 2022 wordt de huisstijl op alle uitingen toegepast.

Wat gaan we daarvoor doen?

N.v.t.

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

Programma 4 Onderwijs

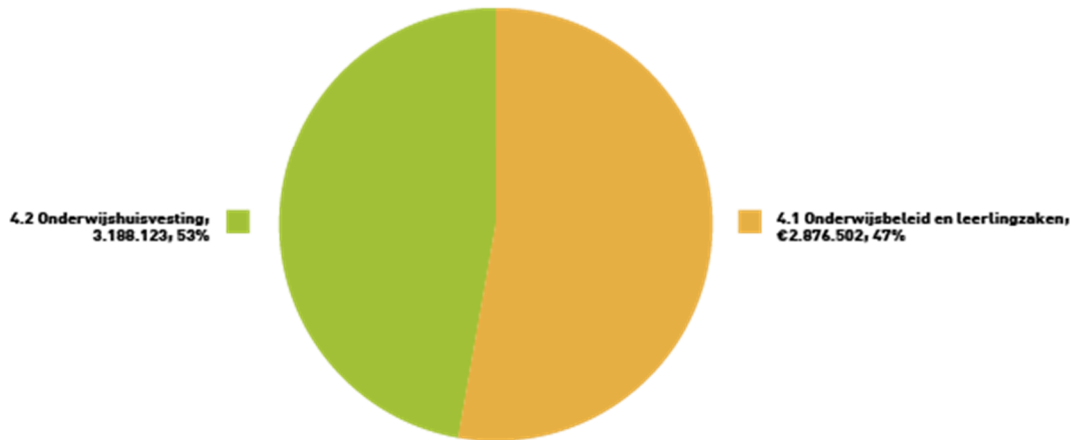
Dit programma omvat verschillende aspecten binnen het onderwijs zoals passend onderwijs, volwasseneducatie, leerlingenvervoer, bewegingsonderwijs, onderwijsachterstandenbeleid en internationale schakelklas, leerplicht en voorkomen van vroegtijdig school verlaten. Daarnaast behoort ook onderwijshuisvesting tot dit programma.

Onderwijs is een vitale speler in een samenleving die sterk in beweging is. Scholen/Integrale Kindcentra zijn van fundamenteel belang voor de ontwikkeling van kinderen. In de kern zijn scholen onderwijsinstellingen waar kennis en vaardigheden overgedragen worden. Daarnaast is het schoolgebouw ook een plaats om samen te werken, en om organisaties uit het gebied/de wijk te ontvangen. Juist vanwege de diverse didactische en maatschappelijke functies van een schoolgebouw, is adequate onderwijshuisvesting van groot belang.

Het vormgeven van de onderwijshuisvesting nu en in de toekomst, is geen gemakkelijke opgave. De gezamenlijke verantwoordelijkheid (gemeente voor nieuwbouw en uitbreiding, schoolbesturen voor onderhoud), de groter wordende groep belanghebbenden in een Integraal Kindcentrum en de veranderingen in vraag en gebruik, maken het complex. Het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) geldt hierbij als richtinggevend ambitiesdocument. Door het IHP uit te voeren, brengen we in de periode tot 2027 de overcapaciteit met bijna 50% terug. Daarmee komen we tot realistische onderwijshuisvesting op de middellange termijn, waarbij een betere aansluiting plaatsvindt tussen de huisvestingscapaciteit en huisvestingsbehoefte, zowel kwantitatief als kwalitatief.



Programma 4 Lasten 2022 per taakveld



4.1 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Het taakveld onderwijsbeleid en leerlingenzaken bestaat uit 2 deeltaakvelden. Het gaat dan om gemeentelijke taken met betrekking tot of op het gebied van:

- **Openbaar basisonderwijs**
Hiertoe behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar onderwijs, bewegingsonderwijs en passend onderwijs.
- **Onderwijsbeleid en leerlingzaken**
Hiertoe behoren het lokaal onderwijsbeleid en leerling voorzieningen: achterstandenbeleid en internationale schakelklas, volwasseneducatie, peuter- en kinderopvang, leerlingenvervoer, leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten.

Ontwikkelingen

Om binnen het Samenwerkingsverband Primair Onderwijs 30.06_uitvoering te geven aan de wet Passend Onderwijs en de Jeugdwet hebben gemeenten en samenwerkingsverbanden nadere afspraken met elkaar gemaakt. Daarbij hebben we aandacht voor de volgende onderwerpen:

- verbinding jeugdhulp – onderwijs
- voorkomen van thuiszitters
- doorontwikkeling dyslexieteam

Op lokaal niveau wordt samengewerkt met schoolbesturen van primair, voortgezet en speciaal onderwijs en kinderopvangorganisaties.

Doelen

Wat willen we bereiken?


Binnen onze regio willen we de verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs versterken. Om dit te bereiken wordt uitvoering gegeven aan het projectplan Verbinding Jeugdhulp & Onderwijs met het volgende doel:


- Voorkomen vroegtijdige uitval door doorlopende zorg- en leerlijn zonder thuiszitters.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Elkaar kennen en ontmoeten, o.a. via netwerkbijeenkomsten;
2. Pilot "Jeugdhulp op scholen" aanbieden; Samen met de scholen en andere betrokkenen kijken hoe de gemeente kan helpen, met aanvullende programma's, begeleiding of kennisdeling in het kader van de NPO gelden;
3. Het preventieve veld (vooral hulp/ondersteuningsvragen) rondom kinderen, gezinnen, onderwijs sluitend maken.

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Onderwijsachterstandenbeleid (OAB); de uitvoeringssporen zijn verdeeld over de wijkgerichte aanpak, VVE en de toegang jeugd.	2019-2023		
2.	Pilot Jeugdhulp op scholen aanbieden.	2020-2021		
3.	Inzet Nationaal Programma Onderwijs gelden.	2021-2022		
4.	Sluitende aanpak preventieve veld.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost

Projecten

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op grote projecten (restant krediet >€ 500.000). Hierbij is gekeken naar Planning, Budget en Risico.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

4.2 Onderwijshuisvesting

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van huisvesting voor basis- en voorgezet onderwijs:

- nieuwbouw van schoolgebouwen (Integraal Kind Centrum/IKC)
- uitbreiding van bestaande schoolgebouwen
- actualiseren van Verordening Voorzieningen huisvesting onderwijs
- opstellen van een programma (toewijzingen) en een overzicht (afwijzingen) onderwijshuisvesting en vandalismebestrijding

Ontwikkelingen

De planvorming van de nieuwbouw van IKC West en de uitbreiding van De Wijde Wereld in Uden zijn in volle gang. Hierbij zijn duurzaamheid en bewust(er) omgaan met energie belangrijke thema's. In 2022

starten de ruimtelijke procedures. Daarnaast loopt de aankoopprocedure van een geschikt pand voor vrije school De Zevenster (Uden) en vindt overleg plaats tussen gemeente en het Udens College over de huisvesting van Waldorf Uden. In 2022 wordt gestart met het vormgeven van een nieuw IHP. Daarvoor wordt intensief samengewerkt met schoolbesturen van primair, voortgezet en speciaal onderwijs en de grote kinderopvangorganisaties.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Alle kinderen kunnen binnen het gebied (buurt of kern) veilig naar een kwalitatief goed en duurzaam/energie neutraal schoolgebouw

Wat gaan we daarvoor doen?


Uitvoering geven aan het vastgestelde, richtinggevend Integraal huisvestingsplan (IHP). Het IHP dient om de juiste keuzes te maken voor:

- Investerings in onderwijshuisvesting;
- Een goede spreiding binnen de gemeente van kwalitatief goede en duurzame schoolgebouwen;
- Het afbouwen van overcapaciteit in bestaande schoolgebouwen.

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Planvorming, ontwikkeling en realisatie IKC West.	2020-2023		
2.	Uitbreiding (permanent) Speelleer-centrum De Wijde Wereld (met 3 lokalen en 1 speelzaal).	2020-2022		
3.	Uitbreiding (permanent) Vrijeschool De Zevenster (met 1 lokaal).	2020-2021		
4.	Impulsregeling Natuurlijk spelen op schoolpleinen.	2021		
5.	Waldorf Uden (vrije school voortgezet onderwijs, onderdeel van Udens College).	2022-2023		
6.	Kindcentrum de Morgenzon Zeeland 2022.	2022		
7.	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (OHV).	2021		
8.	Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP).	2022-2023		
9.	Problemen met ventilatie en dak bij basisschool Den Omgang in Schaijk.	2021-2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen




Samenwerkingen

- Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?

	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Realisatie Ontmoetingsplein Mellepark (gebied Oost)

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Realisatie Ontmoetingsplein Mellepark (gebied Oost)	€ 11.732.558	€ 6.720.366

	Indicator	Toelichting
Planning	●	Het Ontmoetingsplein Mellepark is in het voorjaar van 2021 opgeleverd. De sportzalen en het wijkgebouw zijn ingericht en in mei/juni in gebruik genomen. De scholen en kinderopvang worden ingericht en aansluitend na de zomervakantie worden deze ook in gebruik genomen. Het inrichten van het schoolplein en de openbare ruimte is in juni gestart. Het schoolterrein is m.i.v. het nieuwe schooljaar gereed de openbare ruimte in oktober 2021. De sloop van de huidige Kom In en sportzaal is in juni gestart en naar verwachting begin augustus gereed. Op 8 en 9 oktober is een officiële opening van het gebouw gepland. Het Ontmoetingsplein Mellepark is in het voorjaar van 2021 opgeleverd. De sportzalen en het wijkgebouw zijn ingericht en in mei/juni in gebruik genomen. De scholen en kinderopvang worden ingericht en aansluitend na de zomervakantie worden deze ook in gebruik genomen. Het inrichten van het schoolplein en de openbare ruimte is in juni gestart. Het schoolterrein is m.i.v. het nieuwe schooljaar gereed de openbare ruimte in oktober 2021. De sloop van de huidige Kom In en sportzaal is in juni gestart en naar verwachting begin augustus gereed. Op 8 en 9 oktober is een officiële opening van het gebouw gepland. De cafeteria is begin mei in een nieuw pand binnen het plangebied geopend.
Budget	●	Gedurende de uitvoering is de post onvoorzien van het bouwbudget opgebruikt. Er lijkt een beperkte overschrijding te ontstaan waarvoor elders in het project budgettaire ruimte is. Er wordt strikt gestuurd op het budget en op te maken keuzes. Naast deze overschrijding is eind 2020 door Enexis geheel onverwacht een negatieve transportindicatie afgegeven voor het verdeelstation Uden. Dit betekent dat het gebouw nu geen stroom terug kan leveren op de wijze zoals beoogd. Tijdens vooroverleg met de netbeheerder in 2020 was er geen sprake van een aankomende negatieve transportindicatie. Gedurende het bouwtraject is een tussentijdse keuze gemaakt de installatie aan te passen zodat toch nog extra energie kan worden bespaard, mede ten gunste van de exploitatie. De extra kosten bedragen ca. € 65.000,-. De bouwkosten worden ook daarmee overschreden. Ook hiervoor is elders in het project naar verwachting budgettaire ruimte. De financiële gevolgen n.a.v. de negatieve transportindicatie zijn reeds naar u gecommuniceerd en deze zijn meegenomen met de begrotingsnotitie.
Risico	●	Het risico wordt ingeschat op laag.

2. Realisatie nieuwbouw IKC West

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Realisatie nieuwbouw IKC West	€ 6.499.000	€ 6.497.120

	Indicator	Toelichting
Planning	●	In 2020 is gestart met de planvorming voor IKC West, maar enigszins vertraagd door de gevolgen van corona, en gaat in samenwerking met schoolbesturen SAAM en KIEM en kinderopvangorganisatie Kanteel. Er wordt gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst (SOK) wat als juridische basis dient voor de realisatie van dit nieuwbouwproject. Ook is een begin gemaakt met de zogenaamde massastudie en krijgt de omgevingsdialoog (burgerparticipatie) vorm. Ruimtelijke procedures starten naar verwachting eind 2021 en lopen door in 2022. Realisatie nieuwbouw is verwacht vanaf eind 2022 en in 2023.
Budget	●	Conform budget
Risico	●	Op basis van het overgangsrecht in de invoeringswet Omgevingswet kan voor een bestemmingsplan het huidige instrumentarium voortgezet worden als vóór eind december 2021 een ontwerp-BP ter inzage ligt. Dat is waarschijnlijk niet haalbaar. Aanvulling hierbij is dat de datum van invoering van de Omgevingswet nog niet definitief is, zeker niet vanwege de gevolgen van het coronavirus op de daadwerkelijke startdatum van de Omgevingswet. Uitstel van de startdatum is voor het project IKC West gunstig (en dan vervalt het risico volledig).

3. OHV Zevenster (Pallast) uitbreiding vrije school en OLP 2021

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
OHV Zevenster (Pallast) uitbreiding vrije school en OLP 2021	€ 431.000	€ 431.000

	Indicator	Toelichting
Planning	●	De beschikking voor de uitbreiding (permanent) van de Vrijeschool De Zevenster is afgegeven en nadere afspraken worden gemaakt.
Budget	●	Conform budget.
Risico	●	Het risico wordt ingeschat op laag.

4. Realisatie nieuwbouw IKC West

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Realisatie nieuwbouw IKC West	€ 6.499.000	€ 6.497.120

	Indicator	Toelichting
Planning	●	In 2020 is gestart met de planvorming voor IKC West, maar enigszins vertraagd door de gevolgen van corona, en gaat in samenwerking met schoolbesturen SAAM en KIEM en kinderopvangorganisatie Kanteel. Er wordt gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst (SOK) wat als juridische basis dient voor de realisatie van dit nieuwbouwproject. Ook is een begin gemaakt met de zogenaamde massastudie en krijgt de omgevingsdialoog (burgerparticipatie) vorm. Ruimtelijke procedures starten naar verwachting eind 2021 en lopen door in 2022. Realisatie nieuwbouw is verwacht vanaf eind 2022 en in 2023.
Budget	●	Conform budget
Risico	●	Op basis van het overgangsrecht in de invoeringswet Omgevingswet kan voor een bestemmingsplan het huidige instrumentarium voortgezet worden als vóór eind december 2021 een ontwerp-BP ter inzage ligt. Dat is waarschijnlijk niet haalbaar. Aanvulling hierbij is dat de datum van invoering van de Omgevingswet nog niet definitief is, zeker niet vanwege de gevolgen van het coronavirus op de daadwerkelijke startdatum van de Omgevingswet. Uitstel van de startdatum is voor het project IKC West gunstig (en dan vervalt het risico volledig).

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur

Sport, cultuur en recreatie

Het programma Sport, Cultuur en Recreatie gaat over besteding van vrije tijd. Deze activiteiten dragen bij aan de vitaliteit van onze inwoners en zorgen voor een aantrekkelijk aanbod van voorzieningen. Het programma is gericht op het stimuleren van activiteiten op deze gebieden. Daarnaast wordt in dit programma specifiek aandacht besteed aan monumenten- en welstandstoezicht en aan natuurgebied De Maashorst.

Sport: sportbeleid en (onderhoud) sportaccommodaties

Wij vinden het belangrijk dat inwoners kunnen sporten. Sporten biedt ontspanning, is gezond en versterkt de sociale samenhang. Sporten kan ook het meedoen in de samenleving bevorderen. Een mooi voorbeeld is het sporten en bewegen met verslaafde inwoners, als re-integratietraject richting betaald werk of een opleiding.

Met het nieuwe sport- en beweegbeleid 'Winnen doe je met z'n allen' en het bijbehorende uitvoeringsprogramma, zetten we de komende jaren erop in om dit te versterken. Naast de aandacht voor sportverenigingen, andere beweegaanbieders en de diverse sportaccommodaties, wordt nadrukkelijk ingezet op het creëren van de toegevoegde waarde van sport voor het sociaal domein (gezondheid, participatie, re-integratie, inclusieve samenleving, etc.).

Cultuur

We willen dat instellingen meer aandacht hebben voor cultuureducatie en de algemene ontwikkeling van de jeugd in Maashorst. We willen, binnen de bestaande structuur en middelen, nieuwe accenten aanbrengen en dit vertalen in prestatieafspraken.

Recreatie

Bij recreatie ligt de aandacht vooral op de verbinding tussen stad en platteland, de overgang van bebouwde kom naar de buitengebieden, waarbij vanuit de landbouwtransitie ook wordt gekeken naar de wijze waarop deze activiteiten kunnen bijdragen aan natuurbeleving.

De Maashorst heeft een grote recreatieve aantrekkingskracht. Dit vraagt om regulering en monitoring.



Programma 5 Lasten 2022 per taakveld



5.1 Sportbeleid en -activering

Tot het taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen om amateursport te stimuleren: ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening, ondersteunen van organisaties die zich met sport bezig houden en sport in de buurt en combinatiefuncties.

Ontwikkelingen

Sporten en bewegen is van waarde voor iedere inwoner en de gemeente Maashorst als geheel. Het is belangrijk dat iedereen zijn of haar leven lang kan sporten en/of bewegen, in zijn of haar eigen omgeving en binnen zijn of haar eigen capaciteiten. Hierdoor leeft men gezond(er), wordt bijgedragen aan ieders persoonlijke ontwikkeling, de sociale cohesie en wordt (preventief) het welzijn verbeterd, waardoor de sociale leefbaarheid wordt versterkt.

De uitbraak van het coronavirus, en daarmee het tijdelijk wegvallen van sportieve activiteiten, heeft dit bevestigd. Sport en bewegen is zowel een doel als middel en draagt op vele manieren bij aan het woon-, leef-, welzijns- en vestigingsklimaat in de gemeente Maashorst. Beleidsmatige aandacht voor een functioneel en kwalitatief sportkapitaal blijft daarom belangrijk. Het is van belang om mee te bewegen in de behoefte en demografische ontwikkelingen. Een voorbeeld daarvan is de toenemende vraag naar plekken in de openbare ruimte om te sporten en te bewegen. Dit vraagt ook van de (traditionele) sportverenigingen om mee te bewegen met de tijd.

Voor de nieuwe gemeente Maashorst is het van belang om te bepalen op welke manier zij het sporten en bewegen de komende jaren op lokaal niveau wil gaan faciliteren en ondersteunen. Daarvoor is het noodzaak om nieuw beleid te ontwikkelen, dat niet alleen ingaat op de ambities van de nieuwe gemeente, maar dit ook vertaalt naar subsidies, tarieven en afspraken met het lokale veld.

Doelen


Wat willen we bereiken?

- We stimuleren lokale sportieve initiatieven door de subsidieregeling lokaal sportakkoord in 2022 te continueren voor de gemeente Maashorst.
- We blijven participeren in de regionale samenwerking Uniek Sporten als gemeente Maashorst.


- We continueren de lokale inzet van de Landelijke Brede Regeling Combinatiefuncties en daarmee de inzet van buurtsportcoaches onder andere in het bewegingsonderwijs in de gemeente Maashorst.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Realiseren doelen conform het nieuw vastgestelde Sport- en beweegbeleid met bijbehorende uitvoeringsagenda.	2020-2022		
2.	In samenwerking met de gemeente Landerd voorsorteren op herindeling en bijbehorende harmoniseringen m.b.t. sport (beleid, subsidies, tarieven etc.).	2021-2023		
3.	Realisatie sport en spel Reek.	2022		
4.	Realisatie nieuwe sporthal dorps huis Zeeland.	2022		
5.	Renovatie sporthal de Eeght Schaijk.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen



N.v.t.

Projecten


Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?

	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget


Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Herinrichting Park Moleneind* en uithuizing Rex Sox

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Herinrichting Park Moleneind* en uithuizing Red Sox	€ 2.289.000	€ 1.569.250

* De Raad heeft op 30 januari 2020 besloten om diverse incidentele exploitatiebudgetten om te zetten naar 1 investeringskrediet Herinrichting Park Moleneind.

	Indicator	Omschrijving
Planning		2019 heeft in het teken gestaan van het verantwoord van de verwachte budgetoverschrijding. De eerder gemaakte planning wordt niet gehaald. Nu wordt z.s.m. de uitvoering van de herinrichting van het park Moleneind en de locatie Boekelsedijk opgepakt. In 2021 wordt de 2e uitvoeringsfase van park Moleneind verder uitgevoerd en afgemaakt. In 2021 wordt de benodigde bestemmingsplanprocedure voor zowel de Boekelsedijk (nieuwe locatie Red Sox) als Park Moleneind doorlopen. Beoogd is om de herinrichting van Park Moleneind en de ontwikkeling van de locatie Boekelsedijk in fases verder uit te voeren in de periode 2021-2023
Budget		Op 30 januari heeft de raad besloten om het budget met 780.000,- te verhogen en daarbij de uitvoering van de herinrichting volgens het opgestelde ontwerp uit te voeren en daarbij de honk- en softbal vereniging uit te huizen naar de locatie Boekelsedijk.
Risico		Op dit moment worden er geen risico's verwacht. Enige kanttekening hierbij is, dat tijdens de uitvoering van de herinrichting kans bestaat dat er onvoorziene risico's geconstateerd kunnen worden. Let wel, er bestaat altijd een kans dat in de bestemmingsplanprocedures zienswijzen of bezwaren worden ingediend.

Het project Turnhal V&K (oorspronkelijk krediet € 877.000) maakt onderdeel uit van het project Voorzieningen in gebied Oost (Mellepark). De voortgang van dit project kunt u volgen bij het project "Nieuwbouw voorzieningen in gebied Oost" zoals opgenomen onder het taakveld onderwijs in programma 4 in paragraaf 4.1.

5.2 Sportaccommodaties

Tot het taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening: sporthallen, groene velden en kunstvelden en terreinen.

Ontwikkelingen

Sporten en bewegen is van waarde voor iedere inwoner en de gemeente Maashorst als geheel. Het is belangrijk dat iedereen zijn of haar leven lang kan sporten en/of bewegen, in zijn of haar eigen omgeving en binnen zijn of haar eigen capaciteiten. Hierdoor leeft men gezond(er), wordt bijgedragen aan ieders persoonlijke ontwikkeling, de sociale cohesie en wordt (preventief) het welzijn verbeterd, waardoor de sociale leefbaarheid versterkt.

De uitbraak van het coronavirus, en daarmee het tijdelijk wegvallen van sportieve activiteiten, heeft dit bevestigd. Sport en bewegen is zowel een doel als middel en draagt op vele manieren bij aan het

woon-, leef-, welzijns- en vestigingsklimaat in de gemeente Maashorst. Beleidsmatige aandacht voor een functioneel en kwalitatief sportkapitaal blijft daarom belangrijk. Het is van belang om mee te bewegen in de behoefte en demografische ontwikkelingen. Een voorbeeld daarvan is de toenemende vraag naar plekken in de openbare ruimte om te sporten en te bewegen. Dit vraagt ook van de (traditionele) sportverenigingen om mee te bewegen met de tijd.

Voor de nieuwe gemeente Maashorst is het van belang om te bepalen op welke manier zij het sporten en bewegen de komende jaren op lokaal niveau wil gaan faciliteren en ondersteunen. Daarvoor is het noodzaak om nieuw beleid te ontwikkelen, dat niet alleen ingaat op de ambities van de nieuwe gemeente, maar dit ook vertaalt naar subsidies, tarieven en afspraken met het lokale veld.


Doelen

Wat willen we bereiken?

- Realiseren van een functioneel, kwalitatief en duurzaam sportkapitaal, zodat inwoners mogelijkheden hebben om te sporten en bewegen. In lijn hiermee zetten we in op onderhoud en nieuwbouw van sportaccommodaties, zoals Ontmoetingsplein Mellepark, de herinrichting van Park Moleneind, de nieuwbouw sporthal Zeeland, renovatie van de sporthal Schaijk en Sport en Spel Reek.
- We zetten in op vitale verenigingen, waarbij deze partijen in staat zijn om hun activiteiten op een gedegen en toekomstbestendige wijze te organiseren en tevens een maatschappelijke rol kunnen pakken. Met het lokaal sportakkoord wordt dit gestimuleerd.
- Veiligheid van speelvelden moet gewaarborgd blijven. Daartoe zullen aanvullende maatregelen genomen moeten worden bij diverse kunstgrasvelden om de verspreiding van infill te voorkomen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Realiseren inrichting sporthal Ontmoetingsplein Mellepark en het maken van huur- en beheerafspraken met vereniging V&K voor het zaaldeel met vaste turn-opstelling. (*) Dit is onderdeel van de projectrapportage 'Nieuwbouw Ontmoetingsplein Mellepark', ondergebracht bij programma 4 Onderwijs.	2020-2021		
2.	Effectuering van besluiten (2017) rondom Park Moleneind en de uitplaatsing van de Red Sox.	2020-2023		
3.	Treffen maatregelen i.v.m. zorgplicht kunstgrasspeelvelden.	2021		
4.	Incidentele onderhoudsprojecten voor sportaccommodaties.	2021-2022		
5.	Realisatie sport en spel Reek.	2022		
6.	Realisatie nieuwe sporthal dorps huis Zeeland.	2022		
7.	Renovatie sporthal de Eeght Schaijk.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen




N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?

	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Herinrichting Park Moleneind* en uithuizing Rex Sox

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Herinrichting Park Moleneind* en uithuizing Red Sox	€ 2.289.000	€ 1.569.250

* De Raad heeft op 30 januari 2020 besloten om diverse incidentele exploitatiebudgetten om te zetten naar 1 investeringskrediet Herinrichting Park Moleneind.

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	2019 heeft in het teken gestaan van het verantwoorden van de verwachte budgetoverschrijding. De eerder gemaakte planning wordt niet gehaald. Nu wordt z.s.m. de uitvoering van de herinrichting van het park Moleneind en de locatie Boekelsedijk opgepakt. In 2021 wordt de 2e uitvoeringsfase van park Moleneind verder uitgevoerd en afgemaakt. In 2021 wordt de benodigde bestemmingsplanprocedure opgestart voor zowel de Boekelsedijk (nieuwe locatie Red Sox) als Park Moleneind doorlopen. Beoogd is om de herinrichting van Park Moleneind en de ontwikkeling van de locatie Boekelsedijk in fases verder uit te voeren in de periode 2022-2024
Budget	●	Op 30 januari 2020 heeft de raad besloten om het budget te verhogen en daarbij de uitvoering van de herinrichting volgens het opgestelde ontwerp uit te voeren en de honk- en softbalvereniging te verhuizen naar de locatie Boekelsedijk.
Risico	●	Op dit moment worden er geen risico's verwacht. Enige kanttekening hierbij is, dat tijdens de uitvoering van de herinrichting kans bestaat dat er onvoorziene risico's geconstateerd kunnen worden. Let wel, er bestaat altijd een kans dat in de bestemmingsplanprocedures zienswijzen of bezwaren worden ingediend.

Het project Turnhal V&K (oorspronkelijk krediet € 877.000) maakt onderdeel uit van het project Voorzieningen in gebied Oost. De voortgang van dit project kunt u volgen bij het project "Nieuwbouw voorzieningen in gebied Oost (Mellepark)" zoals opgenomen onder het taakveld onderwijs in programma 4 in paragraaf 4.1.

2. Renovatie en verduurzaming Sporthal de Eeght Schaijk

Omschrijving	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Renovatie en verduurzaming Sporthal de Eeght	€ 1.506.000	€ 1.483.887

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	
Budget	●	
Risico	●	

3. Bouw Dorpshuis en sporthal Zeeland

Omschrijving	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Bouw Dorpshuis en sporthal Zeeland	€ 8.994.550	€ 8.197.287

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	
Budget	●	
Risico	●	

4. Sport en Spel Reek gebouw

Omschrijving	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Sport en Spel Reek gebouw	€ 3.031.561	€ 2.769.338

	Indicator	Omschrijving
Planning	●	De bestemmingsplanprocedure is later gestart en de ontwerpfase heeft meer tijd nodig en loopt nog.
Budget	●	
Risico	●	Bouwkosten, afspraken belastingdienst en exploitatie van het nieuwe complex

5.3 Cultuur

Het taakveld Cultuur bestaat uit 3 deeltaakvelden. Het gaat dan om gemeentelijke taken met betrekking tot of op gebied van:

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Tot dit taakveld behoren activiteiten en subsidiering ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel, en cultuureducatie.

Musea

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden en presenteren van kunst en cultuur: musea en exposities en historische archieven.

Cultureel erfgoed

Tot dit taakveld behoren taken gericht op behouden en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed: historische gebouwen, beschermde stads- en dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte, subsidie, beheer, onderhoud, toezicht en handhaven van cultureel erfgoed.

Ontwikkelingen

De samenleving verandert. Onder meer het bedrijfsleven en de zorgsector staan voor tal van uitdagingen evenals kansen. Het onderwijs verandert mee en richt zich op het klaarstomen van een nieuwe generatie met de nodige kennis en vaardigheden om zich in de telkens veranderende maatschappij staande te houden. Kunst en cultuur zijn daarbij van bijzondere meerwaarde. Culturele uitingen zoals zang, dans, toneel en beeldende kunst zijn niet alleen van waarde als (recreatief) doel op zich. Het zijn middelen die het individu verrijken en daarmee indirect de samenleving versterken. Het ontlokt creativiteit en de denkvaardigheid, het heeft een positief effect op de kenniseconomie en draagt het bij aan een aantrekkelijk vestigingsklimaat. Daarnaast verbindt cultuur verschillende groeperingen in de samenleving omdat het een taal is die iedereen begrijpt.

Door het aanbieden van culturele voorzieningen en cultuuractiviteiten kunnen inwoners meedoen in de samenleving.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Overheden investeren al heel wat jaren in de ontwikkeling, kwaliteit en verankering van cultuurparticipatie en -educatie voor kinderen en jongeren. De jeugd komt op diverse manieren in aanraking met cultuur. Dat gebeurt onder meer in de eigen leefomgeving: bij de plaatselijke harmonie, fanfare of drumband, toneelvereniging, koor, dansschool, het museum en/of het theater. Daarnaast krijgt een groot aantal kinderen een vorm van cultuureducatie op school. Daarbij gaat het om iets anders dan een groep kinderen door een museum of een theater jagen met de opmerking dat zus of zo goede kunst is. Dit wakkert namelijk niet het kritische denken aan, maar legt een mening op. In plaats daarvan houdt kwalitatieve cultuureducatie in dat kinderen les krijgen in bijvoorbeeld tekenen, dans of

theater, dat ze hun culturele omgeving ontdekken en algemene creatieve vaardigheden leren. Door het kijken en luisteren naar cultuuruitingen, het lezen erover en door te reflecteren op eigen werk en dat van anderen ontwikkelen zij zich. Het bevordert historisch besef, draagt bij aan de vorming van een eigen identiteit en stimuleert een creatieve, onderzoekende houding waarvan ze een leven lang profiteren.

Doelen

Wat willen we bereiken?




Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Een duurzame lokale culturele infrastructuur die aansluit bij de behoeften van inwoners, bestaande uit partijen met sluitende meerjaren exploitatiebegrotingen, ten behoeve van de culturele ontwikkeling en vrijetijdsbesteding van inwoners

Ons doel is de creativiteit en kwaliteit van cultuur te verhogen, zowel waar het gaat om de educatie op dit vlak als om het aanbod van de (gesubsidieerde) lokale culturele organisaties.

Het is van belang om voor de gemeente Maashorst nieuw cultuurbeleid op te stellen, wat zowel ingaat op de gemeentelijke ambities als op de wijze waarop zij dit faciliteert met onder andere subsidies.

Wat gaan we daarvoor doen?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Zoals voor de herindelingsdatum wordt ook vanaf 2022 ingezet op harmonisering m.b.t. cultuur (beleid, subsidies etc.).	2021-2023		
2.	Prestatieafspraken gesubsidieerde culturele instellingen evalueren en actualiseren voor het nieuwe jaar.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Museum voor Religieuze Kunst
- Theater Markant N.V.
- Kunst & Co
- Naat Piek
- Overige cultuurorganisaties

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld

5.4 Media

Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek en de lokale omroep.

Ontwikkelingen

DTV-Uden en Landerd TV werken in aanloop naar de vorming van de gemeente Maashorst aan een gezamenlijke omroep voor gemeente Maashorst. Begin 2022 heeft de SLOVU de zendmachtiging voor de nieuwe gemeente aangevraagd namens het nieuwe samenwerkingsverband. Na een positief besluit van het college en de gemeenteraad, zal deze worden verstrekt. Tot die tijd trekken de beide omroepen gezamenlijk op bij de nieuwsvergaring in en over gemeente Maashorst.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Zodanige vormgeving van lokale publieke omroep (voor de gemeente Maashorst) dat deze, met hulp van structurele subsidie en index afspraken, blijvend kan voorzien in het vastgestelde takenpakket.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:



Afgerond / gerealiseerd



Gestart / onderhanden



Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Bibliotheek Uden
- Bibliotheek Landerd
- DTV-Uden
- Landerd TV

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

5.5 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie:

- natuurbescherming;
- onderhoud van bos, heide en overige natuurgebieden;
- aanleg en onderhoud van openbaar groen inclusief het plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte;
- aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen, recreatievoorzieningen.

Ontwikkelingen

Door veranderende klimaatomstandigheden krijgen we steeds meer te maken met hete zomerdagen, als ook hele natte dagen. Klimaatadaptatie is daarom een belangrijk thema en inrichtingsprincipe. Bij de aanleg en beheer, waaronder ook renovatie, van openbaar groen en natuur gaan we hier rekening mee houden.

Natuurgebied De Maashorst is al jaren volop in ontwikkeling. Door verwerving van landbouwgronden proberen de samenwerkende partijen de natuurkern te vergroten. In de bosschil is volop ruimte voor de recreant. Gemeente Maashorst ziet de ontwikkeling van toerisme en recreatie binnen haar gemeentegrenzen als een speerpunt.

Doelen

Wat willen we bereiken?


Het Team de Maashorst wordt onderdeel van de organisatie van de gemeente Maashorst. De Stichting Maashorst in Uitvoering is/wordt opgeheven. Met de andere partners zijn dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) afgesloten voor 2022. Intentie hierbij was om de ontwikkelkansen en duurzame instandhouding van het gebied zo goed als mogelijk te waarborgen. Hierbij was en is het belangrijk dat alle partners maar ook ondernemers, vertegenwoordigers van gebruikersgroepen en vrijwilligers goed aangesloten blijven. Ook blijft er een duidelijk aanspreekpunt voor de community als het gaat om het natuurgebied De Maashorst.


De gemeente Maashorst maakt werk van vrijetijdsbesteding. Op het gebied van recreatie en toerisme bevorderen we de uitstraling van de gemeente Maashorst door actieve marketing van de toeristische functies van de gemeente. Toerisme en recreatie worden gezien als een speerpunt voor de nieuwe gemeente. We geven dit onder andere inhoud door een samenwerkingsrelatie met een platform voor toerisme en met ondernemers op het gebied recreatie en toerisme.

De noodzaak om te komen tot een klimaatbestendige openbare ruimte is, na twee droge en zeer warme jaren, meer dan duidelijk geworden. Hiervoor zullen we de Nota Openbare Ruimte moeten actualiseren, waarbij aangepaste inrichtingsprincipes worden opgesteld, die als uitgangspunt dienen bij uitbreidingen en reconstructies in de gemeente Maashorst.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Incorporatie werkzaamheden Team de Maashorst.	2022		
2.	Verwerving landbouwpercelen in natuurkern van de Maashorst, overeenkomstig vastgesteld inrichtings- en beheerplan.	2020-2024		
3.	Opstellen Nota Klimaatbestendige Openbare Ruimte.	2022		
4.	Het instellen van een platform voor toerisme voor de gemeente Maashorst.			
5.	Het instandhouden en waar mogelijk bevorderen van de betrokkenheid van ondernemers en inwoners bij de ontwikkeling van de toeristische functie van de gemeente Maashorst.			
6.	Streven naar hoge kwaliteit en uniformiteit van de recreatieve routes binnen het grondgebied van de gemeente.			
7.	Stimuleren realisatie Natuur Netwerk Brabant.			
8.	Efficiëntie exploitatie dorpshuizen (energie en toekomstbestendige organisatie).	2021-2024		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen




- Natuurcentrum De Maashorst

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?




	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Meer Maashorst / Landschap van Allure

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2018
Meer Maashorst/ Landschap van Allure	€ 5.207.993	€ 2.748.405

	indicator	Omschrijving
Planning		De eindrapportage is ingediend ter afhandeling van de subsidieaanvraag. Het project is nu in de nazorgfase.
Budget		Conform budget
Risico		Pas bij de definitieve administratieve afwikkeling van het project "Meer Maashorst" zal vast komen te staan of de beoogde subsidie ook daadwerkelijk zal worden verkregen. Vooralsnog is dit geen reden dat dit afwijkend zal zijn.

Programma 6 Sociaal domein

Dit programma gaat over de activiteiten die de gemeente Maashorst onderneemt om haar inwoners in staat te stellen zo gezond, prettig, lang en zelfstandig mogelijk te kunnen leven, wonen en mee te doen in de samenleving. Onze activiteiten zijn gericht op zowel individuele inwoners, als op de samenleving als geheel. Het programma omvat onderwerpen als Wmo, jeugd en participatie.

Sinds 2015 voeren we de Participatiewet, de Wmo en de Jeugdwet uit. Voor de Participatiewet en Wmo geldt dat er een nieuwe doelgroep voor de gemeente is ontstaan; daar waar de gemeente in het verleden vooral verantwoordelijk was voor inwoners met nog een (beperkte) verdien capaciteit, zijn we nu ook verantwoordelijk voor de dagbesteding en begeleiding van inwoners zonder/met zeer beperkte verdien capaciteit. Inmiddels wordt hierin steeds beter een weg gevonden. We zien de aansluiting en deels overlapping van de Wmo en Participatiewet steeds duidelijker. Sluitstuk van deze decentralisatie is beschut wonen, echter de verdere decentralisatie van deze taken vanuit de centrumgemeenten naar de gemeenten is vooralsnog uitgesteld.

Wat betreft de Jeugdwet kunnen we stellen dat de transformatie niet volgens planning verloopt; er moeten regionaal en lokaal nog behoorlijke stappen worden gezet om de beoogde beleidsdoelen te kunnen behalen. Deze stappen zullen binnen de huidige coalitieperiode ingevoerd worden.

Per 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht. Het doel is dat nieuwkomers mee gaan doen, het liefst via betaald werk, en dat inburgering daaraan bijdraagt. Dat is waar de inzet van inburgeraar, overheden en andere (maatschappelijke) partners op gericht is. Om dit te bereiken wordt inburgering door het Rijk gepositioneerd als onderdeel van het brede sociaal domein. De regierol van de gemeenten over de uitvoering hiervan wordt vastgelegd in de Wet inburgering.

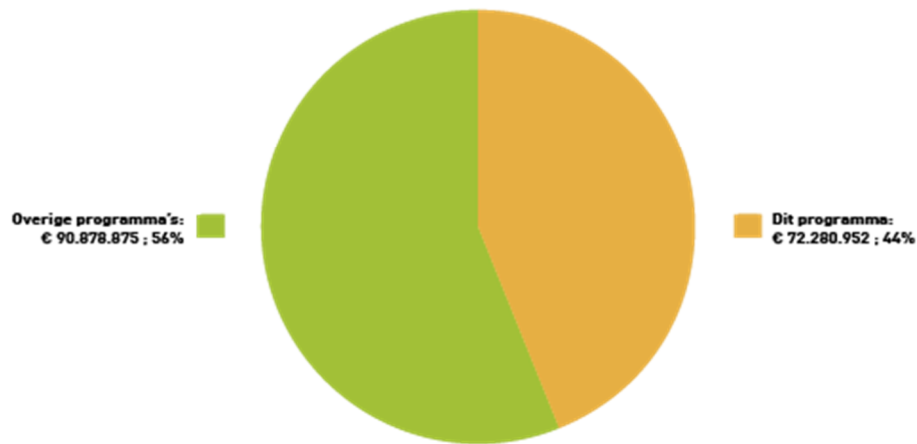
Bijzondere aandacht is er voor de volgende zaken:

- Binnen het gehele sociaal domein besteden we speciale aandacht aan de manier waarop wij klanten benaderen. De gemeente Maashorst wil dienstverlenend zijn en gepaste zorg aanbieden, waarbij klanttevredenheid (de klant voelt zich goed geholpen) een belangrijk aspect is.
- Binnen de gemeente is 1 toegang voor Jeugd en Volwassenen gevormd voor de aanvragen op het gebied van zorg en welzijn en Jeugd en de Wmo. Wij streven naar 1 integraal loket voor het sociaal domein.
- We streven naar ontschotting (persoonsgerichte financiering), zelfredzaamheid waar dat mogelijk is en ondersteuning waar dat nodig is. We geven zorg vorm samen met inwoners en kijken daarbij ook naar de mogelijkheden om dit in wijken te realiseren. We bespreken de vormgeving daarvan met wijkbewoners.
- Wanneer mogelijk schrappen we in onze eigen richtlijnen en regels om zoveel als mogelijk onnodige administratieve lasten te voorkomen, bijvoorbeeld bij aanbestedingen.

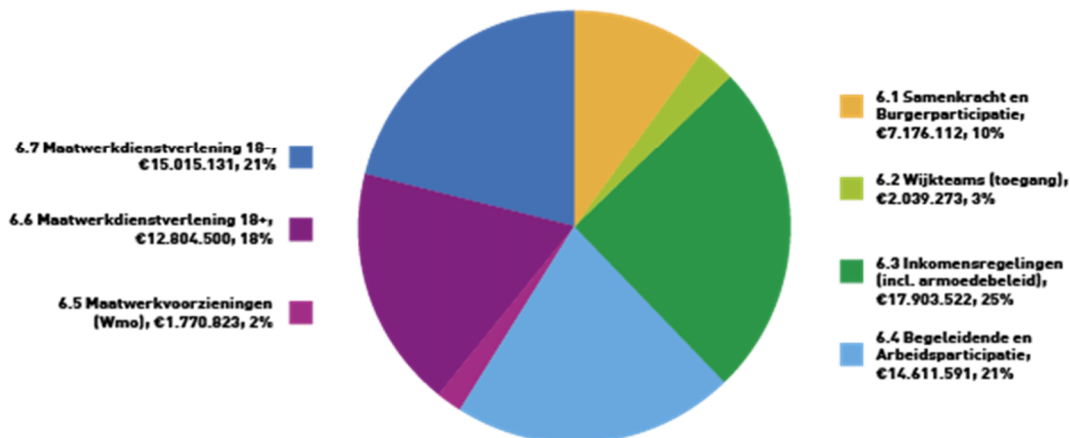
Taakvelden:

- Samenkracht en Burgerparticipatie (algemene voorzieningen)
- Wijkteams (toegang)
- Inkomensregelingen (incl. armoedebelief)
- Begeleide- en Arbeidsparticipatie
- Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
- Maatwerkdienstverlening 18+
- Maatwerkdienstverlening 18-

Programma 6 Sociaal domein



Programma 6 Lasten 2022 per taakveld



6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie, oftewel actief meedoen:

- ondersteunen van participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg;
- sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw;
- preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ);
- buurt- en clubhuizen;
- collectief aanvullend vervoer;
- toegankelijkheid voorzieningen (ook mensen met een beperking kunnen meedoen);
- kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van kinderopvang en peuterspeelzalen;
- noodopvang vluchtelingen en vreemdelingen.

Ontwikkelingen

De behoefte aan wonen met ondersteuning neemt toe voor alle leeftijdsgroepen. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de wens om ondersteuning te ontvangen in de eigen woonomgeving, anderzijds door de ingezette afbouw van de intramurale zorg. Bovendien is het de wens van inwoners zelf om zo lang als mogelijk in de eigen, vertrouwde leefomgeving zo zelfstandig mogelijk te blijven functioneren.

Binnen de gemeente Maashorst gaan we gebiedsgericht werken, waarbij we 11 gebieden onderscheiden. De 5 kleinere kernen zijn een gebied en de grotere kern Uden is, samen met het buitengebied, gesplitst in 6 gebieden. Binnen deze gebieden onderscheiden we buurten en wijken, waarbij we de ondersteuning op maat aanbieden aan de vraag van de inwoners. We stimuleren het ontstaan van en faciliteren informele netwerken om als inwoner met elkaar de eigen kracht van de wijk te versterken. We sluiten met de professionele inzet aan bij de eigenheid van wijken op basis van de wijkscans en de samen met bewoners afgesproken doelen waaraan gewerkt gaat worden. We verruimen de openingstijden van ontmoetingspunten binnen het sociaal domein, waar inwoners zonder indicatie gebruik van kunnen maken, om het inwoners makkelijk te maken om mee te doen met activiteiten buiten hun eigen woning. Het meedoen en ontmoeten helpt om elkaar te kennen en waardoor tijdig inzage is in verandering van conditie van een persoon e/o omstandigheden. We willen inzet van individueel maatwerk voorkomen door het gebruik van deze algemene voorzieningen te stimuleren.

De pilot van Netwerk van Voorzieningen loopt door tot en met juli 2022, zodat we de tijd hebben om te leren of we;

- vermijdbare dure individuele geïndiceerde zorg en ondersteuning kunnen voorkomen of uitstellen;
- verborgen of te laat gesignaleerde kwetsbaarheid bij inwoners eerder kunnen signaleren en hierop preventief wordt geacteerd vanuit het Netwerk van algemene voorzieningen;
- de leefbaarheid in de wijken en kernen zal toenemen en de mate van kwetsbaarheid zal afnemen.

Het eindresultaat van de pilots is een adviesrapport met aanbevelingen.

Het programma Samen Landerd Samen Beter (SLSB) loopt door tot en met 2022, zodat we tijd hebben om middels onderzoek de impact van het programma in beeld te brengen. Het programma kent 2 sporen;

Inhoudelijk spoor:

- Samen Landerd Samen Beter is een preventieprogramma op het gebied van welzijn en gezondheid. Het programma wil vanuit de beginselen van positieve gezondheid invulling geven aan Landerdse preventieagenda.
- Het programma richt zich op 4 thema's: eenzaamheid, mantelzorg, stress bij opvoeden en drugsgebruik onder jongeren.
- Het programma wil de kracht van alle inwoners in Landerd helpen benutten, waarbij we uitgaan van de behoefte en mogelijkheden van inwoners uit Landerd.
- Het programma levert een bijdrage aan vergroting van de kwaliteit van leven, waar een grote preventieve werking van uit gaat.
- Vanuit gezamenlijke verantwoordelijkheid wordt samengewerkt buiten de kaders van de deelnemende organisaties en initiatieven.

Relationeel spoor:

- Samen Landerd Samen Beter wil een beweging op gang brengen waarin inwoners, vrijwilligers en professionals elkaar ontmoeten, zich verbinden en elkaar versterken.

- Het partnerschap tussen deze groepen is de essentie voor een duurzame preventieaanpak.
- Het programma wil sociale verbanden duurzaam versterken en individualisering tegengaan.
- SLSB gaat uit van de vraag/ behoefte van inwoners.

Het eindresultaat van het onderzoek naar de impact van SLSB is een adviesrapport met aanbevelingen. Op basis van de aanbevelingen voor zowel de pilots van het NvV en als het programma SLSB, zal het beleid voor de preventieaanpak van de gemeente Maashorst verder worden ingekleurd.

In de dorpen Zeeland, Reek en Schaijk zijn 3 zorgcoöperaties actief. Zij werken samen met inwoners, vrijwilligers en professionals aan een betere leefomgeving voor iedereen en streven ernaar dat (kwetsbare) inwoners zo lang mogelijk in hun eigen vertrouwde omgeving kunnen blijven wonen en kunnen blijven participeren in de samenleving.

Zorg moet efficiënt en effectief zijn. Niemand mag tussen wal en schip vallen. Preventie is de basis van beleid; preventie algemeen, ter voorkoming van ziek worden en ondersteuningsbehoefte, is opgenomen in programma 7, Volksgezondheid.

Preventie ter voorkoming van zwaardere zorg, is onderdeel van het sociaal domein. Daarbij willen we de ca. 80% van de inwoners die zelfredzaam zijn, mogelijkheden bieden tot een goed leven door een zo goed mogelijke inrichting van die omgeving met voorzieningen voor sport, spel, onderwijs, werk etc. Voor deze inwoners wordt ingezet op het realiseren van 'informele netwerken' rondom wijkambassadeurs, vertrouwde gezichten in de wijk die weten hoe ze moeten signaleren richting buurtnetwerk. Dit is een uitwerking van gebiedsgericht werken.

Voor de ca. 15% van de inwoners met behapbare problematiek, willen we passende zorg beschikbaar hebben, dus zonder wachtlijsten en zonder schotten kunnen voorzien in ondersteuning. De vraagt om goede samenwerking tussen De Toegang en het buurtnetwerk, de schakel tussen preventie en curatie (herstel).

Voor de ca. 5% complexe problematiek willen we goede ketenaanpak en naadloze samenwerking tussen partijen, waarbij ook bekostiging van de inzet van overleg en samenwerking (o.a. gericht op innovatie en creatieve oplossingen), dit past bij de wijze van samenwerking.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Vermijdbare dure individuele geïndiceerde zorg voorkomen of uitstellen door inzet algemene voorzieningen e/o leveren van ondersteuning door leden van wijkteam(s).
- De leefbaarheid in de kernen/gebieden houden of krijgen op niveau van ruim voldoende/ goed.
- Toewerken naar een verhouding tussen zelfredzame en kwetsbare inwoners van 75-25%.
- Verbinden en versterken vanuit partnerschap tussen inwoners, vrijwilligers en professionals.
- Het benutten van de kracht van onze inwoners, waarmee we een bijdrage leveren aan grotere kwaliteit van leven, waar een preventieve werking van uit gaat.
- Het moet voor alle inwoners van de gemeente Maashorst duidelijk zijn waar men terecht kan met zorgvragen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Uitvoering Pilot het Netwerk van Voorzieningen 2020-2021. Het eindresultaat van de pilot na 2 jaar is een adviesrapport met aanbevelingen.	2020-2023		
2.	Met Compass de mogelijkheden bespreken van meer uitgangsmogelijkheden realiseren en/of activiteiten organiseren voor de jeugd van 12-18 jaar in de drie kernen.	2021		
3.	Voor het versterken van de preventie denken we bijvoorbeeld aan een Echtscheidingsloket, waar ouders die gaan scheiden terecht kunnen en waar op alle fronten begeleiding is voor ouders en kinderen. En aan meeleefgezinnen, die letterlijk meeleven met ouders met psychische problemen en hun kinderen. Ook willen wij een structurele begeleiding via het '1000 dagen project' voor vrouwen die jong zwanger raken.	2019-2021		
4.	Uitvoering geven aan het plan van aanpak Verhoogde Asielinstroom 2018-2020.	2018-2021		
5.	Uitvoering van het programma SLSB. Eindresultaat is een adviesrapport met aanbevelingen.	2018-2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.2 Wijkteams (incl. toegang)

Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht, en het begeleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en dienstverlening):

- voorlichting
- advisering
- cliëntondersteuning
- toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen
- preventie en vroegsignalering

Ontwikkelingen

Inwoners van gemeente Maashorst kunnen zich, naast een centraal punt bij de gemeente, ook melden (telefonisch, fysiek, digitaal) bij het voorliggend veld (bijv. bij team preventie, ONS welzijn, GGD). Na binnenkomst van een melding bij de gemeente, wordt er een uitvraag gedaan over de inzet van het

preventieve voorliggende veld, de kracht van het sociaal netwerk en naar de zelfredzaamheid. Ook kijken we binnen welke wet de hoofdvraag ligt. De casus wordt doorgezet naar een vakspecialist van 1 van de 3 integrale uitvoeringsteams.

De drie integrale uitvoeringsteam worden gevormd door de consulenten Wmo, Jeugdwet, Participatie, Werk en Inkomen. De consulenten zijn vakspecialisten en kijken bij een casus niet alleen naar het individu, maar ook naar de leefeenheid en de verschillende leefgebieden en trekken waar nodig integraal op. Er wordt zowel casus- als procesregie gevoerd. De consulenten verlenen zelf geen hulp. De bestaande caseload van de consulenten blijft behouden en wordt meegenomen naar gemeente Maashorst. Nieuwe cliënten worden verdeeld over de vakspecialisten binnen de 3 integrale uitvoeringsteams, er wordt dus niet gebiedsgericht gewerkt.

De pilot “praktijkondersteuning Jeugd bij de huisartsen” wordt verder uitgebreid. Door deze aansluiting ontstaat er een betere samenwerking en hebben we als gemeente beter zicht op de aard en omvang van de zorgvragen.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Korte doorlooptijd bij vragen om ondersteuning.
- Komen tot integrale oplossingen waar nodig.
- Minder wachtlijsten bij ketenpartners.
- Effectievere en efficiëntere inzet van interventies en voorzieningen (verlaging en verbreding van de zorgpiramide).
- Minder directe verwijzingen door de huisartsen naar jeugdhulp.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Inwoners kunnen sneller terecht bij een hulp of ondersteuningsvraag.
2. Inwoners weten waar ze moeten zijn en kiezen het kanaal voor het doen van de eerste melding, dit kan digitaal, telefonisch of fysiek.
3. Er is verbinding van expertises, co-creatie, meer samenwerking.
4. De gemeente heeft grip op het totale toegangsproces.
5. Er is een betere samenwerking met huisartsen in het traject van vraagverheldering en het bepalen van de benodigde vorm van jeugdhulp. Hierdoor zijn uiteindelijk ook minder verwijzingen via de huisarts.
6. Verstevenigen / uitbreiden van het preventief voorliggende veld.

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	De pilot “Praktijk-ondersteuning Jeugd bij de huisartsen” verder uitbreiden.	2021/2022		
2.	Verstevenigen / uitbreiden preventief voorliggend veld.	2022 e.v.		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.3 Inkomensregeling (incl. armoedebeleid)

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:

- inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet;
- geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening;
- IOAW (wet Inkomensvoorzieningen Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers);
- IOAZ (wet Inkomensvoorzieningen Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen);
- kosten van levensonderhoud en kapitaalverstrekking voor gevestigde ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004);
- kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004;
- sociale zekerheidsregelingen van het rijk, zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima;
- gemeentelijk armoedebeleid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc.

Ontwikkelingen

We maken nadrukkelijk de kanteling van het bieden van inkomensondersteunende maatregelen en schuldhulpverlening, naar het zoveel mogelijk voorkómen dat mensen in armoedesituaties terecht komen.

Met de nieuwe Participatiewet zijn sinds 2015 gemeenten ook verantwoordelijk voor kwetsbare doelgroepen. Dit heeft geleid tot een toename van het aantal uitkeringen voor mensen die moeilijk of slechts met heel lange re-integratietrajecten kunnen uitstromen. Voor deze groep ligt de focus op het verbeteren van de participatie en zingeving, 2 van de 6 aspecten van positieve gezondheid die de basis zijn van beleid binnen sociaal domein.

De recente coronacrisis werkt extra door op de minima. Deze hebben minder vaak een vaste aanstelling en minder vaak een voltijds aanstelling. Het armoedebeleid richt zich met name op deze doelgroep, maar weet ook dat er sprake is van 'verborgen armoede'.

De integrale werkwijze, zoals beschreven in de visie van Netwerk van Voorzieningen zal, in combinatie met het wijkgericht werken, ook bijdragen aan het eerder ontdekken van armoede als preventie van schuldenproblematiek. Het hebben van schulden, of dreiging van schulden, is een belangrijke stressfactor die negatief doorwerkt op zelfredzaamheid en bron is van zorgkosten. Deze problematiek, armoede en schulden, onderdeel maken van de integrale uitvraag en ondersteuning, is de opgave voor het komend jaar. De inzet bij schulden zelf is inmiddels goed geregeld en wordt verantwoord binnen taakveld Maatwerkdienstverlening 18+.

De nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening is ingegaan per 1 januari 2021. De komst van deze nieuwe wet vraagt om het verankeren van de Vroegsignaleringsstaak, vanaf september 2021 zal de gegevensuitwisseling tussen vaste lastenpartners en de gemeente gerealiseerd worden. De schakel naar de inwoner wordt op maat ingezet. De komst van deze nieuwe wet vraagt daarnaast om het verankeren van de schuldhulpverlening aan zelfstandigen. Zelfstandigen zijn in 2021 bevroegd over de behoefte aan ondersteuning bij financiële problemen, er is schuldhulpverlening geboden indien een hulpvraag gesteld is. De positionering van het hulpaanbod voor zelfstandigen wordt in 2021 per casus bepaald. Met de opgedane ervaring, zullen we 2022 de ondersteuning van zelfstandigen door ontwikkelen.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- inzet van schulddienstverlening voorkomen, door vroegtijdige signalering van (dreigende) armoede
- versterken financiële zelfredzaamheid van huishoudens
- tegengaan van 'niet-gebruik' en vermijden onbekendheid van bestaande regelingen

Wat gaan we daarvoor doen?

We zetten de uitvoering van het armoedebeleid voort, dat zich kenmerkt door preventie en vroeg signalering. We bevorderen financiële zelfredzaamheid, zetten ons in voor een integrale aanpak en geven specifiek aandacht aan kinderen in armoede. Kinderen moeten, ongeacht de gezinssituatie waarin ze opgroeien, alle kansen krijgen om zich op sociaal, mentaal en fysiek vlak te ontwikkelen.

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Positionering van gemeentelijke budgetcoaching / mentoraat beleidsmatig verankeren.	2021-2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.4 Begeleide- en Arbeidsparticipatie

Het taakveld Begeleide – en Arbeidsparticipatie bestaat uit 2 deeltaakvelden. Het gaat dan om gemeentelijke taken met betrekking tot of op gebied van:

Begeleide participatie

Hiertoe behoren voorzieningen, ter bevordering van maatschappelijke participatie, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid:

- beschut werken;
- bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening;
- bestaande Wsw en begeleid werken dienstbetrekkingen;
- dagbesteding.

Arbeidsparticipatie

Hiertoe behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen:

- re-integratie-instrumenten;
- ondersteuning bij starten van een eigen bedrijf;
- bepaalde vormen van tijdelijke loonkostensubsidie (voor zover ingezet als re-integratie-instrument);
- No-riskpolis;
- loon-waardebepaling;
- inburgering (WI) cursus Nederlands;
- voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz).

Ontwikkelingen

Onze inwoners moeten gelijke kansen krijgen om te kunnen bijdragen aan onze samenleving en erbij te horen. Dit gaat om fysiek meedoen en om kansen op werk en participatie.

Sinds 2016 is op onderdelen krapte ontstaan op de arbeidsmarkt; corona maatregelen hebben geleid tot krapte op nieuwe marktsegmenten. Deze krapte is niet vanzelfsprekend in te vullen door de mensen die – door corona of al van daarvoor – nog steeds ‘aan de kant’ staan. De snel bemiddelbare werkzoekenden vinden over het algemeen hun plek op de arbeidsmarkt relatief gemakkelijk en zelfstandig; de opleving van de economie na opheffing van corona maatregelen heeft dit nogmaals aangetoond.

Hybride Leeromgeving

Om te borgen dat alle arbeidspotentieel ook daadwerkelijk kan worden benut, en beloond, is onder de (voorlopige) naam HLO (Hybride Leeromgeving) een triple-helix samenwerking gestart van overheid, ondernemers en onderwijs gericht op bereiken van een inclusieve en innovatieve arbeidsmarkt. Met inzet van AI, artificial intelligence, zoals digitale assessments en objectieve kennismeting (i.p.v. diploma's opvragen) worden vraag en aanbod gematcht. Tegelijkertijd wordt gewerkt aan vitale arbeidsmarkt om gezonde werkomgeving te realiseren voor werknemers die een gezonde leefstijl aanhangen vanzelfsprekend vinden. Een 'leven lang leren' door ook op en tijdens het werk te kunnen en mogen leren en ontwikkelen, is een belangrijk element dat we aantrekkelijk maken door 'gamification', spelend leren.

IBN heeft, met de in 2021 gemaakt afspraken in een nieuwe partnership-overeenkomst, de basis gelegd voor de rolneming als ontwikkelbedrijf binnen de HLO.

Re-integratie instrumenten

De gemeente kan na een aanbesteding re-integratie (flexibel aankoopstelsel) in 2020 gebruik maken van verschillende re-integratie instrumenten bij verschillende aanbieders in Uden en de nabije omgeving. Door deze trajecten in te kopen worden vele uitkeringsgerechtigden ondersteund o.a. middels leerwerktrajecten en (job) coaching, en indien mogelijk bemiddeld naar betaalde werkplekken (wel of niet met loonkostensubsidie), regulier of bij IBN.

De nieuwe Wet Inburgering is op 1 januari 2022 van start gegaan. Daarmee krijgt de gemeente de volledige regie over het inburgeringsproces. Uitgangspunt is dat inburgeraars snel en volwaardig meedoen in de Nederlandse maatschappij, het liefst via betaald werk. Het taalniveau van het inburgeringsexamen wordt hoger: van A2 naar B1 niveau. Het beleidsplan Wet Inburgering wordt het in het voorjaar van 2022 ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd.

Partnership Gemeenten-IBN

Vanaf 1 juli 2021 wordt er intensiever samengewerkt tussen het ontwikkelbedrijf IBN en gemeenten in de regio. Gemeenten en IBN verstevigen de samenwerking in een netwerkrelatie en zetten de ondernemingsstrategie van IBN voort. De praktische invulling van die samenwerking wordt vormgegeven in vier uitvoeringsgebieden.

Het partnership gemeenten-IBN is voortgezet vanuit de visie dat er een parallelle arbeidsmarkt nodig is voor behoud van werkgelegenheid voor de doelgroepen van de Participatiewet, in het bijzonder voor de mensen met een arbeidsbeperking. De parallelle arbeidsmarkt is de arbeidsmarkt die werk mogelijk maakt voor mensen die niet (of nog niet) op de reguliere arbeidsmarkt aan het werk kunnen. IBN heeft een infrastructuur die deze parallelle arbeidsmarkt organiseert. Het nieuwe Partnership voorziet hierdoor aan de behoefte vanuit de gemeente om ook voor de meest kwetsbare groep op de arbeidsmarkt een kans te bieden voor het verkrijgen van een werkplek en een plek waar mensen zich kunnen ontwikkelen richting regulier werk. IBN is tevens hoofdaannemer beschut werk.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Het behouden van duurzame uitplaatsing (bij werkgevers).
- We willen deze positie uitbreiden met een verbetering van kwaliteit van leven bij de moeilijkste doelgroep, de groep zonder arbeidsvermogen maar wel met een wens tot arbeidsmatig participeren
- Arbeidsmatige inzet willen we financieel lonend maken voor degene die het werk uitvoert, als stimulans voor onze inwoners om te participeren, op weg naar een inclusieve samenleving, waarin iedereen optimaal kan deelnemen in werk of maatschappelijke activiteiten op een individueel haalbaar niveau.

- De invulling van het partnership van IBN bij de realisatie van de inclusieve arbeidsmarkt (HLO-doel) willen we helder hebben vóór juli 2022
- De uitstroom vanuit de bijstandsuitkering naar werk (eventueel met behulp van loonkostensubsidie) willen we in 2022 optimaliseren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Uitvoering geven aan de HLO-plannen, ecosysteem met onderliggende sporen op 1) leren, 2) vitaliteit en 3) ondernemerschap en economische groei.

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1 Implementatie en uitvoering nieuwe Wet Inburgering. Uitgangspunt is dat iedereen meedoet, het liefst via betaald werk. Inburgering moet daar aan bijdragen.	2020-2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.5 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen voor mensen met fysieke beperkingen, om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo). Deze worden op basis van een beschikking verstrekt:

- woningaanpassingen
- hulpmiddelen
- overige voorzieningen gehandicapten en eigen bijdragen

Ontwikkelingen

Per 2019 is het abonnementstarief ingevoerd voor de Wmo. Dit heeft geleid tot een toename van het beroep dat wordt gedaan op alle maatwerkvoorzieningen Wmo, mede vanwege het ontbreken van algemene voorzieningen waarnaar verwezen kan worden. Gezien de aanzuigende werking is het nodig dat er opnieuw naar de doelgroep afbakening wordt gekeken en naar de vormgeving en bekostiging van algemene e/o collectieve voorzieningen.

We zetten in op de realisatie van meer algemene (of collectieve) voorzieningen, zodat er minder individueel maatwerk verstrekt hoeft te worden. Dit in het kader van het traject van ‘visie op “zorg” van de gemeente Maashorst’ en het daarop volgende harmonisatietraject van bestaande verordeningen en beleidsregels.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Verbetering van verhouding zelfredzaamheid – kwetsbaarheid in de wijken
- Afname van de druk op de Toegang
- Trendbreuk groei personele inzet de Toegang realiseren
- Verlaging administratieve lastendruk

Wat gaan we daarvoor doen?

De ondersteuning dichtbij de inwoner regelen, met inzet van algemene (e/o collectieve) voorzieningen waar voor gebruik ervan geen beschikking of inmenging van de gemeente nodig is. We realiseren we een dekkend netwerk van algemene maatschappelijke voorzieningen die integraal kunnen worden ingezet voor diverse vormen van ondersteuning die inwoners nodig hebben.

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1. Nagaan welk individueel maatwerk vervangen kan worden door de realisatie van collectief aanbod e/o aanpassing van bestaande (algemene) voorzieningen en hiervoor (beleids)voorstellen ontwikkelen.	Continue		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.6 Maatwerkdienstverlening 18+

Het taakveld maatwerkdienstverlening 18+ bestaat uit 2 deeltaakvelden. Het gaat dan om gemeentelijke taken met betrekking tot of op gebied van:

Maatwerkdienstverlening 18+

Hier toe behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en ondersteuning nodig hebben in de vorm van beschikbare uren (o.b.v. een toekenningsbeschikking):

- individuele begeleiding;
- huishoudelijke verzorging;
- respijtzorg ten behoeve van mantelzorgers (tijdelijk overdragen van de zorg aan een ander);
- individueel vervoer;
- schuldhulpverlening;
- PGB WMO en eigen bijdragen.

Geëscaleerde zorg 18+

Hierbij gaat het om alle opvang en beschermd wonen voorzieningen, met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de opvangvoorzieningen verblijven:

- vrouwenopvang;
- aanpak huiselijk geweld (Veilig thuis);
- beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen;
- inloopfunctie GGZ;
- maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving;
- Wmo maatwerkdienstverlening en – maatwerkvoorzieningen bij opvang.

Ontwikkelingen

Met het vaststellen van de ‘Regionale ontwikkelagenda inwoners Opvang, ondersteuning en zorg voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid’ zijn we met de regio Brabant Noordoost-oost gestart met een inhoudelijke doordecentralisatie van Beschermd Wonen. De financiële doorcentralisatie gaat per 2023 in.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Een scherpere scheiding tussen lokale verantwoordelijkheid en regionaal in te kopen taken.
- Proces- en productbeschrijvingen, gesplitst naar lokaal en regionaal, om te kunnen sturen op doelen.
- Inzichtelijk maken dat preventie loont.
- Een trendbreuk realiseren in de almaar stijgende kosten van (met name gespecialiseerde) zorg en ondersteuning.

Wat gaan we daarvoor doen?

Inwoners met een psychische kwetsbaarheid wonen zo veel mogelijk thuis. Zij zijn hierbij zoveel mogelijk zelfredzaam en participeren naar vermogen. De zorg en ondersteuning die iemand nodig heeft, wordt in samenhang geboden en is herstel-ondersteunend. Wanneer een inwoner (tijdelijk) niet zelfstandig kan wonen of het niet lukt om op eigen kracht te zorgen voor een dak boven het hoofd, zijn er voldoende passende (tijdelijke) opvangvarianten beschikbaar.

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Passende instroom beschermd wonen, bevorderen doorstroom en borgen uitstroom. Wij kijken wat nodig is om toekomstige behoeften te kunnen invullen.	2020 ev.		
2.	Onderzoek naar mogelijke realisatie 'zorgwoonlocaties' voor specifieke doelgroepen als lokale pilots binnen het regionale uitvoeringsplan Beschermd Wonen.	2020 e.v.		
3.	Voor- en nadelen onderzoeken van 'verzelfstandiging' van de schulddienstverlening ter verdere reductie van kosten van bewindvoering.	2020-2021		
4.	Werken aan een aanpak om te komen tot een naadloze overgang 18- /18+.	2020-2021		
5.	Herijken beleidskader Wmo: aanpak geconstateerde leemten en aanpak nieuwe ontwikkelingen: opstellen beleidskader 2020-2023.	2019-2021		
6.	Wij werken samen met netwerk-partners aan (preventieve) aanpak voor kwetsbare mensen: mensen met dementie, mensen met verward gedrag, laag-geletterden, eenzame mensen, etc.	2019-2021		
7.	Opstellen AVE-beleid als basis voor nieuwe mandaat afspraken, procesbeschrijvingen en formalisatie van procedures.	2020-2021		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant noordoost (Regiotaxi)
- Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

6.7 Maatwerkdienstverlening 18-

Het taakveld maatwerkdienstverlening 18- bestaat uit 2 deeltaakvelden. Het gaat om gemeentelijke taken met betrekking tot of op gebied van:

Maatwerkdienstverlening 18-

Tot dit taakveld behoren alle vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt. Hieronder valt:

- jeugdhulp zonder verblijf (ambulant en daghulp op locatie van de jeugdhulpaanbieder en jeugdhulp in netwerk van de jeugdige);
- jeugdhulp met verblijf (pleegzorg, intramurale specialistische jeugdhulp).

Jeugdhulp kan worden verleend in natura en als pgb.

Geëscaleerde zorg 18-

Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18-:

- inrichting en instandhouding van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig thuis, dat is verankerd in Wmo);
- uitvoering van jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Ontwikkelingen

Sinds 2015 zijn gemeenten op basis van de Jeugdwet verantwoordelijk voor de uitvoering van de totale jeugdhulp voor kinderen, jongeren en hun opvoeders. De komende jaren gaan we ons vooral richten op de transformatie.

Transformatie is een andere manier van denken en doen, onder andere bedoeld om de eigen kracht van jongeren en het gezin te versterken. De transformatie is ook noodzakelijk om de kosten binnen de jeugdhulp beheersbaar te houden.

Voor het inkopen van gespecialiseerde jeugdhulp, zijn regionale afspraken gemaakt en vastgelegd in de Centrumregeling Jeugdhulp 2020. De inkoop- en bekostigingssystematiek voor gespecialiseerde jeugdhulp gaat in 2022 veranderen. Consulents jeugd werken met een productenboek. De producten zijn de bouwstenen voor individuele arrangementen passend bij de hulpvraag van de jeugdigen. De consultants jeugd bepalen middels het werken in de driehoek (jeugdige/ouders, toegang en jeugdhulpaanbieder), welk product (bouwsteen) of combinatie van producten (bouwstenen) wordt ingezet en bij welke gecontracteerde jeugdhulpaanbieder(s). Vanaf 2022 gaan de consultants ook het volume van de in te zetten jeugdhulp bepalen. Deze manier van werken is ook van toepassing voor de andere verwijzers (GI, huisartsen) naar gespecialiseerde jeugdhulp.

Doelen


Wat willen we bereiken?

- De hulp zo licht of zwaar en kort of lang als nodig waarbij de veiligheid van de jeugdige gewaarborgd wordt;
- Integrale inzet van de hulp en ondersteuning over de diverse gemeentelijke domeinen heen;
- Doorlooptijd verkorten en wachtlijsten bij Veilig Thuis, GI's en gespecialiseerde jeugdhulp voorkomen;
- Betere ketensamenwerking op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Ouders zijn zelf verantwoordelijk voor het opvoeden en laten opgroeien van hun kinderen. Ze kunnen daarbij ondersteuning krijgen vanuit het formele en informele netwerk. Als dit niet toereikend blijkt dan kan de gemeente ondersteunen.
- We streven ernaar om jeugdigen en opvoeders de ondersteuning en hulp te bieden die zij nodig hebben.
- Zorgen voor voldoende en passende gespecialiseerde jeugdhulp.
- Deskundigheidsbevordering van de integrale uitvoeringsteams op het gebied van huiselijke geweld en kindermishandeling.

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Aanpassen en implementeren van de meldcode 'huiselijk geweld en kindermishandeling'.	2022		
2.	Uitvoering geven aan het Regionaal Uitvoeringsplan Jeugdhulp 2020 – 2023.	2021-2023		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2015

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Volksgezondheid heeft tot doel het bevorderen van het algehele gevoel van gezondheid en welbevinden bij onze inwoners. 'Gezondheid' is het vermogen van mensen om met de fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te gaan en zoveel mogelijk eigen regie te voeren.

In Nederland is gemiddeld bijna 6% van de ziektelast toe te schrijven aan milieufactoren. Lokaal kan dit flink variëren, zo tussen de 4 en 14%. Dit zijn factoren waarop individuele burgers weinig of geen invloed hebben. Daarmee is de leefomgeving ook een bepalende factor voor gezondheid, naast leefstijl van de individuele inwoner.

Een vaste partner hierin is de GGD-Hart voor Brabant; zij is verantwoordelijk voor de uitvoering van de WPG, Wet publieke gezondheid, waarvoor de gemeente opdrachtgever is. De basis van de WPG en daarmee de taak van de GGD is preventie. Preventie kan zich richten op individuele personen of groepen, maar ook op de omgeving zoals wijken en buurten. De GGD adviseert de gemeente daarom op de volgende terreinen:

- Leefstijl incl. middelengebruik, zoals roken, alcohol en drugs => via de 5 programmalijnen van Guus-beweegt-je;
- Inrichting omgeving m.b.t. groen, bewegen, hygiëne (afval, riolering, toezicht risico gebouwen, etc.) en milieu (geluid, licht, etc.) en binnenmilieu van openbare voorzieningen (zoals Frisse Scholen) => via de WPG-tool 'vlag van Brabant'.

Daar waar individueel maatwerk nodig is, wordt e.e.a. via het sociaal domein geregeld. Deze taken van de GGD, waaronder ook de uitvoering van JGZ-taken (Jeugdgezondheidszorg), vallen onder programma 6.

Om een goede en veilige leefomgeving te behouden, hebben we belangrijke taken ter bescherming van het milieu. Deze taken richten zich op inzameling van afval en afvalwater en de zorg voor de leefomgeving bij ruimtelijke ontwikkelingen.

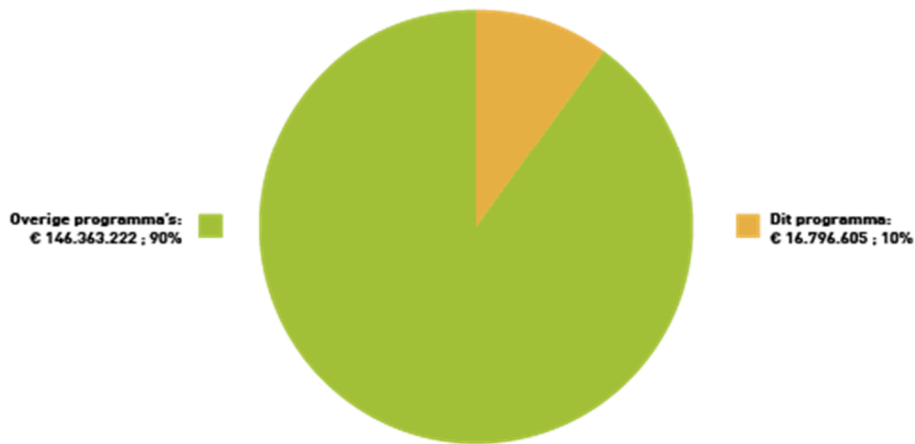
Voor een toekomstbestendige gemeente Maashorst werken we verder aan de uitvoering van de duurzaamheidsagenda 2015-2020. Dit doen we volgens de principes van de circulaire economie. Specifiek richten we onze aandacht op het verminderen van de hoeveelheid afval, energieneutraliteit in 2035 en dragen we Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) uit naar ondernemers en passen dit zelf toe binnen onze eigen organisatie.

Energieneutraal Maashorst in 2035 sluit aan bij de door het Rijk ingezette energietransitie. In 2020 brengen wij als onderdeel van de Regio Noordoost Brabant een "bod" uit aan het Rijk waarin de strategie wordt aangegeven hoe wij de Rijksdoelstelling van 49% CO2 reductie gaan realiseren. Uiterlijk 2021 moet er een plan zijn, waaruit blijkt op welke wijze bedrijven en woningen van duurzame energie worden voorzien en waar deze in de regio wordt opgewekt.

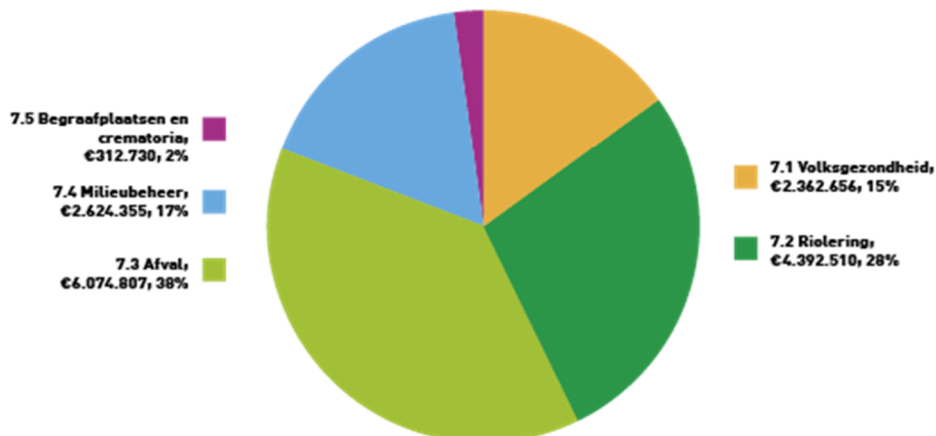
Taakvelden:

- Volksgezondheid
- Riolering
- Afval
- Milieubeheer
- Begraafplaatsen en crematoria

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid



Programma 7 Lasten 2022 per taakveld



7.1 Volksgezondheid

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen:

- het monitoren van de gezondheidssituatie;
- uitvoering van preventieprogramma's, het vroegtijdige signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren;
- uitvoering van programma's voor gezondheidsbevordering en maatregelen tegen bedreigingen van de gezondheid;
- bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties;
- het geven van voorlichting, advies en begeleiding;
- het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders;
- het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen;
- het bevorderen van medisch milieukundige zorg;

- het bevorderen van technische hygiëne zorg;
- het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen en ambulance.

Ontwikkelingen

Ruimte en gezondheid zijn historisch met elkaar verbonden. Voorheen ging het meer om het bestrijden van infectieziekten en bevorderen van hygiëne. Tegenwoordig ligt het accent op het stimuleren van gezond gedrag via o.a. de ruimtelijke inrichting; een goed ingerichte leefomgeving kan ziektelast beperken en mensen in hun eigen kracht zetten.

Het bewaken van en sturen op een goed ingerichte leefomgeving kan met behulp van zogenaamde wijkscans, waarin de uitgangssituatie in beeld wordt gebracht van 2021 en de lange termijn doelen/wensen (2022–2026), zoals die met bewoners zijn besproken. In een aantal gebieden lijkt het evenwicht tussen zelfredzaamheid en kwetsbaarheid uit balans te zijn, en de bereikbaarheid van voorzieningen blijft vooral in de kleine kernen en het buitengebied een zorg.

In de coronatijd is gebleken dat de keuze voor gebiedsgericht werken, de juiste keuze was. Het dichtbij de mensen zijn als het gaat om hulpverlening, door burenccontact en burgerinitiatief, heeft veel kunnen opvangen van wat professionele hulpverleners niet konden of niet durfden doen. Het belang van het wijkcentrum, het inlooppunt in de wijk, werd extra gevoeld in de tijd dat het dicht was. Het met hernieuwde energie doorgaan op de ingeslagen weg, is de grootste ontwikkeling.

De GGD neemt nu een rol bij de wijkteams, waardoor de kracht van het wijkteam wordt versterkt. De verbinding tussen medisch en sociaal domein wordt gelegd. Wijkteams werken vanuit de ontmoetingspunten. De samenwerking met de medische 1ste en 2de lijn (huisartsen, paramedici, zorgverzekeraars en Bernhoven) wordt zichtbaar gemaakt door gezamenlijk uitgedachte activiteiten (stoppen met roken programma's, inzetten op gezonde leefstijl, etc.) uit te brengen vanuit een gezamenlijk logo/ beeldmerk. Door actief deel te nemen aan het strategisch overleg van de regio met het zorgkantoor over de samenwerkingsagenda, kunnen we afspraken maken over 'hoe effect te meten' van deze inzet, waarbij ook data vanuit het zorgkantoor beschikbaar komen. We denken actief mee met de GGD-HvB welke locaties geschikt zijn (of te maken zijn) om te zorgen dat hun dienstverlening in brede zin beschikbaar blijft in Uden voor onze inwoners en de regio, te beginnen met de pilotwijken Bogerd, Melle en Odiliapeel.

De samenwerking o.l.v. Synchron heeft geleid tot de aanvraag van een ZonMW subsidie om uitvoering te kunnen geven aan de lessen die we hebben geleerd uit onderzoek naar klantreis bij Diabetes-2 patiënten. De uitvoeringsplannen zijn gebundeld in het projectplan Vitale Arbeidsmarkt, waarvoor ook vanuit de landelijke preventie akkoorden middelen zijn toegekend.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Voorkomen van zorg of gezondheidsklachten;
- Behouden hoge vaccinatiegraad;
- Beschikbaarheid van preventieve zorg in alle kernen van de gemeente behouden;
- Versnelling van normalisatie en stabilisatie na medisch ingrijpen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De beste manier van zorg verlenen, is het voorkomen van zorg voor zowel jeugd als volwassenen. We zetten daarom extra in op preventie en op samenwerking tussen partijen. De GGD neemt deel aan de wijkteams van de pilotwijken van het Netwerk van Voorzieningen (pilot van 2 jaar).

De consultatiebureau-taken willen we lokaal kunnen blijven aanbieden in alle kernen, om het huidige hoge niveau van vaccinatie (97,5%) te behouden. SOA – bestrijding en reizigersvaccinaties willen we vanuit de eigen gemeente kunnen blijven aanbieden, zodat onze inwoners hiervoor geen reiskosten hoeven te maken.

Door de samenwerking van partijen rondom het werkterrein van Bernhoven (medische 1ste en 2de lijn, huisartsen, paramedici en zorgverzekeraars) onder leiding van Synchron zetten we effectief in op preventie, ter voorkoming van zorg, en sturen we op versnelling van normalisatie e/o stabilisatie van casuïstiek om ‘thuis blijven wonen’ mogelijk te maken. We geven uitvoering aan het plan Vitale Arbeidsmarkt, met inzet van de landelijke middelen preventie akkoorden, in samenwerking met de HLO.

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Van de gemeente, om te beginnen met het gemeentehuis, een rookvrije omgeving maken.	2020-2021		
2.	Actualiseren basispakket in relatie tot plustaken en invulling lokaal accent.	2020-2021 en daarna doorlopend		
3.	We onderzoeken of er samen met onder andere basisscholen kan worden ingezet op vroegsignalering en het geven van een betere start aan jonge kinderen. Ontmoetingspleinen, ketenaanpak overgewicht (JOGG) en voor-en vroegschoolse educatie kunnen hier een rol in spelen.	2019 e.v.		
4.	Vorming netwerk positieve gezondheid, enerzijds t.b.v. beleidsontwikkeling en – monitoring, en een vloeiende ketenaanpak inclusief bijbehorende bekostigingsmethodiek van betrokken partijen anderzijds.	2019 e.v.		
5.	Voor depressie en eenzaamheid aanvullende voorzieningen regelen, voor zowel jeugdigen als volwassenen en ouderen.	2019 e.v.		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- GGD Hart voor Brabant
- Regionale Ambulance Voorziening Brabant Noord

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

7.2 Riolering

Het taakveld omvat (vanuit volksgezondheid en veiligheid) zorg voor stedelijk afvalwater, afvloeiend hemelwater en grondwater.

Hiertoe behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van:

- inzameling en transport huishoudelijk – en bedrijfsafvalwater;
- inzameling, transport en verwerking van hemelwater;
- voorkomen van grondwaterproblemen, onder meer door afvoer van overtollig grondwater;
- bestrijding verontreiniging oppervlaktewater;
- baten rioolheffing voor niet-woningen en voor woningen;
- kosten en invordering van de rioolheffing.

Het huidige Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP+) Uden geldt voor de periode 2017–2021, dat van Landerd voor de periode 2016–2022. In dit beleidsplan wordt op hoofdlijnen invulling geven aan onze watertaken. Voor Maashorst is een nieuw vastgesteld.

De gemeente Maashorst beschikt over wijstgronden. Het watersysteem functioneert als een waardevolle ‘spons’ voor Maashorst en de omliggende regio.

Ontwikkelingen

In 2020 zijn de klimaatstresstesten afgerond. We weten nu welke locaties kwetsbaar zijn onder extreme weersomstandigheden. We voeren gesprekken (risicodialogen) over welke knelpunten het meest urgent zijn en waar we fysieke maatregelen kunnen treffen. Hierbij wegen we haalbaarheid en betaalbaarheid ten opzichte van doelmatigheid zorgvuldig af. Ook dragen de dialogen bij aan het vergroten van de bewustwording over de gevolgen van een veranderend klimaat. De dialogen vinden zowel op lokaal als regionaal niveau plaats, waarbij we onder andere de klimaatatlas van de As50+ Samenwerkingsregio als hulpmiddel gebruiken. Wanneer mogelijk worden verbetermaatregelen zowel generiek als specifiek opgenomen in de toekomstige planvormen in het stelsel van de omgevingswet, zoals de omgevingsvisie en het omgevingsplan.

Een van de kernpunten van het huidige hemelwaterbeleid, is dat we bij nieuwe ontwikkelingen hydrologisch neutraal ontwikkelen. Bij elke m2 extra verhard oppervlak dient de initiatiefnemer een voorziening op eigen terrein aan te leggen. Deze voorziening dient minimaal 60 mm water (60 liter) per m2 afvoerend verhard oppervlak te kunnen bergen en vanuit deze voorziening dient het water in de bodem weg te zakken. Met deze eis beperken we overlast en schade als gevolg van extreme buien tot een minimum. Door het regenwater lokaal ‘vast te houden’, vertragen we de afvoer naar het watersysteem, waardoor lagergelegen gebieden in onze regio minder worden belast met water dat in de gemeente Maashorst valt. Het vasthouden van water is tevens erg belangrijk bij langdurige droogte, zoals we deze de laatste jaren kennen.

Afkoppelen in het stedelijk gebied – het opheffen van bestaande hemelwaterlozingen op de riolering – is een van de middelen om een klimaatbestendige inrichting te realiseren. We leggen geplande hemelwaterprojecten aan en lossen enkele structurele hemelwaterknelpunten op. De ambitie voor een klimaatveerkrachtige en water robuuste fysieke leefomgeving stellen we vast in de omgevingsvisie. Deze nieuwe ambitie verwerken we in het opvolgende programma riolering en water (>2024).

In het kader van doelmatigheid is het in het buitengebied niet toegestaan om hemelwater af te voeren via de drukriolering. We weten door onderzoek in welke deelgebieden foute aansluitingen aanwezig zijn. In die gebieden gaan we op bezoek en voeren onderzoek uit naar foute aansluitingen. Door het gesprek te voeren en het belang van afkoppelen uit te leggen, halen we betere resultaten met het saneren van hemelwaterlozingen. Handhaving wordt ingezet wanneer het afkoppelen op vrijwillige basis niet wordt uitgevoerd.

Met de start van de nieuwe gemeente op 1 januari 2022 is er tegelijk ook geharmoniseerd beleid voor riolering en water. Het beleidsplan met kostendekkingsplan zijn instrumenten ter onderbouwing van de rioolheffing. Het beleidsdocument wordt geschreven in de vorm van een V-GRP, maar wordt zo ingedeeld dat onderdelen opgaan in de omgevingsvisie, het omgevingsplan en een programma riolering en water. De looptijd van dit POW&R is van 2022 tot en met 2024 en is afgestemd op de planning van de omgevingsvisie. Na het vaststellen van de omgevingsvisie blijven uit het POW&R de onderdelen van het omgevingsplan en het programma riolering en water bestaan.

Doelen


Wat willen we bereiken?

Door klimaatverandering nemen de extremen in het weer toe. We krijgen steeds vaker te maken met hevige neerslag en periodes met hitte en droogte. Hiermee moeten we rekening houden bij ruimtelijke opgaven.

Bij renovaties en vervangingen in de openbare ruimte streven we naar een prettig leefbare openbare ruimte, waar het goed toeven is. We gaan aan de slag met de nieuwste inzichten rondom duurzaamheid en klimaatadaptatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Uitvoering geven aan vastgestelde POW&R+2022-2024.	2022-2021		
2.	Verbeteringsmaatregel i.k.v. natuurlijk waterafvoer ter voorkoming van wateroverlast: groen- en infiltratievoorzieningen.	2022-2023		
3.	Verbeteringsmaatregel voor afkoppelambitie 50% bij het meeliften van projecten.	2022-2023		
4.	Relinen stamriool.	2020-2021		
5.	Aanleg hemelwaterriolering Vijfhuizerweg – Morel inclusief afkoppelen openbare ruimte.	2022		
6.	Vervanging installaties gemalen en randvoorzieningen.	2022		
7.	Persleiding Verlengde Noordlaan.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen




- Gebiedsproces waterthema's Waterschap Aa en Maas

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?




	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. Maatregelen riolering 2018

Omschrijving project / investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Maatregelen riolering 2018	€ 671.000	€ 428.272

	Indicator	Toelichting
Planning		Betreft meerdere maatregelen voor vervanging/relinen. Als gevolg van capaciteit en prioritering loopt dit project achter op de planning.
Budget		Kosten vallen binnen het beschikbare budget.
Risico		Betreft een laag risico.

2. Maatregelen riolering 2019

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant krediet ultimo 2021
Maatregelen riolering 2019	€ 862.000	€ 407.468

	Indicator	Toelichting
Planning	●	Betreft meerdere maatregelen voor vervanging/relinen. Als gevolg van capaciteit en prioritering loopt dit project achter op de planning.
Budget	●	Kosten vallen binnen het beschikbare budget.
Risico	●	Betreft een laag risico.

3. Maatregelen riolering 2019

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2020
Maatregelen riolering 2019	€ 862.000	€ 500.229

	Indicator	Toelichting
Planning	●	Betreft meerdere maatregelen voor vervanging/relinen. Als gevolg van capaciteit en prioritering loopt dit project achter op de planning.
Budget	●	Kosten vallen binnen het beschikbare budget.
Risico	●	Betreft een laag risico.

4. Diverse locaties vervangen/relinen riolering

Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant ultimo 2021
Div locaties vervanging/relinen riolering	€ 1.747.000	€ 1.747.000

	Indicator	Toelichting
Planning	●	Werkzaamheden zijn in voorbereiding, uitvoering volgt in 2021 en 2022.
Budget	●	Kosten vallen binnen het beschikbaar gestelde budget
Risico	●	Betreft een laag risico

7.3 Afval

Tot dit taakveld behoren het inzamelen en laten verwerken c.q. recyclen van huishoudelijk afval, en het heffen van afvalstoffenheffing voor deze dienstverlening.

Ontwikkelingen

De vraag naar grondstoffen voor bijvoorbeeld eten, elektrische apparaten en kleding neemt wereldwijd sterk toe. Daarom werkt de rijksoverheid samen met het bedrijfsleven, kennisinstututen en natuur- en milieuorganisaties, overheden, vakbonden, financiële instellingen en andere maatschappelijke organisaties om zuiniger en slimmer met grondstoffen om te gaan. Het doel: Nederland volledig circulair in 2050.

Voor de gemeenten betekent dit het meer, maar ook beter scheiden van huishoudelijk afval om zo een bijdrage te kunnen leveren aan de gewenste transitie richting een circulaire economie. Bijzondere aandacht gaat uit naar kwaliteitsverbetering van de deelstromen en zelf ook toepassen van secundaire grondstoffen.

Doelen


Wat willen we bereiken?

In 2022 wordt het afvalbeleid met ambities en een aanpak voor de nieuwe gemeente Maashorst ontwikkeld en uitgewerkt in een meerjarig uitvoeringsprogramma. Bewustwording en draagvlak onder de inwoners zijn daarbij kernbegrippen. We spelen in op innovatieve technieken van afvalverwerking en circulaire economie en hanteren daarbij een aanvaardbaar tarief voor afvalinzameling, waarbij sprake is van transparantie in de tariefopbouw en zoveel als mogelijk toepassing wordt gegeven aan het uitgangspunt dat de vervuiler betaald.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1. Opstellen nieuw afvalbeleid, inclusief ambities en meerjarig uitvoeringsprogramma.	2022/2023		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- BOVUS

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

7.4 Milieubeheer

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu en het realiseren van een duurzame leefomgeving. Hieronder valt o.a.:

- (kwalitatieve) bescherming en sanering van de bodem;
- bescherming van de atmosfeer;
- beheersing van geluidhinder;
- bescherming tegen straling;
- verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven;
- ongediertebestrijding;
- Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN);
- treffen van maatregelen om de effecten van klimaatverandering te beperken (klimaatadaptatie);
- werken volgens de principes van de circulaire economie;
- regie voeren op de uitvoering van de energietransitie.

We houden toezicht op bedrijfsactiviteiten en zorgen voor de inzameling van afval en afvalwater. Ook bij ruimtelijke ontwikkelingen krijgt milieu veel aandacht (geluid, luchtkwaliteit, volksgezondheid i.r.t

veehouderijen, bodemkwaliteit, Externe Veiligheid (bv. transport en opslag gevaarlijke stoffen, straling door hoogspanningsmasten).

Ontwikkelingen

Eind 2015 is binnen de gemeente Uden de Duurzaamheidsagenda 2015–2020 vastgesteld. Vanwege de samenvoeging met Landerd, tot de nieuwe gemeente Maashorst, is de looptijd van de agenda verlengd tot 2022. Ook de gemeente Landerd heeft de afgelopen jaren gewerkt met een duurzaamheidsagenda. De looptijd van deze agenda is gelijk aan die van de gemeente Uden. In 2022 zal de nieuwe gemeente invulling moeten geven aan het dan te voeren duurzaamheidsbeleid.

De duurzaamheidsagenda voor de toekomst zal betrekking hebben op de thema's die genoemd zijn in de agenda's van de voormalige gemeenten, maar krijgt daarbij wel een eigentijdse "inkleuring".

De gemeentelijke ambitie om energieneutraal te willen zijn in 2035 en de Rijksdoelstelling voor de energietransitie, gaan grote impact geven. Woningen en bedrijven zullen van een andere vorm van energie moeten worden voorzien en we zullen de benodigde energie zelf binnen onze gemeentegrenzen moeten produceren. Hierdoor kan het landschap ingrijpend veranderen. Tevens ontstaan er kansen om deze opgave te combineren met andere opgaven zoals klimaatadaptatie, vrijkomende agrarische gebouwen, herstructurering van woonwijken en bedrijfsterreinen.

Een belangrijk aandachtspunt hierbij is hoe we vormgeven aan de participatie door inwoners bij de ontwikkeling van nieuwe duurzame energieproductie.

Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) wordt steeds belangrijker voor bedrijven, omdat opdrachtgevers hier steeds hogere eisen aan stellen. Ook 'het bedrijf' gemeente wil hieraan invulling geven en een goed voorbeeld zijn.

Doordat de gevolgen van klimaatverandering een steeds grotere invloed krijgen op het dagelijks leven, willen we maatregelen treffen om de gevolgen zoveel mogelijk te beperken.

De invoering van de Omgevingswet in 2022 zal een grote impact hebben op onze werkwijze, omdat alle nu nog separate milieuwetgeving daar één plek krijgt. In de Omgevingswet krijgen 'volksgezondheid' en 'milieu' een prominentere rol bij ruimtelijke ontwikkelingen.


Doelen


Wat willen we bereiken?

- Energieneutraal zijn in 2035 voor de gebouwde omgeving; alle in de gemeente Maashorst verbruikte energie wordt duurzaam binnen het grondgebied van de gemeente Maashorst geproduceerd;
- de principes van MVO toepassen binnen de gemeentelijke organisatie en de daaraan gelieerde instellingen;
- het belang en de principes van MVO uitdragen naar de bedrijven binnen de gemeente Maashorst;
- het deelauto concept verder uitbouwen en ook de inwoners daarin faciliteren;
- een samenhangend beleid betreffende klimaatadaptatie;
- bevorderen van Fairtrade in Uden;
- een veilige en gezonde kwaliteit van de leefomgeving.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Opstellen van een warmtetransitie plan (TVW) met wijkplannen.	2021 e.v.		
2.	Opstellen van beleid en uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie.	2021-2022.		
3.	Faciliteren van initiatieven op het gebied van Fairtrade.	jaarlijks		
4.	Opstellen plan van aanpak energiebesparing (1% per jaar).	2021-2022		
5.	Uitvoeren stimuleringsaanpak voor meer zonnepanelen op daken.	2020 e.v.		
6.	Uitvoering geven aan beleid grootschalig zon- en windenergie op land.	2021 e.v.		
7.	Opstellen Duurzaamheidsagenda 2022 – 2026.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)
- Commissie Overleg en Voorlichting Milieuhygiëne vliegbasis Volkel (COVM)

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van:

- lijkbezorging: begraafplaatsen en crematoria;
- lijkschouw (het vaststellen dat de betrokkene is overleden);
- baten begraafplaatsrechten;
- baten afkoopsommen grafrechten.

Ontwikkelingen

We zien de laatste jaren dat het begraven op traditionele begraafplaatsen afneemt. De vraag naar crematoria en natuurbegraafplaatsen neemt toe. Door het lagere aantal traditionele begrafenissen, komt de gewenste kostendekkendheid van de gemeentelijke begraafplaats steeds meer onder druk. In kader van de gemeentelijke samenvoeging tot de nieuwe gemeente Maashorst vindt er een harmonisatie van het beleid plaats. Ook worden de legesverordeningen op elkaar afgestemd. In dat kader vindt er kostendekkendheidsonderzoek plaats.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Ons streven is om een goed verzorgde laatste rustplaats te behouden, zowel op inrichtingsniveau als beheerniveau, waarbij het uitgangspunt is dat er sprake is van kostendekkendheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Harmonisatie van beleid vindt medio 2022 plaats, waarbij tevens het kostendekkendheidsonderzoek betrokken wordt.	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

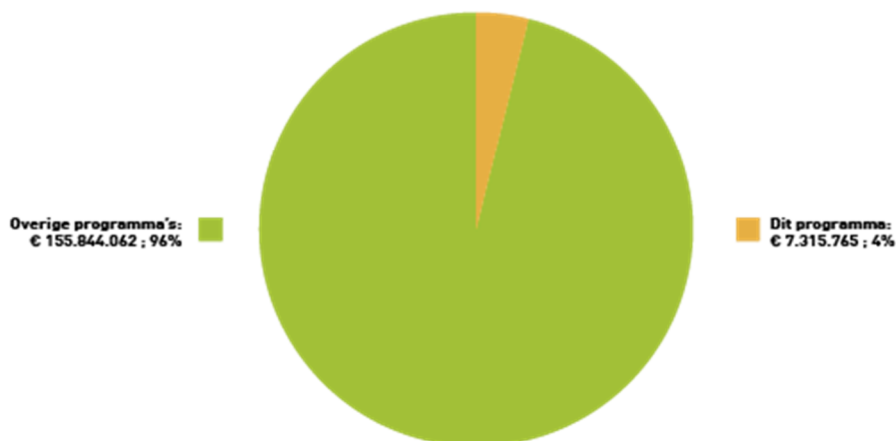
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Dit programma omvat de ruimtelijke beleidsontwikkeling. Hierbij moet worden gedacht aan ruimtelijke plannen, zoals bestemmingsplannen en beleidsontwikkeling op het gebied van wonen, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Daarnaast maken ook de grondexploitatie, de voorbereiding op de nieuwe Omgevingswet en vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) deel uit van dit programma.

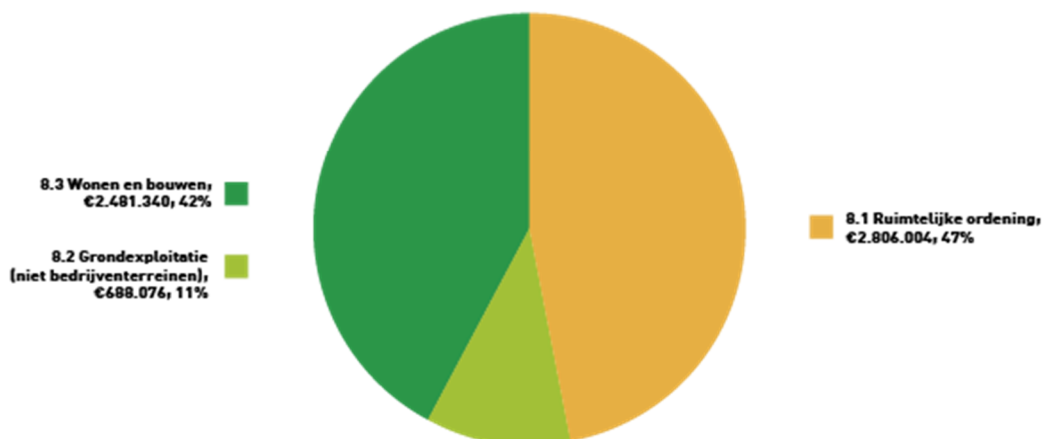
Taakvelden:

- Ruimtelijke ordening
- Wonen en bouwen
- Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing



Programma 8 Lasten 2022 per taakveld



Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Een groot deel van de lasten en baten binnen de grondexploitatie (b.v. plankosten, rente) worden op de boekwaarden van de verschillende grondexploitaties gemuteerd. Deze lasten en baten zijn derhalve niet in bovenstaande cijfers opgenomen. Voor 2020 betreft het 3,7 miljoen aan begrote lasten.

Voor uitgebreidere informatie over de totale lasten en baten verwijzen we naar het MeerJarenPerspectief (MJP) 2019 Grondbedrijf Uden.

8.1 Ruimtelijke ordening

Dit taakveld heeft betrekking op de implementatie van de Omgevingswet, die op 1 juli 2022 in werking treedt, gebiedsontwikkelingen en nutsvoorzieningen. De Omgevingswet vervangt diverse wetten en zorgt voor een integrale én gebiedsgerichte benadering, waarbij de leefomgeving centraal staat.

Bij gebiedsontwikkeling gaat het om het verbinden van functies, disciplines, partijen, belangen en geldstromen, met het oog op de (her)ontwikkeling van een gebied. Het gaat daarbij niet om één specifiek omgevingsaspect, maar om verschillende aspecten die in samenhang, integraal tegen elkaar afgewogen worden. Het uiteindelijke resultaat moet voldoen aan een goede ruimtelijke ordening.

Ontwikkelingen

De invoering van de Omgevingswet (1 juli 2022) heeft een grote impact op onze organisatie door de andere manier van werken enerzijds, en anderzijds vraagt het om meer verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid van de aanvrager. Daarbij nemen we in ogenschouw dat de omgevingsdialoog een wezenlijk onderdeel uit gaat maken van planologische procedures.

Er wordt een nieuwe omgevingsvisie voor het gehele grondgebied van Maashorst opgesteld. Hierin wordt ook aandacht geschonken aan duurzaamheid, klimaatadaptatie en gezondheid e.d.. Mede op basis van de omgevingsvisie wordt voorzien dat er in 2023 een omgevingsplan voor Maashorst door de raad is vastgesteld.

De voornaamste gebiedsontwikkelingen voor wonen, waar we (ook de komende jaren) aan werken, zijn de bestemmingsplannen: Park Maashorst (kamer 4), De Ruiter, Centrumgebied Uden-Zuid (Sesterlaan), Eikenheuvel, Leeuweriksweg, woningbouw in Volkel en Odiliapeel. Ook de ontwikkelingen in de kernen Zeeland (Kerkstraat-Oost en Repelakker), Schaijk (Akkerwinde III) en Reek (Reek-Zuid) worden komende jaren verder in ontwikkeling gebracht.

De gemeente Maashorst onderkent de noodzaak voor het maken van beleidsafspraken rondom de huisvesting van arbeidsmigranten. Het beleid daaromtrent is gericht op adequate huisvesting op daartoe geschikte locaties.

Doelen

Wat willen we bereiken?

De Omgevingswet brengt een ommekeer in de manier waarop het ruimtelijk domein wordt ingericht. Uitnodigen van initiatiefnemers in plaats van toelaten, is daarbij uitgangspunt. Om dit mogelijk te maken, geeft de wet nieuwe instrumenten, gewijzigde procedures en veel mogelijkheden voor maatwerk om nieuwe ontwikkelingen op gang te brengen. Basisgedachte daarbij is om samen met initiatiefnemers, betrokkenen en belanghebbenden te werken aan ruimtelijke ontwikkelingen. De Omgevingswet is van invloed op de gemeentelijke aanpak van initiatieven van derden en het grondbeleid. Onze rol is steeds meer faciliterend. We grijpen alleen in als de gewenste ontwikkelingen niet of onvoldoende van de grond komen.

Hiervoor is een andere werkwijze in de organisatie nodig. Dit krijgt vorm in o.a. toepasbare regels, een Regiekamer/omgevingstafel voor het bespreken van initiatieven (ook met ketenpartners) en een vergunningverleningsproces dat in doorlooptijd wordt teruggebracht naar 8 weken. Aansluiting van de betreffende gemeentelijke informatiesystemen op het landelijk Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is hierbij een vereiste.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Implementatie van de Omgevingswet. Enkele belangrijke resultaten zijn: a. Implementeren informatiesystemen en aansluiten op DSO. b. Inrichten Regiekamer/omgevingstafel. c. Opschonen verordeningen gericht op de fysieke leefomgeving. d. Start opstellen omgevingsvisie. e. Start opstellen omgevingsplan. f. Uitwerken toepasbare regels. g. Aansluiten op het landelijk digitaal stelsel (DSO).	2019-2023		
2.	Uitvoeren pilots i.r.t. de Omgevingswet.	2019-2022		
3.	Het is duidelijk wat de plannen voor de locatie Leeuweriksweg zijn. Planologische procedure in 2022, naar verwachting onherroepelijk bestemmingsplan in 2023 (afhankelijk van beroepsprocedure).	2021/2023		
4.	Gronden in plangebied De ruiter worden geschikt gemaakt voor realisatie van woningen. Bestemmingplan vastgesteld.	2021-2022		
5.	Marktvraag Park Maashorst kamer 4. Planologische procedure voor geheel kamer 4 (projectbouw en nieuwe woonvormen) in 2022, naar verwachting onherroepelijk bestemmingsplan in 2023 (afhankelijk van beroepsprocedure).	2022		
6.	Opstellen gebiedsvisie Kastanjeweg-Oost.	2020-2022		
7.	We stellen het ambitieniveau voor de sturing van ruimtelijke ontwikkelingen voor de toekomst vast.	2019-2022		
8.	Eind 2022 onherroepelijk bestemmingsplan Centrumgebied Uden-zuid (Sesterpark), bouwrijp maken (2022-2023) en start bouw (2023).	2022-2023		
9.	Vorbereidingen planologische procedure Eikenheuvel (wijziging Omgevingsplan).	2020-2022		
10.	Harmonisering beleid huisvesting arbeidsmigranten.			
11.	Concrete invulling Kerkstraat-Oost Zeeland.			
12.	Afronden procedure Reek-Zuid woon/werk locatie.			
13.	Afronden procedure Repelakker III Zeeland.			
14.	Afronden procedure Akkerwinde III Schaijk.			

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Dit taakveld heeft betrekking op de grondexploitatie (niet bedrijventerreinen). Bij de grondexploitatie (afgekort GREX) gaat het om grond die zich in een transformatieproces bevindt. Hierbij stellen we een begroting op om grondkosten en grondopbrengsten van een ruimtelijk ontwikkelingsplan in beeld te brengen.

Ontwikkelingen

Het Grondbedrijf Maashorst heeft naar verwachting per 2022 voor niet-bedrijventerreinen 11 grondexploitaties (6 complexen in Landerd, 5 complexen in Uden) die zich in het transformatieproces bevinden en 3 locaties ((2 complexen in Landerd, 1 complex in Uden) die we nog van plan zijn te ontwikkelen. Voor 1 locatie (Uden) wordt nog gekeken naar de invulling (commercieel/wonen of gemixt). Deze wordt in 2022 vastgesteld.

Voor lopende grondexploitaties is het belangrijk de effecten van de Omgevingswet goed te volgen. De Omgevingswet heeft namelijk invloed op de aanpak van de gemeente bij initiatieven van derden, en ook op het wel of niet aankopen van nieuwe ontwikkellocaties. Hierbij zal de rol van de gemeente steeds meer faciliterend worden en grijpen we alleen in als de gewenste ontwikkelingen niet of onvoldoende van de grond komen. Daarnaast zullen de steeds strengere duurzaamheidseisen ook hun impact hebben op de grondexploitaties de komende jaren.

Zie voor uitgebreide toelichting de paragraaf Grondbeleid in deze programmabegroting met daarbij de doorklikmogelijkheid per grondexploitatie.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Voor de gronden in het bezit van de gemeente Maashorst, zie de paragraaf Grondbeleid. De Omgevingswet is van invloed op de gemeentelijke aanpak van initiatieven van derden en het grondbeleid. Onze rol is steeds meer faciliterend. We grijpen alleen in als de gewenste ontwikkelingen niet of onvoldoende van de grond komen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Het is duidelijk wat de plannen voor de locatie Leeuweriksweg zijn. Planologische procedure in 2022, naar verwachting onherroepelijk bestemmingsplan in 2023 (afhankelijk van beroepsprocedure). Vaststelling grondexploitatie zal in 2022 plaatsvinden.	2022-2023		
2.	Voorbereidingen planologische procedure Eikenheuvel (wijziging Omgevingsplan).	2022-2023		
3.	Met een drietal initiatiefnemers zijn overeenkomsten gesloten over de herontwikkeling van een locatie. Het gaat om gronden in handen van derden, waar ook steeds een stuk grond van de gemeente aan toegevoegd wordt. Het betreft het Food Experience Center, Wonen aan de Runmolen en het Land van Dico. De grond zal tegen marktconforme prijzen worden verkocht en er zal kostenverhaal plaatsvinden op de gronden van derden.	2022-2024		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

8.3 Wonen en bouwen

Dit taakveld heeft betrekking op omgevingsrecht (vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH)), wonen (woningmarkt, demografie, woningbehoefte en woningbouw) en transformatie (van gebieden en locaties) en leegstand (herbestemmen vastgoed).

Ontwikkelingen

Belangrijke (demografische) ontwikkelingen op het gebied van wonen zijn: de vergrijzing van de bevolking, de toename van het aantal eenpersoonshuishoudens (voornamelijk senioren), het accent op duurzame verstedelijking (gericht op efficiënt ruimtegebruik) en de bestaande woningvoorraad, de druk op de woningmarkt (beperkt aanbod en forse prijsstijgingen) en veranderingen in wet- en regelgeving. Deze ontwikkelingen zijn van invloed op het taakveld wonen en bouwen.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Wij willen voorzien in de huidige en toekomstige woningbehoeften van onze inwoners.


We zetten ons in voor meer diversiteit (in woonvormen en voorzieningen) en het bevorderen van doorstroming. We richten ons daarbij op het behouden en aantrekken van jongeren en jonge gezinnen.


We dagen de markt uit om goedkopere en betaalbare huur- en koopwoningen voor mensen met


een beperkte beurs en voor zorgbehoevenden (jong/oud) te realiseren. Daarnaast staan we open voor nieuwe vormen van wonen, zoals mantelzorgwoningen, Tiny houses, partnerwoningen en ‘Hofjes’-achtig wonen voor ouderen. Wij stellen ons proactief en faciliterend op. We richten ons daarbij zowel op uitleg-, inbreidings- én transformatielocaties. We kijken daarbij of de voorziene ontwikkeling past in het gewenste toekomstbeeld en aansluit op de behoefte. We dagen ontwikkelaars uit om dat type woningen toe te voegen dat voorziet in de behoefte van de gemeente Maashorst.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Woonvisies Uden en Landerd harmoniseren.	2022-2023		
2.	Startersregeling uitvoeren.	2022 e.v.		
3.	We vertalen de woonvisie en (provinciale) behoefteprognoses naar een langere termijn woningbouwprogramma. We monitoren onze woningbouwopgaven.	2022-2023		
4.	We maken meerjaren prestatieafspraken met Area, Mooiland en de beide huurdersorganisaties en werken jaarlijks een jaarschijf uit.	jaarlijks		
5.	We onderzoeken in hoeverre we woningtypen kunnen behouden voor de doelgroep waarvoor ze gerealiseerd zijn.			

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen




N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten, Per project met een restantkrediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht door middel van een stoplichtenrapportage. Indien een stoplicht op oranje of rood staat, wordt ook een extra toelichting opgenomen.

Door de coronacrisis wordt elk project in meer of mindere mate beïnvloed in de voortgang. Wat de uiteindelijke consequenties zijn, is op dit moment nog niet te bepalen.




Planning, verloopt het project volgens de laatst vastgestelde tijdsplanning?

	conform planning
	langzamer dan planning
	project nog niet gestart

Budget, zijn de inkomsten/uitgaven volgens het geraamde budget?

	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget
	inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget

Risico's; welke risico's zijn verbonden aan het project? Hierbij worden impact van het risico en de kans dat het risico zich voordoet beoordeeld.

	lage kans en weinig impact
	grote kans en weinig impact / lage kans en veel impact
	grote kans en veel impact

1. VROM-starterslening 2018/2019

Omschrijving project / investering	Oorspronkelijk krediet	Restantkrediet ultimo 2020
VROM starterslening 2018/2019 (5 mln)	€ 5.000.000	€ 3.000.000

	Indicator	Toelichting
Planning		Conform planning
Budget		Binnen budget
Risico		Lage kans en weinig impact

Programma 9 Bestuur en dienstverlening

Dit programma gaat over de manier waarop het gemeentebestuur samenwerkt met de inwoners met andere gemeenten. Het gaat ook over ambities ten aanzien van dienstverlening aan inwoners, op het gebied van burgerzaken maar ook breder. En daarbij hoort een doorkijk naar de organisatie van onze gemeente.

Maashorst is een nieuwe gemeente, met een nieuw bestuur en een nieuwe organisatie. Het ontstaan van de gemeente Maashorst is voorbereid door de besturen en organisaties van Landerd en Uden. Nu start het nieuwe gemeentebestuur, samen met de nieuwe directie, met veel enthousiasme om Maashorst te ontwikkelen tot een krachtige, ondernemende en dienstverlenende gemeente die ook regionaal een rol van betekenis speelt.

Taakvelden:

- Bestuur
- Burgerzaken



9.1 Bestuur

Op 22 t/m 24 november 2021 zijn de verkiezingen voor de gemeente Maashorst georganiseerd. Op 20 januari jl. heeft het de coalitie haar bestuursakkoord gepresenteerd en is de gemeenteraad akkoord gegaan. Vervolgens zijn de wensen van de nieuwe raad integraal afgewogen als onderdeel van het samenstellen van het definitieve bestedings- en dekkingsplan 2022–2025.

Tot het taakveld bestuur horen de positionering en de samenwerkingen van de gemeente Maashorst. Zaken zoals: hoe we vorm willen geven aan de identiteit van onze gemeente en van haar kernen. En te bepalen wat ons kenmerkt en hoe we ons willen opstellen. Hoe we samenwerken, binnen ons eigen bestuur en met anderen, zoals (regio)gemeenten en andere overheden. Maar het gaat nadrukkelijk ook over de wijze waarop onze gemeente zich opstelt naar inwoners, vanuit dienstverlenend perspectief én als partner van inwonersinitiatieven

Ontwikkelingen

Samen denken, samen doen

Maashorst is een krachtige gemeente met zes dorpen die elk een sterke identiteit hebben en gekenmerkt worden door een grote inzet en betrokkenheid van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. We geven inwoners ruimte om zelf ideeën, plannen en initiatieven te ontwikkelen. Andersom maakt de gemeente Maashorst ook keuzes in de projecten en onderwerpen die wij samen met inwoners willen vormgeven. Participatie in de gemeente Maashorst is daarbij heel belangrijk: daarmee geven we invulling aan onze ambitie “ Samen denken, samen doen” en aan onze kernwaarde Samen.

Ook de wijze waarop wij participatie vorm willen geven, bepalen we niet als gemeente alleen. Inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties, raadsleden en ambtenaren hebben gezamenlijk bouwstenen geformuleerd voor participatie in de nieuwe gemeente. Die bouwstenen vormen input voor de gemeenteraad bij het vormgeven van onze werkwijzen met betrekking tot participatie.

Sterk in de regio

Bij het realiseren van hun opgaven staan gemeenten sterker als ze samenwerken. Dit is ook de overtuiging van ons bestuur. Samenwerking versterkt de positie van Noordoost-Brabant. Daar willen wij een constructieve en sterke bijdrage aan (blijven) leveren. We zijn zichtbaar aanwezig in de regio, weten wat daar speelt en nemen daarin onze verantwoordelijkheid.

Excellente dienstverlening en interne samenwerking

Maatwerk is het toverwoord als het gaat om onze dienstverlening. We leveren dienstverlening aan inwoners en maatschappelijke organisaties die het beste bij hen past. We verbeteren onze digitale dienstverlening nog verder en stimuleren het gebruik hiervan, maar het zal nooit het contact tussen onze inwoners en de gemeente volledig vervangen.

We gaan meer werken met één contactpersoon voor een inwoner, maar alleen als de dienstverlening dan van goede kwaliteit kan blijven. In alle gevallen geldt dat de dienstverlening betrouwbaar en duidelijk moet zijn.

Ook de manier waarop er binnen onze organisatie bestuurlijk en ambtelijk intern wordt (samen)gewerkt heeft invloed op de kwaliteit van de dienstverlening. We werken klantgericht, kennen de klant, digitaal of fysiek, en spelen in op de vraag. We gaan werken met zogenaamde serviceformules en maken daarbij gebruik van de uitkomsten van de pilot die hiervoor is gehouden.

Een nieuwe organisatie met een nieuwe aanpak

Naast het werken in de lijnorganisatie werken we ook met programma's. Dat zijn tijdelijke samenwerkingen op complexe en multidisciplinaire onderwerpen die een hoge politieke, financiële, maatschappelijke en/of organisatorische impact hebben met een grote invloed op de omgeving of de samenleving. Een programma heeft een heldere opdracht en heeft verbinding met de hoofdlijnen van college- en raadprogramma's.

Met deze manier van werken, programmatisch werken, kunnen we integraal en wendbaarheid invulling geven aan de doelen van die programma's. Dat doen we samen met onze partners in de samenleving. Daarmee geven we ruimte voor ondernemerschap, eigenaarschap en het maakt dat we samen met onze partners gericht kunnen werken aan het behalen van onze doelstellingen.

Ook de inbedding van onze kernwaarden Ondernemend & Lef, Omgevingsbewust, Samen, Eigenaarschap en Open leidt tot een nieuwe manier van werken. We staan hierin nog niet waar willen staan en zetten in 2022 stappen om daar te komen. In de komende jaren besteden we tijd en aandacht aan de (door)ontwikkeling van onze organisatie en stellen we de kaders bij waar dat nodig is, zowel qua filosofie als structuur.


Doelen


Wat willen we bereiken?

- Samen denken, samen doen (participatie).
- Kwaliteit in dienstverlening.
- Een sterke positie in de regio.
- Integraal werken in een wendbare organisatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022 e.v.	Indicator	Toelichting
1.	Aandachtswethouder per gebied.	2022		
2.	Doorontwikkeling digitale dienstverlening: <ul style="list-style-type: none">▪ Meer gebruik van e-formulieren▪ Verbetering van inzicht voor de klant in de stand van zaken van een aanvraag▪ Maatwerk voor de klant	2022-2025		
3.	Toegankelijke informatie: <ul style="list-style-type: none">▪ Begrijpelijke taal in publicaties, brieven en op de website▪ Openbaarheid van informatie	2022-2023		
4.	Deelname in minimaal 3 dagelijkse besturen van gemeenschappelijke regelingen en regionale samenwerkingsverbanden en ambtelijk kartrekker van minimaal 2 verbanden.	2022-2025		
5.	Implementeren en doorontwikkelen Maashorst-identiteit in de ambtelijke en bestuurlijke organisatie.	2022-2024		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)
- AgriFoodCapital– Regio Noordoost Brabant
- Samenwerking As50

Projecten

De gemeente Maashorst wil ook nadrukkelijk verantwoording afleggen met betrekking tot de z.g. majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Op dit moment zijn er in dit taakveld geen projecten die hieraan voldoen.

9.2 Burgerzaken

Burgerzaken betreft alle diensten die te maken hebben met wijzigingen in de basisregistratie personen of met persoonlijke documenten die hierop gebaseerd zijn zoals, akten, identiteitskaarten of rijbewijzen. Binnen dit taakveld valt ook het organiseren van verkiezingen.

Doel is de kwaliteit van de dienstverlening voor de inwoners en bedrijven met de vorming van de gemeente Maashorst verder te verbeteren. Voor de dienstverlening vanuit Burgerzaken worden ook de landelijke ontwikkelingen betrokken. Veranderingen in bijvoorbeeld het aanvragen van een rijbewijs leiden tot betere aansluiting bij de behoefte van de klant.

Ontwikkelingen

In de gemeente Maashorst vindt de dienstverlening plaats vanuit één locatie, namelijk Markt 145 in Uden. De publiekshal wordt aangepast aan de eisen en verwachtingen die aan dienstverlening van deze tijd mogen worden gesteld en in lijn liggen van het dienstverleningsconcept

Als gemeente Maashorst hebben we aangegeven dat we waar mogelijk digitaal werken. Dat betekent dat we verder gaan met onze digitalisering. Voor 2022 staat het proces aangifte huwelijken en Digitale Aanvraag Rijbewijzen (DAR) en het digitaal aanvragen van akten burgerlijke stand in de planning. Naast deze digitalisering blijven we natuurlijk ook altijd bereikbaar indien inwoners de voorkeur hebben om fysiek een afspraak te maken op het gemeentehuis.

Onze producten staan op de website met daarbij de informatie over levertijden en benodigde documenten, zodat aan de voorkant duidelijk en transparant is wat nodig is en wat de inwoner mag verwachten. Verder leveren we onze producten integraal. Dat wil zeggen dat we aanvragen breed bekijken, waar nodig andere disciplines betrekken en dat we ons verdiepen in de vraag van de inwoner en meedenken binnen de gestelde kaders. Waar nodig en mogelijk bieden we maatwerk.

Als het gaat over onze dienstverlening betrekken we onze inwoners bij het verbeteren hiervan. Dat blijven we ook doen in 2022 d.m.v. het houden van klantreizen, waarbij we de mening en ervaring van onze inwoners gebruiken als vertrekpunt bij het herinrichten van de dienstverlening. Concreet staat daar voor 2022 het proces aangifte huwelijken gepland. We streven ernaar om tenminste 3 processen per jaar op deze wijze tegen het licht te houden.

Er is ook behoefte aan het samenwerken binnen de gemeente (andere afdelingen), met andere gemeenten en met organisaties buiten de gemeente. Centraal staat de informatie die Burgerzaken heeft en de signalerende functie als burgers aan de balie komen. Enerzijds een dienstverleningskant

richting de burger, anderzijds de kant van fraudebestrijding (deze kant is van belang voor de maatschappij).

Doelen

Wat willen we bereiken?

In een dienstbare en gastvrije gemeente voelt de inwoner zich welkom, gehoord en betrokken. Voor de gemeentelijke organisatie gaat het over de waarden: bereikbaar, toegankelijk en betrouwbaar. We streven naar excellente dienstverlening voor en in samenwerking met inwoners, bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties. We leggen de lat hoog en realiseren ons dat dit een continu proces van verbetering betekent. De behoeften en wensen veranderen, de dienstverlening moet daarin mee. We willen dienstverlening die past bij de veranderende samenleving. Die inspeelt op de (digitale) trends en ontwikkelingen en op de veranderende rol van de gemeente.

Daarbij leggen we nadruk op:

- Mens – en generatiegerichte dienstverlening;
- Dienstverlening op maat (vraag- en oplossingsgerichte in plaats van procesgerichte dienstverlening);
- Online dienstverlening die toegankelijk, makkelijk en betrouwbaar is; we willen aansluiten bij wat de inwoners van ons verwachten op het gebied van online dienstverlening;
- Een dienstverlenende houding van onze medewerkers, zodat iedere inwoner, ondernemer en organisatie zich door ons goed geholpen voelt;
- Continu sturing op klanttevredenheid en verbetering van de dienstverlening (servicenormen), waarbij de behoeftes van de inwoners bekend zijn en dienen als leidraad voor verbetering.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

● Afgerond / gerealiseerd

● Gestart / onderhanden

● Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Mensgericht en generatiegericht klantcontact ('met wie heb ik te maken, wat wil die persoon/organisatie van mij en hoe kan ik dat zo goed mogelijk doen?').	continue		
2.	Uitvoeren klantreizen. Per jaar 20% van de processen. Begeleiden van klantreis: 30.000 per jaar.	continue		
3.	Opleiding/coaching medewerkers (zowel vakinhoudelijk als vaardigheden).	2022/2023		
4.	Invulling geven aan uitvoeringsplan.	2022/2026		
5.	Processen verder digitaliseren.	2022		
6.	Transitie burgerzaken.	2022		
7.	Volgen landelijke ontwikkelingen	2022		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Op dit moment zijn er in dit taakveld geen projecten die hieraan voldoen.

Programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten

De sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen, gericht op het realiseren van taken en doelen van een gemeente, wordt ook wel “bedrijfsvoering” genoemd. Onder de bedrijfsvoering vallen alle bedrijfsprocessen die ervoor zorgen dat een gemeente functioneert. Bedrijfsvoering gaat dus over de manier waarop een bedrijf of organisatie wordt bestuurd of beheerd. Verder worden onder dit programma de 'inkomsten' van de gemeente verzameld.

Dit programma omvat uiteenlopende taakvelden, zoals het beheer van gebouwen en gronden, overhead van de organisatie, treasury en de algemene uitkering (vanuit het Rijk). Verder zijn er taakvelden die te maken hebben met belastingen; zoals: Onroerende zaakbelasting (OZB), parkeerbelasting, toeristenbelasting en vennootschapsbelasting (VPB). Al deze taakvelden zijn gegroepeerd in vier hoofdcategorieën, die als basis voor onze verslaglegging zullen dienen.

Iedere organisatie heeft ondersteuning nodig om haar werk goed te kunnen doen. Dat geldt ook voor de gemeente Maashorst. Bedrijfsvoering en inkomsten bij een gemeente gaat over:

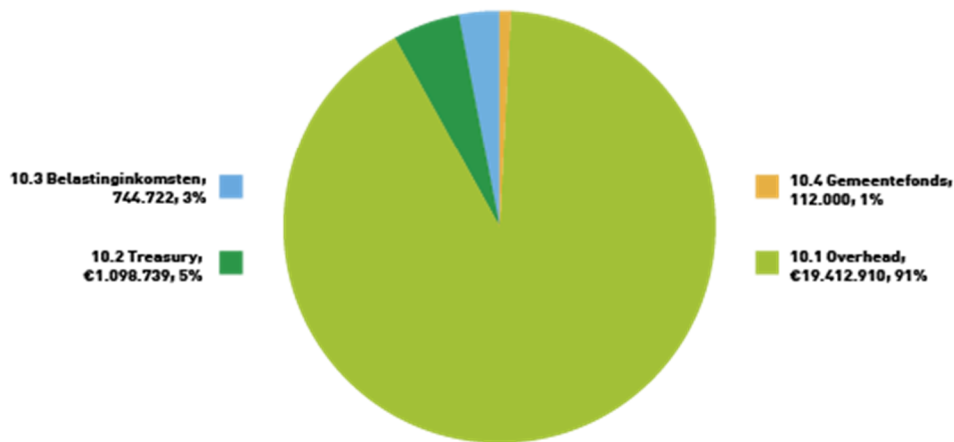
- Personeel en organisatie
- Informatievoorziening en informatie- en communicatietechnologie (I&ICT)
- Inkoop en aanbesteding
- Huisvesting en facilitaire zaken
- Juridische zaken
- Communicatie
- Financiën en financiële administratie

Taakvelden:

- Overhead
- Treasury
- Belastinginkomsten
- Gemeentefonds



Programma 10 Lasten 2022 per taakveld



10.1 Overhead

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. De sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen, gericht op het realiseren van taken en doelen van een gemeente, wordt ook wel “bedrijfsvoering” genoemd. Onder bedrijfsvoering vallen alle bedrijfsprocessen die ervoor zorgen dat een gemeente functioneert. Bedrijfsvoering gaat dus over de manier waarop een bedrijf of organisatie wordt bestuurd of beheerd.

Het betreft de onderdelen:

- Inkoop
- P&O
- Juridische zaken
- Digitale informatievoorziening (DIV)
- Informatievoorziening en automatisering
- Facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging)
- Secretariaten

Ontwikkelingen

De bedrijfsvoeringsfuncties zijn erop gericht dat het primaire proces zo optimaal mogelijk georganiseerd kan worden. Ofwel: de bedrijfsvoeringsfuncties zijn dienstverlenend aan de dienstverlening aan de inwoners van Maashorst.

Daar waar samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering met andere gemeenten of partijen bijdraagt aan de kwaliteit of efficiency van de bedrijfsvoering, doen we dat. Voorbeelden hiervan zijn de Belastinginsamenwerking Oost- Brabant (BSOB) en het Bureau Inkoop en aanbesteding Zuidoost- Brabant (BIZOB). Wat betreft de gemeentelijke belastingen is de samenwerking dusdanig dat wij, om de kwaliteit te waarborgen, de organisatie met meerdere gemeenten en het Waterschap uit de regio in die BSOB gebundeld hebben.

Het goed faciliteren van onze inwoners is de belangrijkste taak van de gemeente. Het accent ligt op het primaire proces. Daarom zijn we scherp op de balans tussen kwaliteit en kosten van de interne organisatie. Met de start van de gemeente Maashorst krijgen nieuwe ambities de ruimte, maar is ook

de afspraak gemaakt dat er een taakstelling van structureel € 850.000 gerealiseerd gaat worden. De realisatie van deze taakstelling wordt in de planning- en controlcyclus meegenomen.

In een gastvrije organisatie voelen niet alleen inwoners zich welkom, maar ook de medewerkers van de gemeente Maashorst. We richten de organisatie daarom zo in, dat medewerkers zich kunnen en willen ontwikkelen op het gebied van excellente dienstverlening en de mogelijkheid krijgen om werkelijk dienstbaar en klantgericht te zijn. Dit vertaalt zich in oprechte aandacht, flexibiliteit, inlevingsvermogen en goede communicatieve vaardigheden. Daar waar nodig krijgt dit ook een plaats in het opleiding- en trainingsprogramma van de gemeente.

We leren van anderen en maken gebruik van benchmarking om de voortgang te controleren en verbeteringen op te pakken. Een benchmark waar wij aan meedoen is “Vensters voor bedrijfsvoering” georganiseerd door ICTU en het VNG.

Informatievoorziening

De technische infrastructuur is in 2020/2021 vervangen en is de basis voor de Gemeente Maashorst. Steeds meer is de ICT-infrastructuur en de ontwikkeling naar verdergaande informatisering van belang. Wat betreft informatieveiligheid en data-analyse (BI), worden komend jaar de eerste stappen gezet. Data-verzameling en data-analyse worden steeds belangrijker als basis voor de beleidsontwikkeling van een gemeente.

De fysieke archieven (exclusief de bouw- en omgevingsvergunningen) en de digitale archieven (vanuit Landerd en Uden) zijn grotendeels opgeschoond en verwerkt. Op basis van de in 2020-2021 ontwikkelde visie is een automatiserings- en informatiseringsplan samengesteld om ICT voor de nieuwe gemeente onder architectuur op te bouwen. Door de samenstelling van 2 teams met daarin nieuwe functies wordt een goede basis gevormd om Maashorst verder te brengen. Vanzelfsprekend worden landelijke ontwikkelingen en technologische ontwikkelingen op de voet gevolgd. De deelname aan “Dimpact” is daar een goed voorbeeld van. Dimpact is een coöperatieve vereniging van, voor en door gemeenten. De doelstelling van Dimpact is het organiseren van samenwerking en laten ontwikkelen van een oplossing (frontoffice en midoffice) voor gemeentelijke multichannel dienstverlening en zaakgerichte bedrijfsvoering.

Doelen

Wat willen we bereiken?

Een efficiënte organisatie, waarbij de bedrijfsvoering ondersteunend is aan het primaire proces. Met andere woorden: “De basis op orde”.

Continue kijken we op welke wijze de bedrijfsvoering optimaal georganiseerd kan worden.

Vanzelfsprekend wordt gekeken op welke ontwikkelingen specifiek geïnvesteerd moet worden. Zo is het budget voor ICT inmiddels op het niveau om de gewenste kwaliteit te waarborgen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1. Opschonen fysiek en digitaal archief.	2022		
2. Kwaliteitsverbetering van de nauwkeurigheid BAG-WOZ door de m2 van woningen te controleren door extra formatieve inzet.	2022		
3. Voldoen aan wet- en regelgeving met betrekking tot kwaliteit en veiligheid gemeentelijke gebouwen.	continue		
4. Efficiënte inzet van vastgoed (verbeteren coördinatie hieromtrent) .	continue		
5. Upgrade applicaties t.b.v. nieuwe ontwikkeling in het sociale domein.	continue		
6. Doorontwikkelen ICT-organisatie.	continue		
7. Bij inkoop en aanbesteding optimaal gebruik maken van het bedrijfsleven in Maashorst en nabije regio. Passend binnen het huidige inkoop- een aanbestedingsbeleid.	Continue		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Bureau Inkoop en aanbesteding Zuidoost-Brabant (BIZOB)
- Brabant Historisch Informatie Centrum (BHIC)
- Belastingssamenwerking Oost- Brabant (BSOB)

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn geen projecten die hieraan voldoen binnen dit taakveld.

10.2 Treasury

Maashorst wil graag financieel gezond zijn: zorgvuldig met gemeenschapsgeld omgaan, staat hierbij voorop. Alle hierbij behorende taken vallen onder treasury. Denk daarbij aan het voeren van een gezond financieel beleid, interne controle en risicomanagement.

Ontwikkelingen

Financieel beleid

Het financieel beleid van de gemeente Maashorst is gebaseerd op 3 pijlers, te weten: dekking, risicomanagement en weerstandscapaciteit en financiering.

Beoordeling financiële positie

Gemeenten zijn verplicht om een aantal financiële kengetallen te presenteren. Het doel hiervan is om op termijn te kunnen benchmarken; gemeenten onderling te vergelijken.

Wij hebben een norm gegeven aan deze kengetallen. Hierbij sluiten we aan bij de signaleringswaarden, zoals die in de stresstest voor 100.000+ gemeenten is opgenomen. In de tabel hieronder is te zien welke waarden bij welke categorie (A, B of C) behoren. Categorie A is het minst risicovol en categorie C het meest risicovol. Om ons huidige financiële beleid voort te zetten, zouden we categorie A ambiëren en categorie B accepteren.

We leggen verantwoording af over deze financiële kengetallen in zowel de Programmabegroting als de Programmarekening. Het eerstvolgende document waar de financiële kengetallen worden opgenomen is de programmabegroting 2022 Maashorst.

Bij de integrale afweging van middelen bij de Programmabegroting 2022, worden de gevolgen voor de financiële kengetallen zoveel als mogelijk vooraf al in beeld gebracht. Dit willen we combineren met een update van ons financieel beleid gemeente Maashorst. Op die manier zijn alle pijlers van ons financieel beleid (dekking, weerstandsvermogen en risicobeheersing, financiering) betrokken bij de integrale afweging. Maar nog belangrijker is, dat we op deze manier in staat zijn om daar ook proactief op te sturen.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	< 90%	90-130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20-50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	begroting > 0%	begroting 0%	begroting < 20%
Grondexploitatie	< 20%	20-35%	> 35%
Belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de Programmabegroting 2022 zullen de financiële kengetallen worden opgenomen.

Vorbereiding herindeling per 31 december afgerond

Zowel de gemeente Landerd als de gemeente Uden zijn volop bezig geweest met de voorbereiding op de samenvoeging tot de gemeente Maashorst. Doelstelling hierbij was dat het beleid ten aanzien van financiën geharmoniseerd moest zijn. Hierbij valt te denken aan onderwerpen als risicobeleid, financiële verordening, afschrijvingsbeleid etc. etc. Inmiddels hebben al deze onderwerpen een plek in de diverse (financiële) paragrafen van de 1e Programmabegroting gemeente Maashorst 2022 gekregen. De financiële verordening bijvoorbeeld is een controledocument van de Raad. Om die reden is de concept-verordening al in 2021 in de raads werkgroep planning, control en financiën besproken en is in de vergadering van 24 februari van de commissie Ruimte, economie en financiën (REF) vastgesteld .

Wet Ahri

Na vaststelling van het herindelingsontwerp in oktober 2019, zijn beide gemeenten van rechtswege op grond van Wet algemene regels herindeling (wet Ahri) onder preventief toezicht gesteld.

De college –en raadsadviezen zijn volgens een door beide gemeenten opgesteld protocol, met elkaar afgestemd. In de praktijk betekende dit, dat beide gemeenten regelmatig moesten afstemmen over adviezen die inhoudelijk en/of financieel grote impact hadden. Gedeputeerde Staten heeft hierbij steeds een toezichhoudende en controlerende rol gehad. Na goedkeuring door de Provincie van de definitieve begroting 2022–2025 blijven we voor het jaar 2022 onder preventief toezicht. Tussentijds is er ook regelmatig contact met de Gedeputeerde Staten geweest om te evalueren of het proces goed verliep. De conclusie was dat het proces goed was georganiseerd en dat beide gemeenten werkten volgens het van tevoren vastgestelde protocol. Zowel bestuurlijk als ambtelijk vond regelmatig overleg plaats en is er op een prettige, constructieve manier samengewerkt.

Doelen

Wat willen we bereiken?

- Solide financieel beleid voortzetten
- Structureel sluitende programmabegroting
- Positief oordeel van de toezichhouder (Provincie Noord-Brabant)
- Goedkeurende controleverklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid van de externe accountant

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties/activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1	Structurele lasten worden gedekt door structurele baten.	Continue		
2	De financiële consequenties van het nieuwe coalitieakkoord in de Programmabegroting verwerken.	Continue		
3	Systeem van risicomanagement continueren en waar mogelijk verbeteren, waarbij risico's worden gekwantificeerd en in relatie worden gebracht met de weerstandscapaciteit.	Continue		
4	Actief sturen op de schuldpositie door in het bestedings- en dekkingsplan daar geld voor te reserveren.	Continue		
5	De interne processen op orde en actueel houden.	Continue		
6	Een betere koppeling maken tussen risicomanagement en interne controle.	Continue		
7	Opzetten van een systeem van continuous reporting.	Continue		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Brabant Water N.V.
- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten
- Verband Verzekerings Platform Overheden (VPO)

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn binnen dit taakveld geen projecten die hiervoor in aanmerking komen.

10.3 Belasting inkomsten

De lokale lasten vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten, en zijn integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid.

Ontwikkelingen

Gemeenten halen een deel van hun inkomsten uit gemeentelijke belastingen. Vooral uit de onroerend zaakbelasting (OZB). De lokale lasten (belastingen en heffingen) vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten, en zijn daarom integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid.

Er zijn 2 soorten gemeentelijke belasting:

- Belastingen: bijvoorbeeld onroerend zaakbelasting (OZB), toeristenbelasting en parkeerbelasting. De opbrengst daarvan gaat naar de gemeente. De gemeente bepaalt zelf waarvoor ze de opbrengst gebruikt.
- Heffingen: dit zijn rechten, tarieven en leges. Bijvoorbeeld rioolheffing of de kosten voor een paspoort. De gemeente kan hier alleen de totale kosten vergoed krijgen die ze gemaakt heeft. De totale opbrengst van deze heffingen mag niet meer zijn dan de totale kosten die de gemeente daarvoor moet maken.


Doelen


Wat willen we bereiken?

- We willen gelijkblijvende lasten voor inwoners en bedrijven in de gemeente Maashorst
- We willen deze opbrengsten tegen zo laag mogelijke kosten verkrijgen door de Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB) de belastingtaken voor ons uit te laten voeren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

 Afgerond / gerealiseerd

 Gestart / onderhanden

 Nog niet gestart

	Acties / activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	In de basis willen we de lasten niet meer laten stijgen dan met de inflatiecorrectie. Voor dit jaar geldt dat ondanks de financiële problematiek rondom Jeugd en de diverse (lage) prijscompensaties een verhoging van de OZB niet noodzakelijk is. De algemene uitkering voor 2022 vanuit het Rijk is (met medetelling van de z.g. stelpost Jeugd) voldoende. De verwachting is dat in één van de komende rijksbegrotingen (2022-2023) e.e.a. structureel gecompenseerd wordt.	continue		.
2.	De BSOB voert de gemeentelijke belastingen voor de gemeente Maashorst uit. Inmiddels is een punt van efficiency en kostenbesparing bereikt. Door eventuele groei in het aantal deelnemers kunnen nog wel kosten verlaagd worden. Er wordt door de BSOB een businesscase uitgewerkt om zicht te krijgen op de financiële positie in 2022 e.v.	continue		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

- Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB)

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn binnen dit taakveld geen projecten die hieraan voldoen.

10.4 Gemeentefonds

Gemeenten ontvangen een belangrijke financiële afdracht van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Hiermee kunnen gemeenten een deel van hun uitgaven financieren. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Het college van B&W en uiteindelijk de gemeenteraad zijn verantwoordelijk voor de keuzes en verantwoording.

Hoeveel financiën individuele gemeenten uit het gemeentefonds krijgen, hangt af van de kenmerken van de gemeenten. De Rijksoverheid kijkt bij de verdeling van het gemeentefonds over de gemeenten onder meer naar:

- aantal inwoners
- aantal jongeren
- aantal uitkeringsgerechtigden
- oppervlakte van de gemeente
- grootte van de watergebieden
- ontwikkelingen
- doelen
- samenwerkingen

Ontwikkelingen

Deze algemene uitkering is gebaseerd op de decembercirculaire 2021. Normaliter verschijnen jaarlijks drie circulaire's, in mei, september en december. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van het Rijk, september een vertaling van de Miljoenennota en december rond het uitkeringsjaar zoveel als mogelijk af.

	2022	2023	2024	2025
Totaal algemene uitkering (Programmabegroting 2022)	105.819.781	95.495.879	95.401.175	96.002.534

Gemeenten zijn in afwachting van de meicirculaire '22. In die circulaire hoogstwaarschijnlijk de financiële verwerking van het Kabinetsakkoord. Mogelijk komt er dan ook antwoord op de vragen of het Rijk gemeenten voldoende structureel gaat compenseren om de Jeugdzorg te kunnen bekostigen en of de eerder uitgestelde herverdeling van het Gemeentefonds door gaat.

De algemene uitkering wordt berekend aan de hand van vele variabelen. Die zijn geactualiseerd naar de definitieve cijfers van de voormalige gemeenten Landerd en Uden. Voor de jaren 2023 en verder hanteren we een voorlopige prognose. De kwaliteit van deze prognoses zal toenemen naarmate er meer kengetallen zijn over de gemeente Maashorst bekend zijn.

Doelen

Wat willen we bereiken?

De uitkering uit het gemeentefonds is één van onze belangrijkste inkomstenbronnen. Door middel van een transparante analyse van de ontwikkelingen en de financiële doorvertaling hiervan levert de algemene uitkering een belangrijke bijdrage aan het integraal afwegingsproces van de middelen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Overzicht van acties/activiteiten:

- Afgerond / gerealiseerd
- Gestart / onderhanden
- Nog niet gestart

	Acties/activiteiten	2022	Indicator	Toelichting
1.	Een adequate vertaling van de financiële gevolgen van de circulaire van het Ministerie van BZK naar de algemene uitkering voor de gemeente Uden.	continue		
2.	Het up to date houden van alle variabelen die van belang zijn bij de berekening van de algemene uitkering.	continue		

Wat mag het kosten?

In deze programmabegroting hebben we in het bestuurlijk voorwoord een aantal wensen met financiële gevolgen opgenomen.

Samenwerkingen

N.v.t.

Projecten

Sinds een aantal jaren leggen we ook afzonderlijk verantwoording af over de majeure projecten. Per project met een restant krediet van meer dan € 500.000 worden de aspecten planning, budget en risico toegelicht doormiddel van een stoplichtenrapportage.

Er zijn binnen dit taakveld geen projecten die hieraan voldoen.

6. Paragrafen

In dit onderdeel van de programmabegroting komen de verplichte paragrafen aan de orde, conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Paragraaf Lokale heffingen

De lokale lasten vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten, en zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Een overzicht van de lokale lasten – en daarmee meer inzicht – is van belang voor de raad en inwoners. De aanduiding van de lokale lastendruk is ook afgezet tegen de buurgemeenten. Dit is van belang voor de integrale afweging tussen beleid en inkomsten.

De voorstellen ten aanzien van de belastingen en leges worden afzonderlijk aan de raad voorgelegd. Daarin zijn alle tarieven opgenomen. Voor de hoogte van de belastingen, rechten en tarieven gelden de volgende uitgangspunten:

- Streven naar (meer) kostendekkendheid van alle leges, rechten en tarieven, waartegenover een concrete dienstverlening van de overheid staat.
- De overige belastingen en tarieven mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie. Uitgangspunt hierbij is dat voor 2022 wordt uitgegaan van een inflatiecijfer van 1,4%.
- Het beleid lokale lasten is opgenomen in de diverse belastingverordeningen.

Beleid

Indien een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om een belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden kwijtschelding worden verleend. Het kwijtscheldingspercentage dat Maashorst hanteert bedraagt 100%. Dit betekent dat alle belastingplichtigen die een inkomen hebben dat gelijk of lager is dan het minimuminkomen (volgens bijstandsnorm), in aanmerking komen voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding.

Kwijtschelding kan alleen worden verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing particuliere eigenaren/gebruikers voor de jaarlijks te betalen bedragen. De overige heffingen zijn in de betreffende belastingverordeningen uitgesloten voor kwijtschelding. Meer informatie omtrent kwijtscheldingen is te lezen op de website van de Belasting Samenwerking Oost-Brabant. Landerd kent de "Regeling tegemoetkoming in de kosten voor huishoudelijk afval in bijzondere gevallen". Dit is een jaarlijks bedrag van € 1.000. Met bijzondere gevallen wordt bedoeld dat er bij langdurige ziekte en daardoor extra afval, onder voorwaarden, gratis een extra container verstrekt wordt. Over het voortzetten van deze regeling voor Maashorst wordt nog een voorstel voorgelegd.

Geraamde inkomsten

Belastingopbrengsten

Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2020 Uden	Rekening 2020 Landerd	Begroting 2021 Uden *	Begroting 2021 Landerd *	Begroting 2022 Maashorst
Onroerende zaakbelasting	10.075	3.375	10.024	3.545	13.847
Afvalstoffenheffing	3.907	1.470	3.925	1.605	5.717
Rioolheffingen	4.417	1.184	4.542	1.091	5.947
Marktgeden	41	8	62	8	70
Begrafnisrechten	139	41	134	31	160
Parkeerbelasting	1.724	0	1.815	0	2.397
Reclamebelasting	13	0	197	0	200
Staangelden woonwagens	6	6	5	6	12
Secretarieleges (titel 1 legesverordening)	493	168	654	153	692
Leges omgevingsvergunningen (titel 2 legesverordening)	1.876	601	1.042	967	1.820
Overige leges (titel 3 legesverordening)	0	4	14	10	25
Forensenbelasting	0	30	0	32	32
Toeristenbelasting	0	236	0	359	454
Precariobelasting	0	1	0	7	7
Doorbelasting secretarieleges rijk	-117	-48	-163	-60	-178
Totale opbrengsten	22.574	7.076	22.251	7.752	31.200

* De begrote opbrengst 2021 is inclusief de verwerking van besluiten die in 2021 genomen zijn, en geleid hebben tot een wijziging van de primitieve begroting.

Inzicht kostendekkendheid

Dit onderdeel bevat een op hoofdlijnen inzicht in de kostendekkendheid van de leges die hoogstens kostendekkend mogen zijn. Hierbij wordt inzichtelijk gemaakt:

- hoe bij de berekening van tarieven van de heffingen bewerkstelligd wordt dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden;
- wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen
- hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd.

Er wordt onderscheid gemaakt in direct toe te rekenen kosten (zoals loonkosten, materiaalkosten etc.) en een opslag voor overhead. Omtrent overhead wordt nader ingegaan in paragraaf bedrijfsvoering.

Kostprijsberekening methode

Om de kostprijs van de diverse producten (zoals paspoorten, bouwvergunningen, etc.) te berekenen, hanteert de gemeente Maashorst de methode Activity Based Costing method (ABC methode). Dit is in onze ogen de beste en meest transparante methode.

Bij deze methode worden alle handelingen om te komen tot een prestatie onderzocht en vervolgens vermenigvuldigd met de uurprijs van een behandelend ambtenaar. Zodoende wordt van alle producten

inzichtelijk gemaakt wat de gemiddelde tijdsbelasting is, en hoeveel producten er verkocht worden.

Kruissubsidiëring

Wanneer er sprake is van veel verschillende tarieven in een verordening, zoals bij leges, hoeft de maximale kostendekkendheid niet per tarief te gelden. Zolang het maximum van 100% voor het geheel niet overschreden wordt, kan dit per tarief wel gelden. Door kruissubsidiëring is het mogelijk om de surplus aan legesontvangsten op bepaalde producten te gebruiken om het tekort aan ontvangsten op andere producten te dekken.

Uitzonderingen kruissubsidiëring

Op het uitgangspunt van verordeningsbrede kruissubsidiëring bestaan enkele uitzonderingen:

- De Europese Dienstenrichtlijn beperkt de mogelijkheden voor kruissubsidiëring bij leges die samenhangen met bedrijfsactiviteiten tot een cluster van samenhangende vergunningen.
- De wetgeving over de omgevingsvergunning gaat ervan uit dat alleen binnen de omgevingsvergunning kruissubsidiëring kan worden toegepast en niet met dienstverlening erbuiten.

Toerekenbare kosten

Om te bepalen welke kosten toerekenbaar zijn, is gebruik gemaakt van de 'Handreiking kostentoerekening leges en tarieven' (opgesteld in opdracht van het ministerie van BZK), en van het VNG-kostenmodel. Er is geen wettelijk voorgeschreven lijst van toe te rekenen kosten en baten. Er zijn uitsluitend richtlijnen, waarvan een groot deel voortvloeit uit jurisprudentie. Er mogen alleen kosten worden toegerekend die direct met de dienstverlening samenhangen. Tot de toe te rekenen kosten behoren o.a.:

- directe loonkosten;
- overheadkosten*;
- directe materiaalkosten;
- perceptiekosten (kosten heffen en invorderen);
- kosten bezwaar en beroep gericht tegen de belastingheffing of belastinginvordering;
- kosten oninbaarheid;
- kosten kwijtschelding;
- BTW kosten;
- voorlichtingskosten, voor zover niet samenhangend met beleidsvoorbereiding en beleidsvaststelling;
- kosten met betrekking tot handhaving, toezicht en controle mits het hier de eerste controle op het nakomen van vergunningsverlening betreft of specifiek samenhangt met de verleende dienst, zoals de milieucontrole bij afvalstoffenheffing.

* Definitie overheadkosten volgens de 'Notitie overhead van de commissie BBV: Overheadkosten zijn de kosten die verhaald mogen worden, die weliswaar niet rechtstreeks samenhangen met de verleende dienst, maar er wel verband mee hebben.

Niet-toerekenbare kosten

De kosten die niet direct met de dienstverlening samenhangen mogen niet doorberekend worden. Het gaat hierbij onder meer om:

- kosten voor beleidsvoorbereiding;

- kosten voor handhaving, toezicht en controle, tenzij het om de bij toerekenbare kosten genoemde uitzonderingen gaat;
- kosten van inspraak- en bezwaarprocedures, met uitzondering van hetgeen bij toerekenbare kosten genoemd wordt.

Resultaten Kostendekkendheidsonderzoek Legesverordening Gemeente Maashorst

Er zijn jaarlijks een aantal momenten dat de kostendekkendheid van de leges wordt berekend; bij de begroting, de jaarrekening en bij het vaststellen van de legesverordening.

Hieronder worden de resultaten per Titel van de legesverordening gepresenteerd bij de begroting van 2022.

Door het ontbreken van gegevens is er slechts een globale berekening gemaakt van de kostendekkendheid leges.

Recapitulatie Titel 1, 2 en 3	Totale Lasten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Kostendekking Titel 1	€ 785.750	€ 691.689	88,03%
Kostendekking Titel 2	€ 2.147.841	€ 1.819.948	84,73%
Kostendekking Titel 3	€ 36.517	€ 24.956	68,34%
Kostendekking totale tarieventabel	€ 2.970.108	€ 2.536.593	85,40%

De kostendekkendheid van gemeente Maashorst voldoet hiermee aan de wettelijk gestelde eisen. Hieronder wordt ingezoomd op detailberekeningen per hoofdstuk van de legesverordening.

Toelichting per titel/hoofdstuk

Titel 1 Algemene dienstverlening

Onder de naam 'secretarieleges' wordt een aantal verschillende rechten geheven voor verstrekte diensten. De tarieventabel in titel 1 van de legesverordening kent dan ook een diversiteit aan tarieven. De tarieven voor 2022 zijn gebaseerd op die van 2021, aangepast met de inflatiecorrectie van 1,4%. Hierbij is rekening gehouden met een afronding van tarieven op 5 eurocent en voor tarieven boven € 50 op hele euro's. Tevens zijn de uurtarieven herzien op basis van de begrotingscijfers 2022.

Bedragen in (€)

Titel 1		Algemene dienstverlening	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Hoofdstuk	1	Burgerlijke stand	95.450	88.103	92,30%
Hoofdstuk	2	Reisdocumenten	183.193	169.240	92,38%
Hoofdstuk	3	Rijbewijzen	262.133	267.146	101,91%
Hoofdstuk	4	Verstrekingen uit basisregistratie personen	68.883	25.336	36,78%
Hoofdstuk	5	Verstrekingen op grond van de Algemene Verordening Gegevensverwerking of AVG	0	0	0%
Hoofdstuk	6	Bestuursstukken	339	208	61,36%
Hoofdstuk	7	Vastgoedinformatie	0	0	0%
Hoofdstuk	8	Overige publiekszaken	52.189	26.210	50,22%
Hoofdstuk	9	Gemeentearchief	0	0	0%
Hoofdstuk	10	Leegstandswet	2.533	2.671	105,45%
Hoofdstuk	11	Vervallen	0	0	0%
Hoofdstuk	12	Vervallen	0	0	0%
Hoofdstuk	13	Kansspelen	12.009	5.401	44,97%
Hoofdstuk	14	Ondergrondse infrastructuren	83.749	80.321	95,91%
Hoofdstuk	15	Verkeer en vervoer	21.051	23.539	111,82%
Hoofdstuk	16	Diversen	4.221	3.514	83,25%
Kostendekking Titel 1			785.750	691.689	88,03%

Omdat dit de eerste keer is dat de kostendekkendheid voor de gemeente Maashorst wordt berekend, kan er geen vergelijking worden gemaakt met de vorige begroting.

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

Onder de naam 'leges omgevingsvergunningen' worden een aantal verschillende rechten geheven voor verstrekte diensten. De tarieventabel in titel 2 van de legesverordening kent dan ook een diversiteit aan tarieven. De tarieven voor 2022 zijn gebaseerd op de tarieven 2021, aangepast met de inflatiecorrectie van 1,4%. Hierbij is rekening gehouden met een afronding van tarieven op 5 eurocent en voor tarieven boven € 50 op hele euro's. Tevens zijn de uurtarieven herzien op basis van de begrotingscijfers 2022.

Bedragen in (€)

Titel 2		Fysieke leefomgeving /omgevingsvergunning	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Hoofdstuk	1	Begripsomschrijvingen	0	0	0%
Hoofdstuk	2	Omgevingsvergunning	2.147.841	1.819.948	84,73%
Hoofdstuk	3	Vermindering	0	0	0%
Hoofdstuk	4	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	0	0	0%
Hoofdstuk	5	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	0	0	0%
Hoofdstuk	6	In deze titel niet genoemde beschikking	0	0	0%
Kostendekking Titel 2			2.147.841	1.819.948	84,73%

Omdat dit de eerste keer is dat de kostendekkendheid voor de gemeente Maashorst wordt berekend, kan er geen vergelijking worden gemaakt met de vorige begroting.

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn

De tarieven voor 2022 zijn gebaseerd op de tarieven 2021 aangepast met de inflatiecorrectie van 1,4%. Hierbij is rekening gehouden met een afronding van tarieven op 5 eurocent en voor tarieven boven € 50 op hele euro's. Tevens zijn de uurtarieven herzien op basis van de begrotingscijfers 2022.

Bedragen in (€)

Titel 3		Europese Dienstenrichtlijn	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Hoofdstuk	1	Horeca	27.224	18.819	69,13%
Hoofdstuk	2	Organiseren evenementen of markten	3.024	1.668	55,16%
Hoofdstuk	3	Prostitutiebedrijven	0	0	0%
Hoofdstuk	4	Winkeltijdenwet	6.269	4.469	71,29%
Hoofdstuk	5	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	0	0	0%
Kostendekking Titel 3			36.517	24.956	68,34%

Titel 3 is een klein onderdeel van de legesverordening die bij veel gemeenten niet kostendekkend is, in verband met de maatschappelijke betekenis ervan.

Lokale lastendruk t.o.v. buurgemeenten

Coelo 2021	Bernheze	Bernheze	Landerd	Landerd	Oss	Oss	Uden	Uden
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
OZB								
Tarief woningen	0,114	0,1129	0,0929	0,0934	0,115	0,1177	0,093	0,0906
Tarief niet woningen	0,512	0,5419	0,5139	0,5507	0,466	0,5061	0,444	0,4501
Reinigingsheffing woningen								
Tarief eenpersoonshuishoudens	182	203	167	177	242	298	187	190
Tarief meerpersoonshuishoudens	234	255	263	278	242	298	226	230
Rioolheffing woningen								
Tarief eenpersoonshuishoudens	171	175	130	120	168	168	209	215
Tarief meerpersoonshuishoudens	171	175	187	172	168	168	209	215
Gemeentelijke woonlasten								
Tarief eenpersoonshuishoudens	720	751	605	615	707	774	659	669
Tarief meerpersoonshuishoudens	772	802	757	768	707	774	699	709
<i>* Voor het rangnummer geldt dat nummer 1 de laagste woonlasten heeft</i>	121	146	140	93	98	100	61	35

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding kan alleen worden verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing particuliere eigenaren/gebruikers voor de jaarlijks te betalen bedragen. De overige heffingen zijn in de betreffende belastingverordeningen uitgesloten voor kwijtschelding. Meer informatie omtrent kwijtscheldingen is te lezen op de website van de Belasting Samenwerking Oost-Brabant.

Landerd kent de "Regeling tegemoetkoming in de kosten voor huishoudelijk afval in bijzondere gevallen". Dit is een jaarlijks bedrag van € 1.000. Met bijzondere gevallen wordt bedoeld dat er bij langdurige ziekte en daardoor extra afval, onder voorwaarden, gratis een extra container verstrekt wordt. Over het voortzetten van deze regeling voor Maashorst wordt nog een voorstel voorgelegd.

Inzicht in verstrekte kwijtscheldingen

Afhandeling kwijtscheldingen totalen Uden

Heffingsjaar	Ontvangen	Openstaand	Afgedaan	Toegekend	Gedeeltelijk toegekend	Afgewezen
2020	811	211	629	505	0	124
2021	950	112	838	376	74	166

Afhandeling kwijtscheldingen totalen Landerd

Heffingsjaar	Ontvangen	Openstaand	Afgedaan	Toegekend	Gedeeltelijk toegekend	Afgewezen
2020	170	0	85	85	170	0
2021	158	59	99	56	19	32

Kwijtscheldingen 2021: peilmoment 8 augustus 2021

Afvalstoffenheffing

Beleid

Afvalstoffenheffing wordt geheven van degenen die in de gemeente gebruik maken van een perceel, waarvoor een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval geldt.

Tarieven

Voor 2022 zijn de tarieven verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,4%.

Tarieven	2019 Uden/Landerd	2020 Uden/Landerd	2021 Uden/Landerd	2022 Maashorst
Eenpersoonshuishoudens	€ 189,00 U €161,40 L	€ 186,96 U € 167,40 L	€ 190,08 U € 177,00 L	€ 187,36
Meerpersoonshuishoudens	€ 228,84 U € 262,40 L	€ 226,44 U € 262,80 L	€ 230,28 U € 278,40 L	€ 243,42

De afvalstoffenheffing wordt gebaseerd op de activiteiten, die de gemeente verricht om haar inzamelplicht uit de Wet milieubeheer na te kunnen komen. Gemeente Maashorst streeft naar maximale kostendeckendheid.

In de afvalstoffenheffing zijn kosten verrekend voor het transport en verwerken van de huishoudelijke afvalstoffen, inkoop en onderhoud containers voor huishoudens, communicatie, milieustraat en het regelen hiervan.

Activiteiten zoals het vegen van wegen, opruimen zwerfafval en reinigen winkelcentra dienen meerdere doelen. Een van de doelen bij deze activiteiten is het opruimen van verkeerd aangeboden huishoudelijk afval. Het kostendeel van deze activiteiten met dit doel wordt toegerekend aan de afvalstoffenheffing. Gederfde inkomsten door kwijtschelding afvalstoffenheffing maken ook deel uit van de afvalstoffenheffing.

Overzicht afvalstoffenheffing

	Bedragen in Euro's	Taakveld	Toelichting
Kosten taakveld	288.185	6.3	Kwijtschelding afvalstoffenheffing (minimabeleid).
	5.983.094	7.3	Betreft alle kosten van taakveld 7.3 m.u.v. ongediertebestrijding, bestrijding zwerfvuil en reiniging winkelcentra.
	498.946	7.3	Betreft de loonkosten van taakveld 7.3 m.u.v. ongediertebestrijding (niet in de heffing opgenomen), bestrijding zwerfvuil en reiniging winkelcentra
	277.572	2.1	50% van de directe kosten bestrijding zwerfvuil m.u.v. loonkosten.
	10.271	2.1	50% van de loonkosten bestrijding zwerfvuil.
			Uitgangspunt is om zo weinig mogelijk zwerfvuil te krijgen in het rioelstelsel. Door het schoonhouden van de kolken wordt een groot gedeelte van het zwerfvuil verzameld. Het afvoeren van dit zwerfvuil is goedkoper dan het reinigen vanuit de riolering. 50% van de kosten wordt aan de rioelheffing toegerekend en 50% aan de afvalstoffenheffing.
	13.508	2.1	30% van de directe kosten reiniging winkelcentra m.u.v. loonkosten.
	50.357	2.1	30% van de loonkosten reiniging winkelcentra.
			Uitgangspunt is zo weinig mogelijk zwerfvuil te krijgen in het rioelstelsel en de afval op straat te verminderen. Binnen het winkelcentra is de hoeveelheid van het zwerfvuil groter ten opzichte van andere gebieden. Naast de beeldkwaliteit is de impact van overlast op het rioel groter en daardoor nemen de kosten toe. 30% van de kosten rekenen we toe aan de rioelheffing, 30% aan de afvalstoffenheffing en 40% aan de algemene dienst.
	64.591	2.1	30% van de directe kosten vegen van wegen m.u.v. loonkosten.
	6.163	2.1	30% van de loonkosten vegen van wegen.
			Voor het functioneren van de riolering vanwege het feit dat mensen hun afvalstoffen verkeerd aanbieden (weggooien) en voor de verkeersveiligheid, worden de wegen geveegd. 30% rekenen we toe aan de rioelheffing, 30% aan de afvalstoffenheffing en 40% aan de algemene dienst.
Inkomsten taakveld excl. heffingen	-2.111.743	7.3	Betreft bijdrage voorziening afvalstoffenheffing, gescheiden inzamelingen milieustraat.
	-135.903	2.1	Bijdrage voorziening afvalstoffenheffing voor de kosten bestrijding zwerfvuil.
	-187.318	2.1	Bijdrage voorziening afvalstoffenheffing voor de kosten reiniging winkelcentra.
	-61.472	2.1	Bijdrage voorziening afvalstoffenheffing voor de kosten vegen wegen.
	-287.537	6.3	Bijdrage voorziening afval t.b.v. minimabeleid kwijtschelding afvalstoffenheffing.
Netto kosten taakveld	4.408.713		

Toe te rekenen kosten:			
Overhead incl. omslagrente	406.342	7.3	Betreft de toerekening van overhead (81,44%) over de loonkosten+ inhuur (€498.946) van dit taakveld.
	8.365	2.1	Betreft de toerekening van overhead (81,44%) over de loonkosten + inhuur (€18.201) bestrijding zwerfvuil.
	41.011	2.1	Betreft de toerekening van overhead (81,44%) over de loonkosten + inhuur (€59.739) reiniging winkelcentra.
	5.019	2.1	Betreft de toerekening van overhead (81,44%) over de loonkosten + inhuur (€13.095) vegen wegen.
BTW	847.525	7.3	De BTW zoals opgenomen in de tabel betreft (via BCF compensabele) BTW over gemaakte kosten in het kader van de afvalstoffenheffing.
Totale kosten	5.716.974		
Opbrengst heffingen	5.716.974	7.3	Opbrengst afvalstoffenheffing.
Dekkingspercentage		100%	

Door het ontbreken van gegevens is er slechts een globale berekening gemaakt van de kostendekkendheid leges.

Begrafnisrechten

Voor het gebruik van de begraafplaats en het verlenen van diensten in verband met de begraafplaats, worden rechten geheven.

Algemeen uitgangspunt voor de begrafenisrechten is een aanpassing van de tarieven met alleen de inflatiecorrectie (1,4% voor 2022), waarbij de tarieven rekenkundig worden afgerond op eenheden van € 1.

	Bedragen in euro's	Taakveld	Toelichting
Kosten taakveld	252.309	7.5	Betreft alle directe kosten van taakveld 7.5 m.u.v. loonkosten
	60.037	7.5	Betreft de loonkosten + inhuur van taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria
Inkomsten taakveld excl. heffingen	-108.500	7.5	Beschikking over voorziening afkoop onderhoud begraafplaats
Netto kosten taakveld	203.846		
Toe te rekenen kosten:			
Overhead incl. omslagrente	48.894	7.5	Betreft de toerekening van overhead (81,44% over de loonkosten + inhuur € 60.037).
Totale kosten	252.740		
Opbrengst heffingen	159.949	7.5	
Dekkingspercentage	63,29%		

Forensenbelasting

De gemeente Landerd kent forensenbelasting, Uden niet. Deze belasting wordt gehandhaafd. De

opbrengst is gebaseerd op de gegevens van Landerd.

Deze belasting wordt geheven van eigenaren die een gemeubileerde (vakantie)woning in Maashorst in hebben, daar niet staan ingeschreven en deze woning meer dan 90 dagen per jaar voor zichzelf beschikbaar hebben.

	2021 Landerd	2022 Maashorst
Opbrengst forensenbelasting	€ 31.680	€ 32.124

Marktgelden

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het tijdens marktdagen innemen van standplaatsen, of het plaatsen van kramen op plaatsen die als marktterrein zijn aangewezen.

Uitgangspunt voor de marktgelden is een aanpassing van de tarieven met alleen het netto inflatiepercentage van 1,4%.

Marktgelden	2021 Uden/Landerd	2022 Maashorst
Opbrengsten marktgelden inclusief promotie en kraamhuur	€ 62.011 U 7.511 L	€ 69.551

Onroerende zaakbelastingen

Onder de naam 'onroerende zaakbelastingen' worden op onroerende zaken die binnen de gemeentegrenzen liggen, de volgende belastingen geheven:

- een eigenarenbelasting van degenen die bij het begin van het kalenderjaar eigenaar zijn van onroerende zaken (formeel: "het genot hebben krachtens eigendom, bezit of beperkt recht");
- een gebruikersbelasting van degenen die bij het begin van het kalenderjaar onroerende zaken gebruiken. Dit geldt niet voor woningen.

De heffingsgrondslag voor 2022 is de waarde van de onroerende zaak naar peildatum 1 januari 2021.

Ontwikkeling van de OZB-tarieven

Tarieven	2020 Uden	2020 Landerd	2021 Uden	2021 Landerd	2022 Maashorst
Woningen					
Eigenaren	0,09320%	0,09294%	0,09060%	0,09338%	0,08155%
Niet-woningen					
Eigenaren	0,24700%	0,29283%	0,25030%	0,30642%	0,25944%
Gebruikers	0,19720%	0,22102%	0,19980%	0,24426%	0,20606%

De definitieve tarieven dienen conform de wet Ahri vastgesteld te worden door de nieuwe raad binnen 3 maanden na fusie.

Totale begrotingsopbrengsten	Rekening 2020 Uden	Rekening 2020 Landerd	Begroting 2021 Uden	Begroting 2021 Landerd	Begroting 2021 (U+L)	Begroting 2022 Maashorst
Eigenaren woningen	€ 4.909.822	€ 1.907.779	€ 4.890.122	€ 1.985.806	€ 6.875.928	€ 7.042.694
Eigenaren niet-woningen	€ 3.002.632	€ 919.607	€ 2.974.627	€ 968.516	€ 3.943.143	€ 3.986.619
Gebruikers niet-woningen	€ 2.162.560	€ 547.159	€ 2.158.780	€ 591.081	€ 2.7949.861	€ 2.817.827
Totaal	€ 10.075.015	€ 3.374.545	€10.023.529	€ 3.545.403	€ 13.568.932	€ 13.847.140

In de begroting 2022 zijn de opbrengsten verhoogd met een indexering van 1,4 %. Daarnaast zijn de opbrengsten niet-woningen verlaagd met €90.000 vanwege het raadsbesluit harmonisatie belastingen (invoeren toeristenbelasting in Uden).

Parkeerbelasting

Onder de naam parkeerbelastingen worden de volgende belastingen geheven:

- een belasting voor het parkeren van een voertuig op een door het college van B&W te bepalen plaats, tijdstip en wijze;
- een belasting voor een door de gemeente verleende vergunning voor het parkeren van een voertuig op de in die vergunning aangegeven plaats en wijze.

Het tarief voor 2022 voor parkeren bedraagt € 1,00 per uur. Voor het parkeerterrein bij ziekenhuis Bernhoven geldt een tarief van €1,25.

Parkeren	Rekening 2020 Uden *	Begroting 2021 Uden primitief	Begroting 2021 Uden incl. wijziging *	Begroting Maashorst 2022 **
Straatparkeren incl. vergunningen en boetes	€ 1.242.009	€ 1.557.936	€1.180.567	€1.559.552
Parkeergarage Brabantplein	€ 36.064	€ 49.957	€ 37.856	€ 49.957
Parkeerdek Centrumplan-Hoek Promenade	€ 56.760	€ 112.386	€ 85.163	€ 112.386
Ziekenhuis Bernhoven	€ 389.610	€ 675.211	€ 511.659	€ 675.211
Totaal	€ 1.724.443	€ 2.395.490	€ 1.815.245	€ 2.397.106

* Zowel de opbrengsten 2020 als de begrote opbrengsten 2021 na wijziging, zijn fors lager dan oorspronkelijk begroot vanwege de coronacrisis.

** In de begroting 2022 heeft geen indexering van de opbrengsten plaatsgevonden. Dit omdat de realisatie van de parkeeropbrengsten al jaren een nadeel laat zien.

De gemeente Landerd kent geen betaald parkeren. De huidige verwachting is dat de aanwijzing van het betaald parkeergebied in de gemeente Maashorst beperkt zal blijven tot het centrum van Uden en ziekenhuis Bernhoven.

Reclamebelasting

Onder de naam reclamebelasting wordt een belasting geheven voor een openbare aankondiging, die zichtbaar is vanaf de openbare weg. De opbrengst van de heffing wordt, na aftrek van de heffingskosten, aan de vereniging UCO (Udense Centrum Ondernemers) in de vorm van een subsidie overgedragen. Daarnaast wordt de centrummanager deels uit deze heffing gedekt. De besteding dient ten goede te komen aan het algemene ondernemersklimaat van het centrum van Uden.

Het tarief voor 2022 is gebaseerd op het tarief 2021 inclusief inflatiecorrectie van 1,4%.

Overzicht reclamebelasting

	Bedragen in euro's	Taakveld	Toelichting
Kosten taakveld	14.473	0.64	Betreft de perceptiekosten van de Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB)
	80.000	3.1	Betreft de loonkosten van de centrummanager
	153.948	3.1	Subsidie aan vereniging UCO (Udense Centrum Ondernemers)
Inkomsten taakveld excl. heffingen	0		
Netto kosten taakveld	248.421		
Toe te rekenen kosten:			
Overhead incl. omslagrente	65.152	0.64	Betreft de toerekening van overhead (81,44%) over de loonkosten+ inhuur (€ 80.000) van dit taakveld
Totale kosten	313.573		
Opbrengst heffingen	199.542	0.64	
Dekkingspercentage	63,63%		

Rioolheffing

Beleidsuitgangspunt rioolheffing

De heffingsystematieken zijn in 2022 nog verschillend. Onderstaand de vastgestelde tarieven voor 2022.

Tarieven

Onder de naam rioolheffing wordt een recht geheven van alle eigenaren of gebruikers van percelen, die direct dan wel indirect zijn aangesloten op de gemeentelijke riolering.

Tarieven	2019	2020	2021	2022
Eigenarendeel 'Uden'	€ 202,56	€ 208,68	€ 215,40	€ 202,00*
Gebruikersdeel 'Uden' (boven 1.000m3)	0,52	0,53	0,54	€ 0,56
Gebruikersdeel 'Landerd'	0 t/m 100 m3 €125,04	0 t/m 100 m3 €130,40	0 t/m 100 m3 €120,00	0 t/m 100 m3 €119,76
	101 t/m 250 m3 €178,92	101 t/m 250 m3 €186,60	101 t/m 250 m3 €171,72	101 t/m 250 m3 €171,36
	251 t/m 500 m3 €303,84	251 t/m 500 m3 €316,92	251 t/m 500 m3 €291,60	251 t/m 500 m3 €291,00
	Etc	Etc.	Etc.	Etc.

* Voor 2022 is gekozen voor twee heffingssystemen Landerd en Uden.

Overzicht kostendekkendheid rioolheffing

	Bedragen in euro's	Taakveld	Toelichting
Kosten taakveld	4.050.0183	7.2	Betreft alle directe kosten van taakveld 7.2 m.u.v. loonkosten.
	722.008	7.2	Betreft de loonkosten + inhuur van taakveld 7.2 riolering.
	104.291	2.1	50% van de directe kosten bestrijding zwerfvuil m.u.v. loonkosten.
	18.201	2.1	50% van de loonkosten bestrijding zwerfvuil.
			Uitgangspunt is om zo weinig mogelijk zwerfvuil te krijgen in het rioolstelsel. Door het schoonhouden van de kolken wordt een groot gedeelte van het zwerfvuil verzameld. Het afvoeren van dit zwerfvuil is goedkoper dan het reinigen vanuit de riolering. 50% van de kosten wordt aan de rioolheffing toegerekend, en 50% van de afvalstoffenheffing.
	4.126	2.1	30% van de directe kosten reiniging winkelcentra m.u.v. loonkosten.
	59.739	2.1	30% van de loonkosten reiniging winkelcentra.
			Uitgangspunt is om zo weinig mogelijk zwerfvuil te krijgen in het rioolstelsel. Binnen de winkelcentra is de hoeveelheid zwerfvuil groter dan in andere gebieden. Naast de beeldkwaliteit is de impact van de overlast op het riool groter en daardoor nemen de kosten toe. 30% van de kosten rekenen we toe aan de rioolheffing, 30% aan de afvalstoffenheffing en 40% aan de algemene dienst.
	64.591	2.1	30% van de directe kosten vegen van wegen m.u.v. loonkosten.
	13.095	2.1	30% van de loonkosten vegen van wegen.
			Voor het functioneren van de riolering, vanwege het feit dat mensen hun afvalstoffen verkeerd aanbieden (weggooien) en voor de verkeersveiligheid, worden de wegen geveegd. 30% van de loonkosten rekenen we toe aan de rioolheffing, 30% aan de afvalstoffenheffing en 40% aan de algemene dienst.
Inkomsten taakveld excl. heffingen	-81.459	7.2	Betreft de onttrekking uit de voorziening riolering en bijdrage rioolaansluitingen.
	-42.353	0.10	Beschikking over reserve dekking kapitaallasten.
	-135.903	2.1	Bijdrage voorziening riolering voor de kosten bestrijding zwerfvuil
	-187.318	2.1	Bijdrage voorziening riolering voor de kosten reiniging winkelcentra.
	-61.472	2.1	Bijdrage voorziening riolering voor de kosten van vegen van wegen.
Netto kosten taakveld	4.527.729		

Toe te rekenen kosten:			
Overhead incl. omslagrente	588.003	7.2	Betreft de toerekening van overhead (57,50%) over de loonkosten + inhuur (€ 520.301) van dit taakveld, exclusief onderstaande loonkosten.
	14.823	2.1	Betreft de toerekening van overhead (57,50%) over de loonkosten+ inhuur (€ 19.281) bestrijding zwerfvuil.
	48.652	2.1	Betreft de toerekening van overhead (57,50%) over de loonkosten+ inhuur (€ 60.384) reiniging winkelcentra.
	10.665	2.1	Betreft de toerekening van overhead (57,50%) over de loonkosten+ inhuur (€ 14.122) reiniging winkelcentra.
BTW	757.022	0.10	De BTW zoals opgenomen in de tabel betreft (via BCF compensabele) BTW over gemaakte kosten in het kader van de rioolheffing.
Totale kosten	5.946.893		
Opbrengst heffingen	5.946.893	7.2	Opbrengst rioolheffing.
Dekkingspercentage	100,00%		

Door het ontbreken van gegevens is er slechts een globale berekening gemaakt van de kostendekkendheid leges.

Toeristenbelasting

De voormalige gemeente Landerd kende toeristenbelasting, De voormalige gemeente Uden niet. De gemeenteraden van Uden en Landerd hebben besloten de toeristenbelasting voor Maashorst te handhaven/in te voeren. De extra opbrengst is geraamd op € 90.000. Dit is ingezet om de OZB niet-woningen te verlagen.

Onlangs heeft door Legitiem een areaalonderzoek plaatsgevonden. Op basis daarvan zijn de tarieven voor 2022 berekend.

De tarieven zijn:

- hoog tarief € 1,20 per persoon per overnachting (hotels, B&B, vakantieparken, particuliere verhuur)
- laag tarief € 0,85 per persoon per overnachting (campings, groepsaccommodaties, kampeerboerderijen)

	2021 Landerd	2022 Maashorst
Opbrengst toeristenbelasting	€ 358.884	€ 453.908

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen vormen de fysieke pijlers voor tal van beleidsdoelen zoals mobiliteit, leefbaarheid, omgevingskwaliteit en economie. Concreet bestaan de kapitaalgoederen uit onder meer Wegen, Groenvoorzieningen en Bossen, Openbare verlichting, Parkeervoorzieningen, Verkeersregelininstallaties, Civiele Kunstwerken, Speeltuinen, Recreatieve voorzieningen, Riolering en Water, Gebouwen en Sport- en speelvelden.

Het is een gemeentelijke kerntaak om deze goederen op een gewenst niveau te hebben en te houden. Daarnaast vormt de verbetering en transformatie van deze kapitaalgoederen de komende decennia een onlosmakelijke rol bij tal van transitie op het gebied van duurzaamheid en toekomstbestendigheid.

De instandhouding van de kapitaalgoederen wordt aan de hand van een viertal elementen uitgevoerd, namelijk kwaliteit, integraliteit, risico en omgevingsbewust.

- **Kwaliteit**: De instandhouding van onze kapitaalgoederen vindt plaats aan de hand van kwaliteit. Met beeldkwaliteiten en schouwen, het ontwikkelen en opstellen van beeldbestekken, rapportagemodellen en de gewenste kwaliteit vertalen naar de verschillende uitvoeringsprogramma's. Via inspecties en schouwrondes controleren we of het gekozen kwaliteitsniveau ook daadwerkelijk wordt gehaald.
- **Integraliteit**: Het onderhoud aan onze kapitaalgoederen wordt zoveel als mogelijk integraal opgepakt. Het onderhoud aan de riolering is hierbij leidend. Concreet betekent dit dat bij een onderhoudsplan aan de riolering ook de rijbaan, het trottoir en de groenvoorziening worden meegenomen als dit noodzakelijk is. Ook vindt er afstemming plaats met werkzaamheden van nutsbedrijven en ontwikkelaars.
- **Risico**: In de uitvoeringsprogrammering staat het risico steeds meer centraal. De toepassing van het element risico zorgt voor een constante (her)prioritering. Zo zetten we de beschikbare middelen daar in waar ze het meest effectief zijn. Hogere risiconiveaus worden daardoor verlaagd.
- **Omgevingsbewust**: Niet alleen bij de inrichting maar ook bij het onderhoud van de openbare ruimte zijn verschillende partijen betrokken die op diverse manieren hun inbreng kunnen leveren. Onze onderhoudsplannen bespreken we met onze inwoners. Tijdens de uitvoering worden bewoners actief benaderd met informatie door de gemeente (omgevingsmanagement). Vragen of klachten worden zoveel mogelijk besproken in een persoonlijk gesprek.

Onderhoud is nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen. In deze paragraaf is de belangrijkste informatie over de kapitaalgoederen opgenomen en geeft inzicht in het beleidskader, het onderhoudsprogramma, de meerjarenplanning en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties. In de paragraaf is geen rekening gehouden met rehabilitatie en vervanging van kapitaalgoederen. Deze investeringen worden geactiveerd en afgeschreven en zijn opgenomen in het meerjaren investeringsprogramma 2022–2025.

Het is de eerste paragraaf onderhoud kapitaalgoederen van de gemeente Maashorst. Voor het opstellen hiervan zijn een aantal uitgangspunten gehanteerd. Als eerste uitgangspunt is de begroting beleidsarm, (begroting zonder nieuwe budget aanvragen). De vigerende beleidskaders, zover nog niet geharmoniseerd, worden gehanteerd. Daar waar nog geen harmonisatie van beleid heeft plaatsgevonden en er verschillen zijn in gewenst kwaliteitsniveau wordt gekozen om de huidige kaders van de voormalige gemeente Uden en Landerd te hanteren. Dit wordt bij het betreffende kapitaalgoed aangegeven met voormalig grondgebied gemeente Landerd en voormalig grondgebied gemeente Uden. Ook worden de financiële consequenties gescheiden gepresenteerd

Harmonisatie onderhoud kapitaalgoederen Landerd-Uden voor Maashorst

De meeste beheerplannen voor onderhoud kapitaalgoederen worden nog geharmoniseerd. De planning daarvoor is als volgt:

Onderdeel	Planning	Opmerking
wegen	2022	
openbaar groen	2022	Niet eerder dan in Q4 2022
civiele kunstwerken	2023	
straatmeubilair	2022	Niet eerder dan in Q4 2022
openbare verlichting	2022	
sport- en speelvelden	2022	Niet eerder dan in Q4 2022
speeltoestellen	2022	Niet eerder dan in Q4 2022
riolering	gereed	POW&R 2022-2024 vastgesteld op 4-11-2021
gebouwen	2022	Niet eerder dan in Q4 2022

Wegen

De voorziening wegen is ingesteld met als doel te voorzien in de dekking voor het groot onderhoud aan het wegen areaal binnen de gemeente Maashorst. In de vigerende beleidsplannen Beleidsplan wegen 2017–2020 (voormalig grondgebied Uden) en Beheerbeleidsplan Verhardingen 2021–2030 (voormalig grondgebied Landerd) wordt onder andere aandacht besteed aan integraliteit en risico gestuurd beheer (assetmanagement). In de beleidsplannen zijn de hoogte van de jaarlijkse dotatie in de voorzieningen bepaald. De hoogte van de dotatie is gebaseerd op het gewenste kwaliteitsniveau, areaal, beheerstrategie en onderhoudsstaat. In de berekeningen van de stortingen is geen rekening gehouden met areaaluitbreiding.

In 2022 zal een nieuw beleidsplan voor de gemeente Maashorst worden gemaakt, waarbij de vigerende beleidsplannen van Uden en Landerd zullen komen te vervallen. Iedere 2 jaar wordt conform het principe van rationeel wegbeheer het gehele areaal geïnspecteerd. De resultaten worden verwerkt in het onderhoudsprogramma en de meerjarenplanning.

Voormalig grondgebied gemeente Uden:

- Kwaliteitsniveau B (CROW) (binnen bebouwde kom) en C (buiten bebouwde kom)
- In 2022 wordt klein en groot onderhoud aan de wegen uitgevoerd. Welke wegen dit zijn wordt nog nader bepaald aan de hand van inspecties. Een aantal projecten zijn reeds gestart en zullen in 2022 uitgevoerd worden, te weten: Hoevensveld Fase 3, Meerkensweg, Sportlaan en Eikenheuvelweg.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening groot onderhoud wegen (U)	€ 31.418	€ 850.994	€ 863.880	€ 18.532

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)
- Uitvoering 2022: In 2022 zal er groot en klein onderhoud aan de wegen worden uitgevoerd. Welke wegen of wegvakonderdelen dit zijn wordt nog nader bepaald aan de hand van inspecties.
- Groot onderhoud vanuit het meerjaren beheerprogramma (bedragen inclusief voorbereiding en uitvoering). Diverse wegvakonderdelen in de gemeente: Asfaltverhardingen doorgeschoven uit 2021, Elementenverhardingen doorgeschoven uit 2021, Asfaltverhardingen 2022 en Elementenverhardingen 2022.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening groot onderhoud wegen (L)	€ 652.908	€ 585.428	€ 221.769	€ 1.016.567

Recreatie, bossen en groene voorzieningen

De voorziening groen inclusief alle openbare recreatieve voorzieningen, bestaande uit o.a. trapvelden en speelplekken (voormalig grondgebied Uden) is ingesteld met als doel te voorzien in de dekking van het vervangen van groenvoorzieningen in de openbare ruimte. Het betreft concreet het groot onderhoud bomen, beplantingen, grasvegetaties, oeverbeschermingen/ afscheidingen en overig recreatief meubilair zowel binnen als buiten de bebouwde kom. Basis voor deze voorziening is de Nota Openbare Ruimte Uden “van Gevel tot Gevel, waarin de vastgestelde beeldkwaliteitseisen zijn opgenomen. In de berekeningen van de stortingen is geen rekening gehouden met areaaluitbreiding.

Voor het voormalig grondgebied Landerd is geen onderhoudsvervangingsfonds beschikbaar voor het groot onderhoud groenvoorzieningen. Voor groot onderhoud/ vervanging van verouderd groen in de woonwijken is er jaarlijks een beperkt budget beschikbaar in de exploitatiebegroting. Planning en prioritering gebeurt op basis van beoordeling, waarbij veelal ook wordt afgegaan op verzoeken uit de buurten.

Het bosbeheer in Uden en Landerd vindt plaats volgens het systeem van geïntegreerd bosbeheer, waarin ieder jaar een gebied wordt aangepakt. In totaal is het areaal bos van het voormalig grondgebied Landerd verdeeld in 6 werkblokken. Voor incidentele uitgaven is een bestemmingsreserve bossen (Landerd) beschikbaar.

Voormalig grondgebied gemeente Uden

- Kwaliteitsniveau A, B en C (CROW)
- Uitvoering 2022: Het betreft hier een groot aantal kleinere projecten, welke middels jaarlijkse schouw worden vastgesteld, dan wel op verzoek van bewoners worden beoordeeld en in uitvoeringslijsten worden opgenomen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening groen en recreatieve voorzieningen (U)	- € 61.296	€ 177.500	€ 177.500	- € 61.296

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)
- Uitvoering 2022: Het groot en klein onderhoud is opgenomen in de exploitatie. De bestemmingsreserve bossen heeft een egalisatiefunctie om het te kort en/of overschot in het lopende boekjaar op te vangen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Bestemmingsreserve bossen (L)	€ 120.095	€ 0	€ 0	€ 120.095

Sport en speelvelden

De voorziening speelvelden (voormalig grondgebied Uden beheer- en beleidsplan speelvelden 2016) is ingesteld met als doel te voorzien in de dekking van kleinschalige aanpassingen ter instandhouding van sportvelden. In de jaarlijkse dotatie en onttrekking van de voorzieningen is geen rekening gehouden met vervanging van het areaal. Deze investeringen worden geactiveerd en afschreven en zijn opgenomen in het Meerjaren investeringsprogramma 2022-2025 gemeente Maashorst.

Voor het voormalig grondgebied Landerd is geen onderhoudsvoorziening beschikbaar. Voor het groot onderhoud van de sportvelden en voorzieningen is er jaarlijks een beperkt budget beschikbaar in de exploitatiebegroting. Planning en prioritering gebeurt op basis van beoordeling van de huidige staat van de sportvelden.

Voormalig grondgebied gemeente Uden:

- Kwaliteitsniveau conform beheer en beleidsplan Speelvelden
- Uitvoering 2022: klein en groot onderhoud conform inspecties en meldingen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening sport- en speelvelden (U)	€ 60.253	€ 25.000	€ 15.000	€ 70.253

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)
- Uitvoering 2022: planmatig cyclisch onderhoud. Dit fonds is bedoeld om te voorzien in de dekking van het vervangen van speelvelden. Op basis van de normen van NOC/NSF dient gemiddeld elk jaar een sport/speelveld vervangen c.q. gerenoveerd te worden. In voorjaar 2016 is een geactualiseerd Beheer- en beleidsplan speelvelden vastgesteld. De financiële consequenties hiervan zijn gelijk aan voorgaande jaren en meegenomen in deze paragraaf.

Riolering en water

In de Wet Gemeentelijke Watertaken is de algemene zorgplicht onderverdeeld in een afvalwater-, hemelwater- en grondwaterzorgplicht. In de vigerende beleidsplannen vGRP+ 2017–2021 (voormalig grondgebied Uden) en vGRP 2016–2020 (voormalig grondgebied Landerd) is in het kader van klimaatadaptatie al meer aandacht besteed aan hemelwatermaatregelen naast de noodzakelijke vervangingen en groot onderhoud aan de rioleringen. Hierbij vormen schadebeelden en restlevensduurbepaling het uitgangspunt.

In 2021 is het nieuwe vGRP Maashorst vastgesteld.

De voorzieningen riolering (voormalig grondgebied Uden en voormalig grondgebied Landerd) voorzien in alle noodzakelijke werkzaamheden ten behoeve van de gemeentelijke watertaken. De kosten worden gedekt uit de rioolheffing waarbij wordt uitgegaan van een kostendekkende exploitatie binnen de planperiode.

Voormalig grondgebied gemeente Uden:

- Kwaliteitsniveau: schadebeelden en restlevensduurbepaling op basis van NEN 3399 vorm het uitgangspunt
- Uitvoering 2022: Aanleg hemelwaterstructuur Bitswijk, Violierstraat, Oude Maasstraat, Vijfhuis Morel, Hoenderbosplein, Jochem de Wildtstraat, Hoenseveld.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening riolering (U)	€ 10.516.495	€ 246.637	€ 608.856	€ 10.154.276

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau: schadebeelden en restlevensduurbepaling op basis van NEN 3399 vorm het uitgangspunt
- Uitvoering 2022: Aanleg hemelwaterstructuur Klumperstraat, Scheperstraat, Oventje.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening riolering (L)	€ 1.449.267	€ 517.598	€ 635.452	€ 1.331.413

Gebouwen

Het doel van de voorzieningen gemeentelijke gebouwen is het in stand houden van het gemeentelijk gebouwd onroerend goed door de planmatige uitvoering van groot onderhoud. In de vigerende

plannen Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2016–2020, inclusief de actualisatie voor 2021 (voormalig grondgebied Uden) en Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) 2017–2021 (voormalig grondgebied Landerd) voorziet in dekking van het groot onderhoud. De hoogte van de dotatie is gebaseerd op het gewenste kwaliteitsniveau, areaal, beheerstrategie en onderhoudsstaat. Voor een efficiënte bedrijfsvoering bundelen we daarbij waar mogelijk en verantwoord, de werkzaamheden van enkele jaren.

Iedere 2 jaar wordt het gehele areaal geïnspecteerd. De resultaten worden in het onderhoudsprogramma en de meerjarenplanning verwerkt.

Voormalig grondgebied gemeente Uden:

- Kwaliteitsniveau NEN 2767 methodiek norm 3
- Uitvoering 2022: Gepland groot onderhoud aan de Udenseweg 4–6, molens en diverse sporthallen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening gebouwen (U)	€ 8.743	€ 462.776	€ 320.709	€ 150.810

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau NEN 2767 methodiek norm 3
- Uitvoering 2022: Groot onderhoud en renovatie sporthal de Eeght Schaijk, exploitatie en gepland meerjaren onderhoud diverse accommodaties en terreinen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening gebouwen (L)	€ 2.537.298	€ 377.371	€ 703.426	€ 2.211.243

Openbare verlichting, parkeervoorziening en verkeersregelinstallaties

De onderhoudsvoorziening openbare verlichting (voormalig grondgebied Uden) en de bestemmingsreserve openbare verlichting (voormalig grondgebied Landerd) zijn ingesteld met als doel te voorzien in de dekking voor het onderhoud aan het verlichtingsareaal. In het Beleidsplan Openbare Verlichting (2017–2021 Uden en 2017 Landerd) wordt de keuze gemaakt om niet zuinige verlichting te vervangen voor Led-verlichting welke gedimd kan worden.

Voormalig grondgebied gemeente Uden

- Kwaliteitsniveau conform CROW: A (centrum), B (hoofdinfrastructuur en woonwijken) en C (bedrijventerreinen, parken en buitengebied)
- Uitvoering 2022: Openbare verlichting wordt vaak separaat van integrale projecten uitgevoerd doordat veel straten al voorzien zijn van nieuwe ledverlichting en niet hoeft worden aangepast. Vaak moet alleen naar de locatie van de verlichting gekeken worden en eventueel aangepast worden aan de nieuwe situatie. Ook in 2022 zullen in een aantal straten groepsremplace uitgevoerd worden. Hierin worden gelijktijdig de traditionele verlichting omgevormd naar ledverlichting. De voorziening voorziet in de bekostiging van de remplace, calamiteiten, onderhoud en inspecties.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Voorziening openbare verlichting (U)	€ 4.572	€ 39.500	€ 37.500	€ 6.527

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)

- Uitvoering 2022: Het groot en klein onderhoud (inclusief vervanging) is opgenomen in de exploitatie. De bestemmingsreserve openbare verlichting heeft een egalisatiefunctie om het te kort en/of overschot in het lopende boekjaar op te vangen.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Bestemmingsreserve openbare verlichting (L)	€ 68.935	€ 0	€ 0	€ 68.935

Civiele kunstwerken

De voorzieningen civiele kunstwerken (bruggen, fietstunnels, steigers etc.) zijn ingesteld met als doel te voorzien in de dekking voor het onderhoud aan het areaal van civieltechnische kunstwerken. In de vigerende beleidsplannen (2016 voormalig grondgebied Uden en 2020 voormalig grondgebied Landerd) zijn de hoogte van de jaarlijkse dotatie in de voorzieningen bepaald. De hoogte van de dotatie is gebaseerd op het gewenste kwaliteitsniveau, areaal, beheerstrategie en onderhoudsstaat. Iedere 2-5 jaar wordt conform het principe van rationeel beheer het gehele areaal geïnspecteerd. De resultaten worden verwerkt in het onderhoudsprogramma en de meerjarenplanning.

Voormalig grondgebied gemeente Uden:

- Kwaliteitsniveau B
- Uitvoering 2022: In 2022 wordt klein en groot onderhoud aan de civiele kunstwerken uitgevoerd. Welke werkzaamheden dit zijn wordt nog nader bepaald a.d.h.v. inspecties

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31/12/22
Voorziening civiele kunstwerken (U)	€ 44.560	€ 67.500	€ 62.500	€ 46.560

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)
- Uitvoering 2022 gepland groot onderhoud, calamiteiten en inspecties.

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31/12/22
Voorziening civieltechnische kunstwerken (L)	- € 6.600	€ 17.000	€ 9.000	€ 1.400

Speeltuinen en recreatieve voorzieningen

De onderhoudsvoorziening recreatieve voorzieningen inclusief groen (voormalig grondgebied Uden) is ingesteld met als doel te voorzien in de dekking van het vervangen van speeltuinen en recreatieve voorzieningen in de openbare ruimte. Het betreft concreet het groot onderhoud speeltoestellen en overig recreatief meubilair zowel binnen als buiten de bebouwde kom. Basis voor deze voorziening is de Nota Openbare Ruimte Uden "van Gevel tot Gevel, waarin de vastgestelde beeldkwaliteitseisen zijn opgenomen. In de berekeningen van de stortingen is geen rekening gehouden met areaaluitbreiding.

Voor het voormalig grondgebied Landerd is geen onderhoudsvoorziening beschikbaar. Voor het groot onderhoud aan verouderde speeltoestellen en meubilair in de woonwijken is er jaarlijks een beperkt budget beschikbaar in de exploitatiebegroting. Planning en prioritering gebeurt op basis van beoordeling, waarbij veelal ook wordt afgegaan op verzoeken uit de buurten. Voor vervanging van speeltuinen is een reserve beschikbaar. Waaruit incidentele uitgaven gedaan worden.

Ieder jaar wordt het gehele areaal geïnspecteerd op veiligheid en onderhoudsstaat. De resultaten worden verwerkt in de uitvoeringsplanning.

Voormalig grondgebied gemeente Uden

- Kwaliteitsniveau B (CROW)

- Uitvoering 2022: Het groot onderhoud wordt bepaald op basis van inspecties en klachten/meldingen. De kosten worden gedekt uit de voorziening groen en recreatieve voorzieningen, zie onderdeel recreatie, bossen en groene voorzieningen.

Voormalig grondgebied gemeente Landerd

- Kwaliteitsniveau B (CROW)
- Uitvoering 2022: Het groot en klein onderhoud (inclusief incidentele vervanging) is opgenomen in de exploitatie. De bestemmingsreserve speeltuinen heeft een egalisatiefunctie om het te kort en/of overschot in het lopende boekjaar op te vangen

Omschrijving	Stand 1/1/22	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31/12/22
Reserve speeltoestellen (L)	€ 79.100	€ 0	€ 0	€ 79.100

Paragraaf Bedrijfsvoering

De stand van zaken en de beleidsvoornemens van de bedrijfsvoeringsfuncties en de overhead worden toegelicht in programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten. De wetgever heeft echter vooralsnog besloten om ook een paragraaf 'Bedrijfsvoering' verplicht te stellen. Wij gebruiken deze paragraaf voor het presenteren van het overzicht van baten en lasten, het overheadpercentage en het overzicht van algemene dekkingsmiddelen.

Daarnaast worden op basis van onze financiële verordening tevens onderstaand de volgende onderdelen toegelicht:

- de omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand en de loonkosten;
- de kosten van inhuur derden;
- de huisvestingskosten;
- de automatiseringskosten;
- de budgetten voor de raad, de griffie, de rekenkamer en de accountant.

Cijfers rekening 2020 betreffen de werkelijke cijfers van Uden en Landerd bij elkaar opgeteld.

Omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand en de loonkosten

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Formatieve omvang personeelsbestand in FTE per einde boekjaar	448,5	450,1	465,1
Werkelijke bezetting personeelsbestand in FTE per einde boekjaar	407,59	415,7	430,0
Totale loonsom in euro's *	€ 32.118.661	€ 34.897.570	€ 35.159.611

Kosten van inhuur derden

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Kosten inhuur extern personeel	€ 6.841.886	€ 5.264.753	€ 3.247.853

Huisvestingskosten

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Huisvestingskosten van kantoorruimten	€ 1.739.634	€ 1.650.823	€ 1.843.490

Totale ICT kosten

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Totale ICT kosten	€ 4.209.042	€ 5.008.075	€ 3.043.972

Budgetten voor Raad, griffie, rekenkamer en accountant

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Raad	€ 829.497	€ 898.561	€ 549.607
Griffie	€ 424.068	€ 435.068	€ 399.909
Rekenkamer	€ 31.726	€ 21.225	€ 21.348
Accountant	€ 149.215	€ 125.729	€ 128.523

Overhead en vennootschapsbelasting

Overhead

Om de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te verhogen, wordt de overhead centraal begroot en verantwoord op BBV-taakveld 0.4 Overhead (ondersteuning organisatie).

Er zijn regels opgesteld in het BBV over welke kosten wel en niet onder de overhead geschaard worden. Dit betekent voor ons de volgende onderdelen:

- Leidinggevenden (inclusief gemeentesecretaris)
- Management- en bestuursondersteuning
- Financiën
- HR (inclusief salarisadministratie) en Juridische zaken
- Communicatie en Creatie
- Informatiemanagement, applicatie- en systeembeheer
- Informatie- en gegevensbeheer
- Facilitair
- Telefonie en receptie
- Huisvestingskosten
- ICT kosten

Berekening opslagpercentage overhead van de tarieven lokale heffingen

De overhead wordt niet toegerekend aan alle producten (m.u.v. grondexploitatie en investeringen).

Voor de berekening van lokale heffingen en andere kostendekkende tarieven, dienen we extracomptabel echter wel een component overhead toe te rekenen. Dit betekent dat de overheadskosten bij lokale heffingen (afval, riool, leges) wel in de kostendekkende tarieven zijn meegenomen (extracomptabel).

De wetgever laat gemeenten redelijk vrij in de methodiek van toerekenen. Wel is het noodzakelijk om de gekozen methodiek vast te leggen in de financiële verordening van de gemeente. In de gemeente Maashorst is gekozen voor de methode van 'toerekenen op basis van personeelslasten'. De formule die hiervoor wordt gehanteerd, luidt:

Overheadkosten

totale directe personeelslasten + inhuur derden alle taakvelden exclusief overhead

De uitkomst van de gekozen methode resulteert voor 2022 in een opslagpercentage van 81,44% (57,5% in 2021 in Uden en 111,01% in 2021 in Landerd).

In de begroting 2022 worden overigens twee overheadpercentages genoemd die verschillend zijn.

Deze zijn:

1. De hierboven berekende 81,44%. Dit is het percentage opslag overhead dat toegerekend kan worden aan onze directe salarislasten per uur. Als een uurtarief dus € 40,- is dan moeten we daar € 32,57 bij optellen om de totale lasten per direct uur te bepalen. Dat zijn de directe salarislasten plus de overhead. Dat is dan in dit voorbeeld € 72,57.
2. Overheadpercentage t.o.v. totale lasten. Dit zijn de totale overheadkosten gedeeld door de totale lasten van de begroting excl. de stortingen in de reserves. Dit percentage geeft dus aan dat 12,53% van onze begrotingsuitgaven bestaat uit overhead.

Vennootschapsbelasting

Sinds 2016 zijn gemeenten vennootschapsbelastingplichtig. Vanwege vele landelijke onduidelijkheden in de afgelopen jaren, is door de Belastingdienst diverse malen uitstel verleend tot het doen van

aangifte. De aangiften 2016 t/m 2019 zijn ingediend door Landerd en Uden, maar grotendeels nog niet vastgesteld door de Belastingdienst.

Op basis van onze inventarisatie en uitgangspunten worden de volgende activiteiten in de aangifte betrokken:

- Grondbedrijf
- Afval - reststromen
- Parkeren (vrijgesteld)
- Kermis (vrijgesteld)

De aangiften hebben geleid tot de volgende fiscale resultaten:

Boekjaar	Fiscaal Resultaat (- = verlies, + = winst)		
	Uden	Landerd	Maashorst
2016	- € 1.186.770	€ 227.775	- € 958.995
2017	- € 1.865.590	€ 110.052	- € 1.755.538
2018	- € 1.913.541	€ 845.433	- € 1.068.108
2019	+€ 1.000.000	€ 341.404	€ 1.341.404
Totaal	- € 3.965.901	€ 1.524.664	- € 2.441.237

Fiscale resultaten worden overigens heel anders berekend dan bedrijfseconomische resultaten (o.b.v. BBV), met name op basis van een fiscale beginbalans. Het is derhalve mogelijk dat het grondbedrijf bedrijfseconomisch winstgevend is, maar fiscaal gezien verlieslatend.

De aangifte 2020 moet nog opgesteld worden. Hiervoor is uitstel verleend door de Belastingdienst tot 30 april 2022. Wij verwachten de komende jaren geen vennootschapsbelasting te hoeven betalen. Dit mede aangezien het fiscale verlies van een jaar telkens voor 9 jaar voorwaarts gecompenseerd kan worden.

Algemene dekkingsmiddelen

Artikel 66 van het BBV verplicht gemeenten om alle kosten en opbrengsten met ingang van 2017 in te delen naar taakvelden. Daarnaast verplicht artikel 8 een overzicht op te nemen van de algemene dekkingsmiddelen. In onderstaande tabel is een specificatie opgenomen van de 'algemene dekkingsmiddelen' naar taakveld.

Exploitatie inkomsten (x € 1000)	Rek 2020	Begr '21	Begr '22	Begr '23	Begr '24	Begr '25
Dividend	60	83	83	83	83	83
Rente eigen vermogen/voorzieningen en renteresultaat	451	638	-11	32	31	-130
Totaal taakveld 0.5 treasury	511	721	71	114	114	-48
Totaal taakveld 0.61 OZB woningen	6.838	6.893	7.043	7.107	7.171	7.236
Totaal taakveld 0.62 OZB niet-woningen	6.632	6.693	6.804	6.804	6.804	6.804
Totaal taakveld 0.63 Parkeebelasting	1.724	1.815	2.397	2.397	2.397	2.397
Reclamebelasting	0	197	200	200	200	200
Precariobelasting	7	7	7	7	7	7
Totaal taakveld 0.64 Belastingen overig	7	204	206	206	206	206
Totaal taakveld 0.7 Algemene uitkering	95.100	93.465	99.820	96.496	96.401	96.900
Forensenbelasting	30	32	32	32	32	32
Toeristenbelasting	236	359	454	454	454	454
Totaal taakveld 3.4 Economische promotie	266	391	486	486	486	486
Totaal algemene dekkingsmiddelen	111.078	110.182	116.828	113.611	113.580	113.982

Paragraaf Grondbeleid

Deze paragraaf beschrijft de visie op het gemeentelijk grondbeleid en de uitvoering daarvan. Daarnaast leest u hier de verwachte financiële resultaten en risico's van de gemeentelijke grondexploitaties. De paragraaf Grondbeleid is verplicht voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

De paragraaf is als volgt samengesteld:

- Grondbeleid
- Economische ontwikkelingen
- Voorraad grond
- Winstneming en afdekken verliezen
- Risico's
- Reserves en Voorzieningen

Beleid

Algemeen

Het grondbeleid biedt de instrumenten die de gemeente ter beschikking staan om ruimtelijke doelstellingen te realiseren. Daarbij gaat het om door de Raad vastgestelde doelen op het gebied van wonen, werken, sport, natuur, cultuur, recreatie, zorg en onderwijs. Grondbeleid is daarbij volgend op de ruimtelijke doelstellingen zoals deze geschetst worden in o.a. de Omgevingsvisie en de Woonvisie.

In het grondbeleid wordt op een transparante wijze inzicht geboden in het gevoerde beleid. Daarmee wordt duidelijkheid geven aan initiatiefnemers voor ruimtelijke ontwikkelingen.

Binnen het grondbeleid kan ervoor gekozen worden om de markt de ruimte te geven om gewenste ontwikkeling(en) zelf op te pakken. In dat geval zal er primair voor faciliterend grondbeleid worden gekozen. In het geval dat het oppakken van de gewenste ontwikkeling in het licht van maatschappelijke doelstellingen en haar visie op de gemeente door externe partijen niet lukt, kan er een noodzaak zijn tot overgaan op actieve grondpolitiek of een mengvorm.

Voor locaties die de gemeente reeds in bezit heeft ligt het voor de hand om de ingezette lijn van actieve grondpolitiek voort te zetten.

Het vervolg van deze paragraaf gaat met name over de exploitatie van de (bouw)gronden die de gemeente in eigendom heeft. Van een deel van die gronden is een grondexploitatiebegroting vastgesteld. Grondexploitatie betreft het proces waarbij grond wordt aangekocht, bouw- en woonrijp wordt gemaakt, o.a. rioleringen en wegen worden aangelegd, om vervolgens de grond te verkopen voor de bouw van woningen of bedrijven. Over het algemeen dient er tijdens dat proces een ruimtelijke procedure te worden doorlopen om het benodigde bestemmingsplan te verkrijgen.

Er gaan grote sommen geld om in grondexploitaties. Deze paragraaf geeft inzicht in het geïnvesteerd vermogen in de eigen grondexploitaties, verwachte kosten en opbrengsten en risico's die aan grondexploitaties verbonden zijn.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) beschrijft regels over de manier waarop over actief en facilitair grondbeleid verantwoording moet worden afgelegd. Deze regels worden gevolgd en jaarlijks getoetst door de accountant.

Strategische verwervingen

Via de programmabegrotingen 2008, 2009 en 2010 is door de gemeenteraad van Uden in totaal voor € 20,0 miljoen aan budgetrecht verleend om strategische aankopen te kunnen doen. Dit betreft aankopen die zijn gelegen buiten gebieden waarvoor door de raad een exploitatieopzet is vastgesteld, dan wel aanvankelijk niet in de grondexploitatieopzet waren opgenomen. Over de aanwending van dit budgetrecht wordt de raad via afwijkingenrapportages en het jaarverslag geïnformeerd. Totaal is circa € 14,4 miljoen aangewend. Genoemde aankopen zijn opgenomen in het investeringsplan als “in principe rendabele investeringen” en worden daarbij gedekt uit de betreffende of toekomstige grondexploitatie. Het restant budgetrecht wordt jaarlijks naar het volgende begrotingsjaar overgeheveld. Het totale restant budgetrecht van circa € 5,6 miljoen is – mede door een terughoudend aankoopbeleid – voorlopig toereikend voor eventuele aanvullende strategische aankopen.

Grondprijsbeleid

Algemeen uitgangspunt is dat het grondprijsbeleid marktconform is. Er wordt gewerkt met grondprijsdifferentiatie, waarbij onderscheid is als gevolg van verschil in kavelgrootte, ligging, bebouwingmogelijkheden, perceelkenmerken en zeker ook in locatie. De verkoopprijzen worden jaarlijks extern getoetst/getaxeed, door een externe taxatiecommissie, bestaande uit 2 taxateurs en een (lokale) makelaar.

In het laatste kwartaal van 2021 zal getaxeed worden om vervolgens begin 2022 de raad middels een voorstel de grondprijzen 2022 te laten vaststellen. Tegelijkertijd wordt de raad voorgesteld om het College de bevoegdheid te geven voor deze marktconforme prijsdifferentiatie de prijzen te verhogen of te verlagen met maximaal 25% ten opzichte van de in de betreffende grondexploitatie opgenomen gemiddelde grondprijs. Voorafgaand aan de daadwerkelijke uitgifte van bouwgrond wordt op basis van genoemde differentiatie de marktconforme verkoopprijs door het College vastgesteld. Dit mandaat geldt ook voor de sociale woningbouwgrondprijzen.

Kostenverhaal/Samenwerking met marktpartijen

Als een initiatiefnemer een in de Wet ruimtelijke ordening genoemd bouwplan wil realiseren en hiervoor een “ruimtelijk besluit” (bijvoorbeeld een bestemmingsplan) nodig is, dan is de gemeente verplicht om haar kosten te verhalen op alle grondeigenaren. Dit betreft vaak de initiatiefnemer(s) binnen het plangebied. Het gaat onder andere om kosten van:

- Bouw- en woonrijp maken (zoals aanleg riolering, straten en verlichting);
- Aanleg van groenvoorzieningen en waterpartijen;
- Milieu- en archeologisch onderzoek;
- Bodemsanering;
- Het opstellen en beoordelen van de documenten voor de ruimtelijke procedure;
- Te verwachten planschade.

Om kostenverhaal te kunnen toepassen zal, door de nieuw te vormen gemeenteraad van Maashorst, een Nota Kostenverhaal moeten worden vastgesteld. Voor het voormalig grondgebied van de gemeente Uden blijft de Nota Kostenverhaal 2017 en voor het voormalig grondgebied van de gemeente Landerd het kostenverhaal zoals opgenomen in de nota Grondbeleid gemeente Landerd 2019 van kracht tot het moment dat de nieuwe Nota Kostenverhaal voor de gemeente Maashorst wordt vastgesteld.

Samenwerking met marktpartijen wordt toegepast door het sluiten van realisatieovereenkomsten waarbij de risico's voor de gemeente zoveel mogelijk worden beperkt.

Economische ontwikkelingen

Woningbouw 2022–2025

De komende jaren wacht Noord-Brabant volgens de provincie nog een behoorlijke woningbouwopgave. Tot 2030 zal de woningvoorraad nog met 100.000 tot 120.000 moeten toenemen, ofwel circa 10.000 per jaar. Dit om de verwachte groei van het aantal huishoudens op te kunnen vangen en bestaande woningtekorten zoveel mogelijk terug te kunnen dringen. Regionaal zijn er grote en toenemende verschillen in groei van de woningvoorraad. Ook in de gemeente Maashorst is tot 2030 sprake van een groei van de woningvoorraad.

Op basis van provinciale prognose (2020) dient de gemeente Maashorst in de periode 2020 tot 2030 netto ca. 2.475 woningen aan de woningvoorraad toe te voegen. Het accent daarbij ligt in de eerste vijf jaar. Bij een realistisch scenario gaat het om jaarlijks circa 240–250 woningen.

Op middellange termijn kunnen we, op hoofdlijnen, voldoende scherp in beeld brengen wat het verwachte aantal te verkopen m² grond voor woningbouw is. Het is onzeker hoe de gevolgen van de coronacrisis voor de economie als geheel en de bouw in het bijzonder zich verder ontwikkelen. De eerste signalen wijzen op een snel economisch herstel. Echter, tijdens de vorige crisis hebben we gezien dat de effecten van een economische neergang op de bouw groot kunnen zijn en lang kunnen doorwerken. De woningmarkt is bij uitstek een vertrouwensmarkt. Daalt het consumentenvertrouwen, dan heeft dit gevolgen voor de woningmarkt. Wat de nieuwbouw van woningen betreft, sluiten we aan bij de verwachtingen van EIB en het ING. Naar verwachting daalt de woningbouwproductie in 2021 (5,5%–7%). Op de middellange termijn verwacht het EIB verwacht dat de nieuwbouwproductie gemiddeld 5% per jaar groeit.

Bedrijventerreinen

Iedere vier jaar stelt de provincie nieuwe prognoses op. De meest recente prognoses dateren uit 2018. De volgende prognoses zijn te verwachten in 2022/2023. De provinciale prognose uit 2018 gaf aan dat in de periode 2018 tot 2030 in de totale regio Noordoost-Brabant voldoende aanbod is om de toekomstige vraag vanuit de prognose op te vangen op de bestaande terreinen. De uitbreidingsvraag was voor de totale regio berekend op 130–300 hectare. In de praktijk blijkt inmiddels dat vraag groter is en dat vraag en aanbod niet op elkaar zijn afgestemd. Er is in de regio zowel een tekort aan zeer grootschalige kavels als aan kleinschaligere lokale kavels. Ook in Uden is nog nauwelijks grond beschikbaar op de bestaande bedrijventerreinen. Ook is er weinig leegstand. Het bestemmingsplan Hoogveld Zuid is in voorbereiding maar met de huidige marktvraag kan dat terrein indien bouw- en woonrijp, direct volledig worden uitgegeven. De totale marktvraag in Uden bedraagt op dit moment ongeveer 45 ha, terwijl Hoogveld Zuid maar circa 12 ha netto bedraagt. In Landerd is de situatie ongeveer gelijk. Voor een nieuwe fase van bedrijventerrein Voederheil in Zeeland is veel belangstelling.

Voorraad grond

Classificatie van gronden

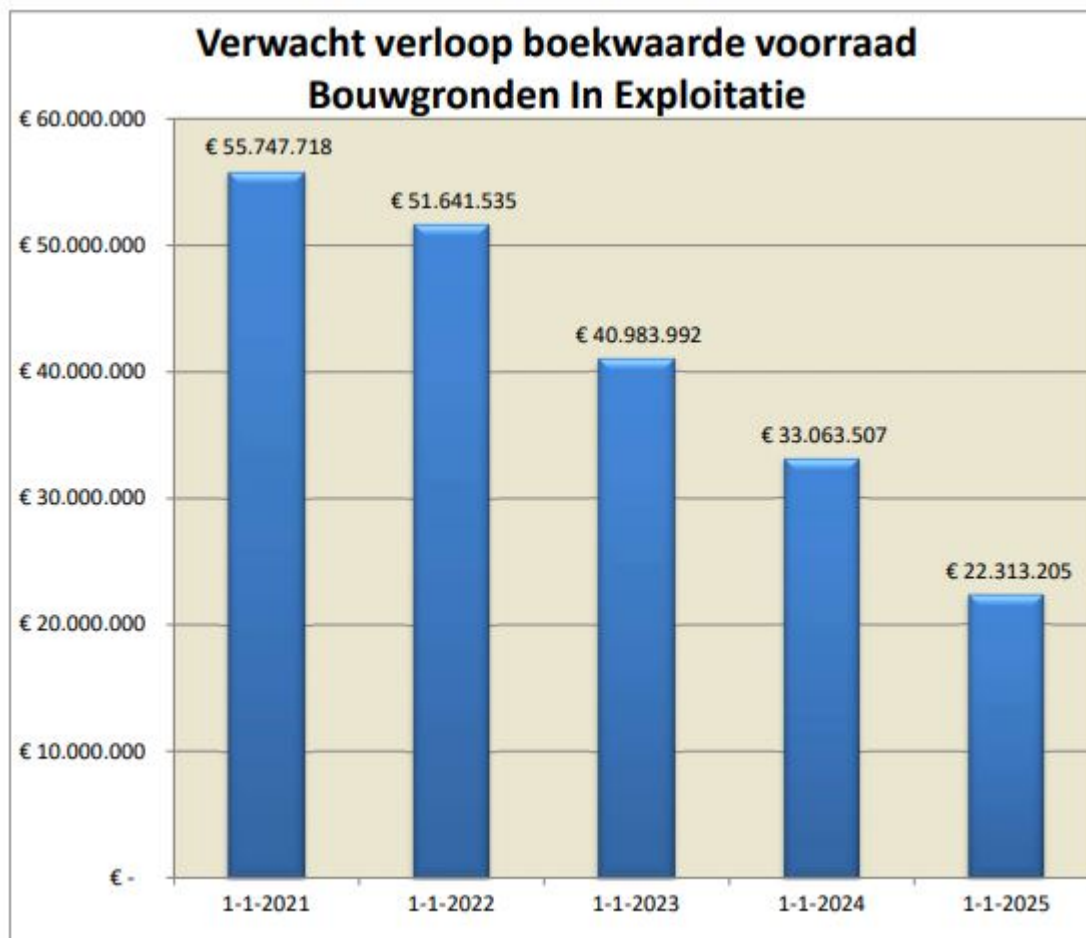
Binnen het grondbedrijf zijn er twee typen gronden. De categorie Bouwgrond In Exploitatie (BIE) betreft die gronden die zich in een transformatieproces bevinden waarbij in bezit zijnde grond wordt omgevormd naar bouwrijpe grond, met als oogmerk (opnieuw) te worden bebouwd. Er is een grondexploitatiebegroting vastgesteld en kosten kunnen worden geactiveerd. De classificatie Materiële Vaste Activa (MVA) Gronden en Terreinen geldt voor grond die niet in een transformatieproces zit. Daar zijn andere waarderingsregels op van toepassing. Om een MVA om te zetten naar een BIE is een raadsbesluit nodig.

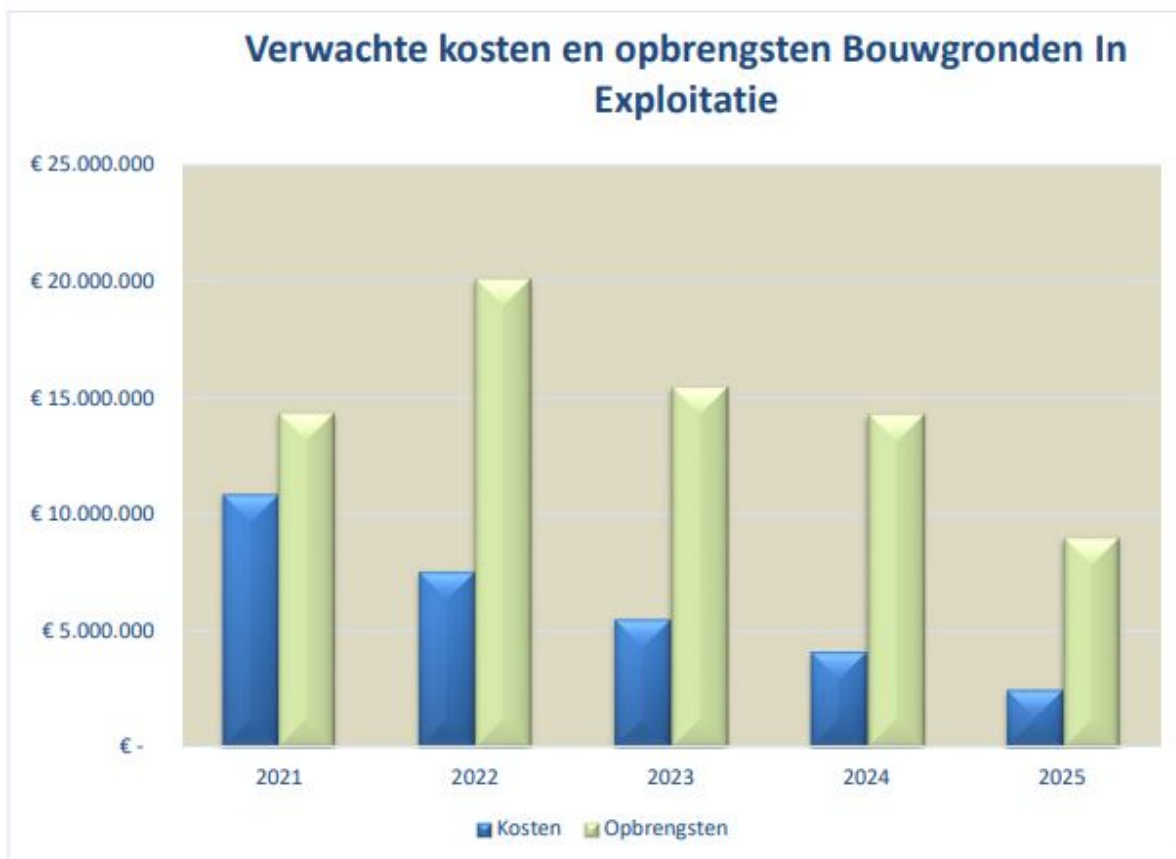
Geïnvesteed vermogen

Het totaal geïnvesteerde vermogen in het grondbedrijf in BIE's bedraagt per 1-1-2021 circa € 55,8 miljoen. Hiervan is een deel afgedekt door de voorziening exploitatierisico's (circa € 15,0 miljoen). Het netto geïnvesteerde vermogen in BIE's bedraagt circa € 40,8 miljoen.

Het totaal geïnvesteerde vermogen van de grondbedrijven van de gemeenten Uden en Landerd in MVA Gronden en Terreinen bedraagt per 1-1-2021 circa € 8,8 miljoen. Hiervan is een deel afgedekt door de voorziening herwaardering (circa € 1,6 miljoen). Het netto geïnvesteerde vermogen in MVA Gronden en Terreinen bedraagt derhalve circa € 7,2 miljoen.

Tabel 1 toont het verwachte verloop van de (bruto) grondvoorraad van de 'Bouwgronden in exploitatie' vanaf 2021. Uit het meerjarenperspectief per 1-1-2021 van het grondbedrijf blijkt dat de komende jaren de boekwaarde van deze 'Bouwgronden in exploitatie' zal dalen omdat er nagenoeg geen gronden meer aangekocht worden en de meeste complexen in de realisatiefase zitten. Hierdoor zijn de opbrengsten hoger dan de nog te maken kosten (zie tabel 2) en neemt als gevolg daarvan de boekwaarde af. De boekwaarde wijzigt ook omdat een in enig jaar afgesloten grondexploitatie het jaar na afsluiting niet meer opgenomen wordt in de tabel. Het in 2021 geopende complex Kerkstraat-Oost is in de overzichten meegenomen.





Achter-Oventje (Zeeland)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Ruimte-voor-Ruimte
Totale oppervlakte:	11.360m ²
Uitgeefbaar:	2.276m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog 2 kavels uit te geven
Risicoprofiel:	Laag

Uitgebreidere toelichting plan

Het plan Achter-Oventje in Zeeland betreft twee Ruimte-voor-Ruimte woningbouwkavels. Beide kavels staan sinds 2010 in de verkoop. In 2020 is er concrete belangstelling getoond.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	2.277 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>0 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	2.277 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 89.812
Kosten 2020:	€ 5.803 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 0 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 95.615

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 0
Verwachte nog te nemen winst:	€ 344.359

Achter-Oventje	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2022	2022	
Verwerving, sanering en sloop	54.563	54.563	0
Bouw- en woonrijpmaken	10.238	13.699	-3.461
Plankosten	20.897	25.631	-4.734
Diversen	3.540	4.088	-548
Rentekosten	14.135	16.070	-1.935
Totale kosten	103.373	114.051	-10.678
Grondopbrengsten	486.367	458.780	27.587
Overige opbrengsten			0
Totale opbrengsten	486.367	458.780	27.587
Faseringskosten	358	370	-12
Winstneming t/m 2019	0	0	0
Eindwaarde (winst)	382.636	344.359	38.277
NCW per 1-1 (winst)	360.567	330.987	29.580

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

In 2012 is als stimuleringsmaatregel de grondprijs per m² verlaagd naar € 213,60. In 2020 heeft het college besloten om een grondprijs gelijk aan de grondprijsberekening voor vrijstaande kavels in Zeeland te hanteren. Dat betekende een verlaging in de opbrengsten.

Laatste stand van zaken

In april is de eerste kavel verkocht. De verwachting is dat in de loop van 2021 de tweede kavel wordt verkocht.

Foto's



Akkerwinde (Schaijk)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, alle kavels zijn uitgegeven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	125.782m ²
Uitgeefbaar:	56.062m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Alle kavels zijn verkocht, nog woonrijp maken
Risicoprofiel:	Laag

Uitgebreidere toelichting plan

De gemeente Landerd en marktpartijen hebben een overeenkomst gesloten voor de ontwikkeling van plan Akkerwinde in Schaijk. Uitgangspunt in deze overeenkomst is dat de gemeente de gronden verwerft, het plan bouwrijp maakt en de bouw kavels terug verkoopt aan de projectontwikkelaars (bouwclaimmodel). De gemeente heeft zelf ook kavels ontwikkeld. In totaal worden er tot einde looptijd 198 woningen gerealiseerd. De laatste kavels zijn in 2019 verkocht. Het plan wordt in 2021 woonrijp gemaakt.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	0 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>0 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	0 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	- € 949.345
Kosten 2020:	€ 351.858 +/+
Winstneming 2020	€ 195.338
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 0 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 402.149

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 1.173.241
Verwachte nog te nemen winst:	€ 45.243

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021			
Akkerwinde	MJP 2020	MJP 2021	Verskil
Verwacht eindjaar	2021	2022	
Verwerving, sanering en sloop	5.001.359	5.001.359	0
Bouw- en woonrijpmaken	3.128.771	2.991.675	137.096
Plankosten	944.085	945.731	-1.646
Diversen	263.558	264.327	-769
Rentekosten	1.091.846	1.089.773	2.073
Totale kosten	10.429.619	10.292.865	136.754
Grondopbrengsten	11.429.284	11.429.284	0
Overige opbrengsten	432.888	432.888	0
Totale opbrengsten	11.862.172	11.862.172	0
Faseringskosten	9.872	7.911	1.961
Fonds bovenwijks en groen voor rood	147.574	147.574	0
Winstneming t/m 2019	1.173.241	1.173.241	0
Eindwaarde	101.866	240.581	-138.715
NCW voor winstneming 2020			
Winstneming		195.338	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		45.243	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		43.486	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De ramingen per 1-1-2021 voor het woonrijp maken zijn bijgesteld ten opzichte van de ramingen per 1-1-2020.

Laatste stand van zaken

In 2021 wordt het plan woonrijp gemaakt. De aanpassing kruising De Louwstraat/Schutsboomstraat en Reconstructie Schutsboomstraat staan gepland voor het jaar 2022.

Foto's









De Ruiter (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: De Ruiter



Luchtfoto plangebied, nog helemaal uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	ca. 10,6 hectare
Uitgeefbaar:	ca. 3,9 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Bestemmingsplan in procedure, nog geheel bouw- en woonrijp maken
Risicoprofiel:	Hoog

Uitgebreidere toelichting plan

Tussen de Karrevracht en de Ruitersweg ligt deze nog te bebouwen woningbouwlocatie. De grondexploitatie dankt zijn naam aan de Ruitersweg. De oorsprong van die naam ligt in een feit uit 1493, toen het dorp Uden door een bende van 800 ruiters overvallen is. Er is gevochten bij de weg tussen de Maasstraat en Hoenderbos. Eerst noemde men die weg Ruiterssteeg, nu de Ruitersweg.

Het totale gebied is circa 10,6 hectare groot. Met circa 3,9 hectare uitgeefbare grond geeft dit een relatief laag percentage uitgeefbare grond. Deels zit dit in de ruimte die de ontsluitingswegen (gaan) innemen, maar er zijn nog twee andere belangrijke redenen. Parallel aan en in het verlengde van de Karrevracht ligt een hoofdgasleiding die in het zuidoosten een afbuiging naar binnen heeft. Boven deze gasleiding mag niet worden gebouwd. Overigens zullen de woningen, ondanks de aanwezigheid van deze gasleiding, conform wetgeving niet op gas worden aangesloten. De andere reden betreft een geurcontour in het zuidwestelijke deel. Door bedrijfsvoering in de directe omgeving is woningbouw daar op dit moment niet toegestaan. Mocht deze contour opgeheven worden in de toekomst dan komt daar alsnog circa 4.600 m² uitgeefbare grond vrij. Met de inrichting is rekening gehouden met deze mogelijke toekomstige ontwikkeling. Met een opbrengst voor die gronden is nu nog geen rekening gehouden.

Dit gebied is lange tijd onderdeel geweest van het complex Hoenderbos/Velmolen. In 2011 is de grondexploitatie afgesplitst vastgesteld onder de naam Hoenderbos IV. In 2013 is het bestemmingsplan voor deze locatie vastgesteld. Vanwege de situatie op de woningmarkt op dat

moment is eerst het plangebied Velmolen-Oost ontwikkeld en is dit plan tijdelijk stil komen te liggen. Inmiddels is dit plan weer opgepakt en is een nieuw bestemmingsplan in procedure. Een nieuw plan was nodig als gevolg van gewijzigde marktomstandigheden ten opzichte van het vorige plan.

In dit gebied is een diversiteit aan woningbouw voorzien. Bestaande structuren vanuit Hoenderbos zijn in het plan De Ruiter voortgezet. Er komt een mix van sociale huurwoningen, rijwoningen, twee-onder-één-kapwoningen en de mogelijkheid voor andere type woningen staat ook open. Er komt zowel zelfbouw als bouw door ontwikkelaars. Voor de inrichting van de openbare ruimte wordt gezocht naar materialen en methodes waarmee ingespeeld wordt op de klimaatverandering: omgaan met bijvoorbeeld water en hitte.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020: 39.000 m²
Uitgegeven in 2020: 0 m² (Raming 2020: 0 m²)
 Nog uit te geven per 1-1-2021: 39.000 m²

Koop-/Ontwikkelovereenkomsten gesloten, nog te leveren: 56 woningen

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020: € 6.599.891
 Kosten 2020: € 218.035 +/-
Opbrengsten 2020: € 3.299 -/-
 Boekwaarde 1-1-2021: € 6.814.627

Winstneming

Reeds genomen winst: € 0
 Verwachte nog te nemen winst: € 357.544
 (Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 357.544)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

De Ruiter	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2024	2025	+1 jaar
Verwerving, sanering en sloop	€ 4.074.775	€ 4.074.775	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 2.994.033	€ 3.054.033	€ 60.000
Plankosten	€ 1.611.875	€ 1.720.953	€ 109.078
Diversen	€ 15.000	€ 15.000	€ -
Rentekosten	€ 2.247.021	€ 2.407.864	€ 160.844
Totale kosten	€ 10.942.704	€ 11.272.625	€ 329.922
Grondopbrengsten	€ 11.035.500	€ 11.380.500	€ 345.000
Overige opbrengsten	€ 50.973	€ 54.272	€ 3.299
Totale opbrengsten	€ 11.086.473	€ 11.434.772	€ 348.299
Faseringskosten	€ 37.189	€ (195.398)	€ (232.587)
Winstneming t/m 2019	€ 0	€ 0	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 106.581	€ 357.544	€ 250.964
NCW voor winstneming 2020	€ 96.534	€ 323.839	€ 227.305
Winstneming 2020		€ -	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 357.544	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 323.839	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

Tegen het in 2020 vastgestelde bestemmingsplan is beroep ingesteld. Hierdoor loopt het plan vertraging op, zowel qua moment bouwrijpmaken als het moment van gronduitgifte. De looptijd van de grondexploitatie is vanwege de vertraging met 1 jaar verlengd. Daardoor moeten de kosten bouw- en woonrijpmaken extra geïndexeerd worden en stijgen de plankosten, die laatste stijgen extra veel omdat een rechtszaak moet worden voorbereid. Door de genoemde aanpassingen stijgen tevens de rentelasten. De verwachte grondopbrengsten stijgen door de hogere grondprijzen conform het vastgestelde grondprijsbeleid 2021. De verwachte opbrengstenstijging is bijgesteld van 0,5% per jaar vanaf 2022 naar 1,5% per jaar (zie bijlage 2 gehanteerde uitgangspunten), hierdoor worden de faseringskosten negatief bijgesteld. De verwachting is dat op het moment van start uitgifte, voor nu voorzien vanaf 2023 t/m 2027 de grondprijzen hoger zullen liggen.

Laatste stand van zaken

In 2021 gaan we, in afwachting van het verloop van de beroepsprocedure, starten met de voorbereiding van het bouwrijp maken. Mogelijk kan later in het jaar gestart worden met het noordelijke deel van het plan. We gaan zoeken naar maatregelen om het plan zo snel mogelijk in uitvoering te krijgen. Samen met ontwikkelaars waar reeds overeenkomsten mee gesloten zijn en Area zal gekeken worden hoe De Ruiter ingevuld kan worden, voor nu nog rekening houdend met verschillende scenario's.

Foto's

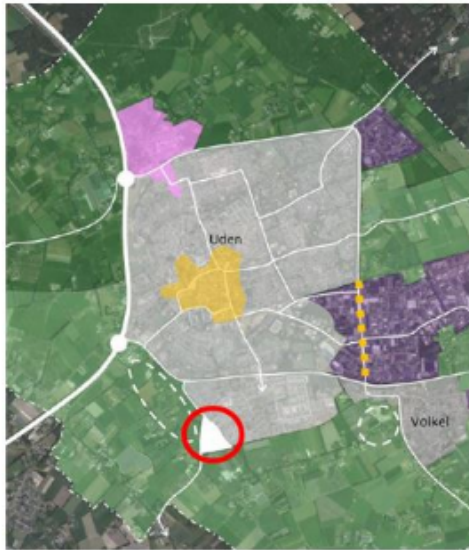


Foto 1 / 8 maart 2021 van het nog te bebouwen gebied. Gefotografeerd vanaf Ruitersweg nabij rotonde Karrevracht.



Foto 2 / 8 maart 2021 van het nog te bebouwen gebied. Gefotografeerd vanaf Ruitersweg in zuidelijke richting.

Eikenheuvel (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: De Ruiter



Luchtfoto plangebied, nog helemaal uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	ca. 34 hectare, hiervan in bezit van gemeente circa 14 hectare
Uitgeefbaar:	Nog nader te bepalen, voorlopige aanname circa 45% eigen grondgebied, overige gronden nog te onderzoeken
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Vorming gebiedsvisie en bepalen ontwikkelstrategie
Risicoprofiel:	Gemiddeld

Uitgebreidere toelichting plan

Het plangebied voor de vast te stellen grondexploitatie Eikenheuvel ligt ten zuiden van Lippstadtsingel en ten westen van de uitbreidingslocaties Hoenderbos/Velmolen en De Ruiter. De betekenis van de naamgeving Eikenheuvel is gelegen in de woorden "Eiken" en "Heuvel". "Eiken" refereert aan het vroegere hooggelegen eikenbos Zoggel. "Heuvel", al dan niet in samenstellingen, komt op veel plaatsen in Brabant voor, met de betekenis van plaats waar het vee werd gedrenkt in een centraal gelegen poel. Eikenheuvel is te duiden als: een drenkplaats voor vee ten zuiden van het hooggelegen eikenbos dat Zoggel heet.

Al in de jaren '90 was Eikenheuvel in beeld als mogelijke uitbreidingslocatie. Bij de uitbreiding van Uden naar het zuiden is afgewogen vanuit welk deel te starten: Hoenderbos + Velmolen of Eikenheuvel. Met name om stedenbouwkundige redenen en verwacht verloop van ruimtelijke procedures is afgezien van Eikenheuvel en is deze geparkeerd als toekomstige uitbreidingslocatie. Wanneer een bepaalde kans zich voordeed werd er wel al grond gekocht. In 2009 is ook een voorkeursrecht (WVG) gevestigd op het plangebied. In het Actieplan gebiedsontwikkeling (29-9-2011 raadsbesluit) is besloten om geen grondaankopen meer te doen. Daarop volgend is het voorkeursrecht weer ingetrokken. In totaal is in dit plangebied (zie luchtfoto) circa 14 hectare grond aangekocht. Deze gronden worden momenteel verpacht.

In diverse stukken is Eikenheuvel als uitbreidingsgebied opgenomen, zo ook in de Omgevingsvisie Uden 2015, daarin is Eikenheuvel aangemerkt als potentieel woongebied. Als gevolg van de crisis zijn de bouwplannen in Uden gestagneerd en is voorrang gegeven aan locaties waarvoor reeds een

grondexploitatie was vastgesteld. Inmiddels is de vraag naar woningen weer toegenomen. Om aan de woningbouwbehoefte te kunnen voldoen is het moment daar gekomen om dit plangebied op te pakken. Met als doel om aan te Lippstadtsingel Ruitersweg Eikenheuvelweg kunnen sluiten op de uitgifte van kavels in Uden-Zuid is met de Tussentijdse Toetsing van het MeerJarenPerspectief 2016 van het grondbedrijf toestemming gekregen van de Raad om te starten met de voorbereiding van de ontwikkeling van Eikenheuvel. Dit is met de druk op de (woningbouw) grondexploitaties Hoenderbos/Velmolen, Spechtenlaan 2e fase, Velmolen Oost, De Ruiter en Uden Noord I pas in 2019 opgepakt. Gezien de periode die nodig is om tot uitgeefbare kavels te komen is nu oppakken ook zeer gewenst.

De gemeente heeft, zoals op de luchtfoto te zien is, versnipperd eigendom binnen het te ontwikkelen plangebied. Op dit moment is het programma circa 150-200 woningen op circa 6,5 hectare grond. Dit heeft met name met de ligging en vorm van de percelen te maken. Het programma moet qua typologie en locatie nog nader uitgewerkt worden. Onderzocht wordt daarbij of en hoe de percelen in eigendom van derden meegenomen worden bij de ontwikkeling. Wanneer de uitgangspunten wijzigen komt een bijstelling van de nu geraamde kosten en opbrengsten.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	65.000 m2
Aanpassing n.a.v. concept gebiedsvisie	2.500 m2
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>0 m2</u> (Raming 2020: 0 m2)
Nog uit te geven per 1-1-2021:	62.500 m2

Koop-/Ontwikkelovereenkomsten gesloten, nog te leveren: 56 woningen

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 7.039.295
Kosten 2020:	€ 340.703 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 11.108 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 7.368.890

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 0
Verwachte nog te nemen winst:	€ 4.225.241

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 931.250)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Eikenheuvel	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2028	2028	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 3.143.731	€ 3.143.731	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 4.106.204	€ 4.106.204	€ -
Plankosten	€ 2.267.033	€ 2.329.976	€ 62.943
Diversen	€ 155.470	€ 155.470	€ -
Rentekosten	€ 5.349.678	€ 5.648.706	€ 299.028
Totale kosten	€ 15.022.116	€ 15.384.087	€ 361.971
Grondopbrengsten	€ 18.443.736	€ 18.556.236	€ 112.500
Overige opbrengsten	€ 188.382	€ 199.490	€ 11.108
Totale opbrengsten	€ 18.632.118	€ 18.755.726	€ 123.608
Faseringskosten	€ 54.164	€ (853.601)	€ (907.765)
Winstneming t/m 2019	€ 0	€ -	€ (0)
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 3.555.838	€ 4.225.241	€ 669.402
NCW voor winstneming 2020	€ 2.975.367	€ 3.606.202	€ 630.835
Winstneming 2020		€ -	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 4.225.241	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 3.606.202	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De verwachte grondopbrengsten stijgen door de hogere grondprijzen conform het vastgestelde grondprijnsbeleid 2021. De verwachte opbrengstenstijging is bijgesteld van 0,5% per jaar vanaf 2022 naar 1,5% per jaar (zie bijlage 2 gehanteerde uitgangspunten), hierdoor worden de faseringskosten fors negatief bijgesteld. De verwachting is dat op het moment van start uitgifte, voor nu voorzien vanaf 2023 t/m 2027 de grondprijzen hoger zullen liggen. Dit is een jaar later dan opgenomen in het MJP 2020. Hierdoor zal de boekwaarde later positiever worden dan in het MJP 2020 geraamd wat een nadelig effect heeft op de rente. De hogere verwachte plankosten worden vooral veroorzaakt doordat i.v.m. Corona het traject van de visievorming op een andere (intensievere) manier heeft plaatsgevonden. Dit zal ook nog impact hebben op de kosten van 2021.

Laatste stand van zaken

Het college van B&W van Uden heeft op 16 februari 2021 gekozen voor het combinatiemodel 'peelrandbreuk en buurtschap' als het gaat om de gebiedsvisie, met een basisvariant met van 325 woningen. Dat model werken we nu verder uit. Wij verwachten dat het aantal woningen voor heel Eikenheuvel tussen de 325 en 375 uitkomt. In de maanden april en mei organiseren we digitale (veld)sessies met omwonenden en betrokken partijen over de verdere optimalisatie van het voorkeursmodel. We werken toe naar een gebiedsvisie die we in oktober ter besluitvorming voorleggen aan de gemeenteraad. Parallel hieraan werken we de wijze waarop we samenwerken met rondeigenaren verder uit.

Foto's



Foto 1 / 8 maart 2021 van het te bebouwen Eikenheuvel. Gefotografeerd vanaf de Lippstadtsingel nabij rotonde Karrevracht in zuidwestelijke richting.



Foto 2 / 8 maart 2021 van het te bebouwen Eikenheuvel. Gefotografeerd vanaf de Karrevracht ter hoogte van Kortgevel in zuidwestelijke richting.



Foto 3 / 8 maart 2021 van het te bebouwen Eikenheuvel. Gefotografeerd vanaf de Eikenheuvelweg ter hoogte van de kruising met Dorshout in oostelijke richting.

Goorkens (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Goorkens



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven/te leveren

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie bedrijventerrein
Totale oppervlakte:	ca. 60 hectare
Uitgeefbaar:	ca 44 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Geheel bouw- en woonrijp, nog 3 bedrijfskavels uit te geven
Risicoprofiel:	Laag

Toelichting plan

De grondexploitatie Goorkens betreft bedrijfskavels grofweg gelegen tussen de Koperslagerstraat en de Osseweg. De grondexploitatie loopt sinds begin jaren 90 van de vorige eeuw. Het gebied is in totaal circa 60 hectare groot waarvan circa 44 hectare uit te geven. De naam Goorkens heeft de volgende achtergrond: Goor is moerassige grond. Goorkens zijn kleine percelen laaggelegen moerassige grond. Bedrijfsterrein Goorkens is natuurlijk al lang geen moerasgebied meer, het is nu voor bebouwing geschikte grond.

Goorkens is sinds het vaststellen van het bestemmingsplan "Industriepark Loopkant-Liessent" in 1985 al in beeld geweest als uitbreidingslocatie voor bedrijfsterreinen. Met name de ontsluitingsweg aan de Erfstraat werd al voorbereid op de toen nog toekomstige ontwikkeling van Goorkens.

Tot 1999 was het gebied onderdeel van het bestemmingsplan "Buitengebied". In 1999 is het bestemmingsplan "Goorkens" vastgesteld. In 2013 is het bestemmingsplan uit 1999 vervallen door vaststelling van het bestemmingsplan "Goorkens-Hoogveld". De tot dan toe geldende bestemmingsplannen van beide bedrijfsterreinen waren meer dan 10 jaar oud. Met deze slag konden de bestemmingsplannen afgestemd worden op gewijzigde omstandigheden. De opbouw van de milieucategorieën in beide bedrijfsterreinen zijn op elkaar afgestemd, ingedeeld in zones.

Al sinds de start van de verkoop, begin jaren 90 van de vorige eeuw, is Goorkens in trek. Elk jaar zijn er sindsdien kavels verkocht. In met name het noordelijke deel is ruimte voor bedrijven met een zwaardere milieucategorie zoals Van Berkel en de milieustraat van de Gemeente Uden. Enkele andere bedrijven die zich al in dit gebied gevestigd hebben zijn Vloerenbedrijf van Rijbroek BV, Caffarata

Vuurwerk, XL Company en DKH metaalbewerking. Ook de gemeentelijke milieustraat ligt op bedrijventerrein Goorkens en er is een openbare vrachtwagenparkeerplaats met openbaar toilet.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	14.119 m ²
Uitgegeven in 2020:	6.660 m ² -/- (Raming 2020: 11.529 m ²)
<u>Bijstelling n.a.v. metingen:</u>	<u>22 m² -/-</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	7.437 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 1.177.852
Kosten 2020:	€ 61.390 +/+
Winstneming 2020:	€ 410.000 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 1.018.723 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 630.519

Winstneming

Reeds genomen winst t/m 2020:	€ 11.417.648
Verwachte nog te nemen winst:	€ 460.620

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 110.722)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Goorkens	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2021	2021	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 7.634.688	€ 7.634.688	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 6.560.895	€ 6.560.895	€ -
Plankosten	€ 2.011.544	€ 2.020.688	€ 9.144
Diversen	€ 7.649	€ 7.992	€ 343
Rentekosten	€ 3.056.467	€ 3.072.074	€ 15.608
Totale kosten	€ 19.271.243	€ 19.296.338	€ 25.095
Grondopbrengsten	€ 30.911.908	€ 31.009.150	€ 97.242
Overige opbrengsten	€ 167.942	€ 175.952	€ 8.010
Totale opbrengsten	€ 31.079.850	€ 31.185.102	€ 105.252
Faseringskosten	€ (1.630)	€ -	€ 1.630
Winstneming t/m 2019	€ 11.007.648	€ 11.007.648	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 802.590	€ 881.116	€ 78.527
NCW voor winstneming 2020	€ 771.424	€ 863.839	€ 92.415
Winstneming 2020 nominaal		€ 410.000	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 460.620	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 451.588	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

In 2020 is een perceel van circa 7.000 m² opgesplitst in 4 percelen om zo beter aan de vraag naar kleinere kavels te kunnen voldoen. Deze kavels zijn in maart via een loting ter verkoop

aangeboden. Deze opsplitsing heeft enerzijds hogere grondopbrengsten tot gevolg en anderzijds (in mindere mate) hogere plankosten. Doordat de grondprijs van bedrijfsterreinen middels een staffel opgebouwd is leveren meerdere kleinere kavels meer op dan 1 groot kavel. De kosten van het splitsen van het perceel, de loting en het met meerdere partijen sluiten van een overeenkomst verklaren de bijstelling van de plankosten. De hogere rentelasten zijn het gevolg van lagere grondopbrengsten dan geraamd in 2020 i.c.m. met de (verplichte) tussentijdse winstneming waardoor de boekwaarde eind 2020 hoger is dan verwacht.

Laatste stand van zaken

Per einde 2020 zijn er nog 3 kavels te koop. Deze zijn allemaal in optie genomen door potentiële kopers. Mogelijk worden deze opties omgezet tot koop. Wanneer dat niet zo is, is voor elk kavel minimaal 1 reserve-kandidaat. De verwachting is dat alle drie de kavels in 2021 verkocht zullen zijn.

Foto's



Foto 1 (vorig Jaar Foto 2)/ 5 maart 2021 van het in 4 percelen opgesplitste perceel aan de Vliegeniersstraat. Twee delen zijn in 2020 verkocht én geleverd. Gefotografeerd vanuit kruising met de Bovenstraat in oostelijke richting.



Foto 2 (vorig Jaar Foto 3)/ 5 maart 2021 van een nog te bebouwen in 2019 verkocht perceel aan de Vliegeniersstraat. Het gaat om een perceel ten noorden van de Bovenstraat. Gefotografeerd vanuit Vliegeniersstraat in oostelijke richting.



Foto 3 (vorig Jaar Foto 4)/ 5 maart 2021 van een nog te bebouwen in 2019 verkocht perceel aan de Vliegeniersstraat. Het gaat om een perceel ten noorden van de Bovenstraat. Gefotografeerd vanuit Vliegeniersstraat in westelijke richting.

Herstructurering Loopkant–Liessent (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Herstr. L.L.



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Herontwikkeling en kwaliteitsverbetering private kavels in bedrijventerreinen
Totale oppervlakte:	ca. 3,2 hectare aan herontwikkeling
Uitgeefbaar:	ca 2,3 hectare bestaand vastgoed en ca 0,9 hectare aan bouw kavels
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog 2 kavels opnieuw uit te geven
Risicoprofiel:	Laag

Toelichting plan

Om het bedrijventerrein Loopkant–Liessent een economische impuls te geven is in 2008 gestart met het project “Herstructurering Nijverheidsstraat en directe omgeving”. Na het opstellen van een visie is een uitvoeringsprogramma opgesteld. Hierin stond beschreven welke inspanningen nodig zijn om de vertaling van visie naar de praktijk te brengen. In navolging hierop is door de gemeente voorkeursrecht gevestigd op een aantal panden en zijn diverse panden vervolgens actief verworven.

Eind 2009 is de grondexploitatie “Herstructurering Loopkant–Liessent” vastgesteld. De naam Loopkant verwijst naar het vroeger daar gelegen gehucht Loopkant. Liessent verwijst naar het gebied wat grotendeels uit drassige grond bestond waarop de plant “Lies” veel groeide. Een deel van de financiering van dit verlieslatende herstructureringsproject komt van de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij in combinatie met Brabantse Herstructureringsmaatschappij Bedrijventerrein. Met hen is in 2010 een participatieovereenkomst gesloten waarmee zij, onder bepaalde voorwaarden, in totaal ca. € 1,5 miljoen bijdragen aan dit project. Een ander deel van de financiering komt vanuit de Reserve Revitalisering Bedrijfsterreinen en vanuit de Algemene Reserve van het Grondbedrijf.

Binnen deze grondexploitatie is een nieuw bestemmingsplan voor dit gebied opgesteld, welke in 2014 onherroepelijk is geworden. Er zijn locaties opgeknapt, panden verkocht, er is gesloopt en gesaneerd en er is subsidie verstrekt voor de aanpassing van gevels van pandeigenaren. Binnen dit complex is ook het creatieve bedrijfsverzamelgebouw “De Ideeënfabriek” opgestart. In de Ideeënfabriek zijn enkele jaren kantoren en flexplekken gehuisvest voor starters. Hierin werd nauw samengewerkt met De

Startersmarktplaats. Aan de Oude Udenseweg en het voormalige 'Witgoedterrein' aan de Frontstraat zijn kavels uitgegeven, samen circa 0,9 hectare.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2018: 6.555 m2
Uitgegeven in 2018: 2.055 m2 -/- (Raming 2018: 2.322 m2)
 Nog uit te geven per 1-1-2019: 4.500 m2

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2018: € 4.011.664
 Kosten 2018: € 58.829 +/+
Opbrengsten 2018: € 318.525 -/-
 Boekwaarde 1-1-2019: € 3.751.968

Winstneming

GREX is verlieslatend, derhalve geen winstneming mogelijk. Het verwachte verlies is afgedekt middels de voorziening Exploitationadelen.

Herstr. Loopkant-Liessent	Vergelijk MJP 2018 met MJP 2019		
	MJP 2018	MJP 2019	Vershil
Verwacht eindjaar	2019	2019	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 7.473.156	€ 7.473.156	€ 0
Bouw- en woonrijpmaken	€ 194.799	€ 196.299	€ 1.500
Plankosten	€ 1.260.303	€ 1.268.081	€ 7.778
Diversen	€ 597.161	€ 597.161	€ 0
Rentekosten	€ 953.204	€ 847.594	€ -105.610
Totale kosten	€ 10.478.623	€ 10.382.291	€ -96.332
Grondopbrengsten	€ 1.326.020	€ 1.342.355	€ 16.335
Overige opbrengsten	€ 5.682.431	€ 5.682.431	€ 0
Totale opbrengsten	€ 7.008.451	€ 7.024.786	€ 16.335
Faseringskosten	€ -2.789	€ -	€ 2.789
Eindwaarde (verlies)	€ -3.467.384	€ -3.357.505	€ 109.879
NCW per 1-1 (verlies)	€ -3.332.741	€ -3.291.671	€ 41.070

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2018 en MJP 2019

De grondprijs van 1 kavel is bij taxatie einde 2018 hoger gewaardeerd. Bij het grondprijbesluit 2019 is deze prijs vastgesteld wat leidt tot hogere verwachte opbrengst. Bij de herrekening van de rente is gebleken dat van een te hoge boekwaarde was uitgegaan. De werkelijke rente over 2018 was daardoor lager dan geraamd.

Laatste stand van zaken

Er zijn nog 2 kavels uit te geven, beide kavels zijn in optie. Wanneer deze in 2019 omgezet kunnen worden in een verkoop kan deze grondexploitatie eind 2019 afgesloten worden.

Foto's



Foto 1/ februari 2019 van het te bebouwen perceel aan de Nijverheidsstraat. Het gaat om een perceel nabij de Frontstraat. Gefotografeerd vanaf de Nijverheidsstraat in noordelijke richting.



Foto 2/ maart 2019 van het te bebouwen perceel aan de Oude Udenseweg. Het gaat om een perceel nabij de Nijverheidsstraat. Op de achtergrond de Industrielaan.

Hockeyweg, brandweer (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Hockeyweg



Luchtfoto plangebied, nog helemaal uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Inbreidingslocatie maatschappelijk
Totale oppervlakte:	ca 4.766 m ²
Uitgeefbaar:	ca 4.244 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nagenoeg bouwrijp, 1 kavel uit te geven
Risicoprofiel:	Gemiddeld

Toelichting plan

Aan de kruising Hockeyweg / Udenseweg ligt deze inbreidingslocatie. Voorheen was op dit perceel tennishal de Schaapskooi gevestigd. De hal is in 2017 gesloopt, hiermee is een perceel van circa 8.000 m² vrijgekomen. Bij de sloop is ook alle aanwezige asbest gesaneerd, een forse kostenpost voor de herontwikkeling van deze locatie.

Het perceel biedt ruimte voor de herlocatie van Politie en Brandweer, beide nu gevestigd aan de Leeuweriksweg. De Politie heeft eind 2016 ruwe (=onbewerkte) bouwgrond gekocht van de gemeente. In 2017 is een nieuw bestemmingsplan voor deze locatie vastgesteld en vervolgens is het perceel bouwrijp gemaakt. Daarna is met de bouw van het nieuwe politiebureau gestart. Deze is begin maart 2019 in gebruik genomen.

Met het MeerJarenPerspectief 2018 is de grondexploitatie voor het deel van de Brandweer vastgesteld. Oorspronkelijk met de bedoeling op deze locatie zowel de lokale als de regionale brandweerfunctie te bouwen. Begin september 2018 is duidelijk geworden dat de verwachte gecombineerde bouw van een regionale/lokale kazerne op deze plek niet gaat plaatsvinden. De financiële gevolgen hiervan staan vermeld bij de verklaring van het verschil tussen MJP 2018 en MJP 2019.

De naam Hockeyweg is een verwijzing naar de in Uden populaire veldsport waarvan de spellvelden in de buurt van deze weg liggen.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2018:	4.766 m2
Uitgegeven in 2018:	0 m2 -/- (Raming 2018: 4.766 m2)
<u>Bijstelling m2 a.g.v. behoud bomenstrook:</u>	<u>522 m2</u> -/- (Gevolg van wegvallen regio-functie)
Nog uit te geven per 1-1-2019:	4.244 m2

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2018:	€ 0
Kosten 2018:	€ 509.819 -/- (Ook eerder gemaakte kosten zijn ingebracht)
<u>Opbrengsten 2018:</u>	<u>€ 0</u> +/-
Boekwaarde 1-1-2019:	€ 509.819

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 0
----------------------	-----

Met het wegvallen van de regio is winst niet meer mogelijk (zie verderop).

Hockeyweg (Brandweer)	Vergelijk MJP 2018 met MJP 2019		
	MJP 2018	MJP 2019	Verschil
Verwacht eindjaar	2019	2020	+1
Verwerving, sanering en sloop	€ 408.425	€ 369.409	€ -39.016
Bouw- en woonrijpmaken	€ 102.000	€ 92.587	€ -9.413
Plankosten	€ 82.500	€ 131.917	€ 49.417
Diversen	€ 0	€ 0	€ 0
Rentekosten	€ 14.614	€ 18.965	€ 4.351
Totale kosten	€ 607.539	€ 612.879	€ 5.340
Grondopbrengsten	€ 680.815	€ 614.080	€ -66.735
Overige opbrengsten	€ 0	€ 0	€ 0
Totale opbrengsten	€ 680.815	€ 614.080	€ -66.735
Faseringskosten	€ 150	€ 1.200	€ 1.050
Winstneming t/m 2017	€ 0	€ 0	€ 0
Eindwaarde	€ 73.126	€ 0	€ -73.126
NCW per 1-1	€ 70.287	€ 0	€ -70.287

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2018 en MJP 2019

Deze grondexploitatie gaat om het perceel welke beoogd was voor de nieuwbouw van de lokale Brandweer Uden samen met de regionale Brandweer. In de loop van 2018 is duidelijk geworden dat de regionale functie niet naar Uden zal komen. Als gevolg van deze keuze is de grondexploitatie bijgesteld. Er zal een iets kleiner perceel geleverd worden, een jaar later dan oorspronkelijk verwacht. Aan de kostenkant zijn ook aanpassingen gedaan, met name de planbegeleidingskosten (die eerst gedeeld werden met de regio) zijn verhoogd.

De lokale Brandweer wordt vanuit de gemeente Uden gefinancierd. Daarmee wordt de verkoop van de grond een interne levering, van het Grondbedrijf aan het product Veiligheid. Een interne levering vindt volgens regelgeving plaats tegen marktprijs of lagere boekwaarde (kostprijs). Er is geen winst meer

mogelijk binnen de grondexploitatie. Hierop zijn de opbrengsten aangepast en is het verwachte saldo € 0.

Laatste stand van zaken

Nu er duidelijkheid is rondom de te bouwen kazerne zullen de bouwplannen aangepast worden voor de realisatie van een lokale kazerne. Het bestemmingsplan biedt hiervoor de ruimte en de grond is zo goed als bouwrijp. Naar verwachting zal eind 2019 gestart worden met de bouw zodat deze eind 2020 operationeel zal zijn.

Foto's



Foto 1/ maart 2019 van het te bebouwen perceel. Gefotografeerd vanuit Udenseweg. Op de achtergrond het bedrijfspand van Ibn-Holding B.V.



Foto 2/ maart 2019 van het te bebouwen perceel. Gefotografeerd vanuit hoek Udenseweg/Berkendonk. Op de achtergrond links het bedrijfspand van Ibn-Holding B.V. en rechts het recent gerealiseerde hoofdkantoor van de regionale politie.

Hoenderbos–Velmolen (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: HB/VM



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	ca 85 hectare
Uitgeefbaar:	ca 39 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog aanpassing bestemmingsplan, bouw- en woonrijp maken + uitgeven plandeel aan Sesterlaan
Risicoprofiel:	Gemiddeld

Toelichting

Ten zuiden van de Lippstadtsingel ligt deze, inmiddels grotendeels bebouwde, uitbreidingslocatie Hoenderbos–Velmolen, onderdeel van Uden–Zuid. Vroeger was dit een bosrijke omgeving, waar veel hoenders voorkwamen, zoals fazanten en patrijzen. Vandaar de naam Hoenderbos. De naam Velmolen dankt zijn ontstaan aan een watermolen, gelegen aan de waterloop die vanaf de Vloet in Volkel in de richting van Kooldert stroomt.

In het begin van de jaren 90 zijn de voorbereidingen voor de herontwikkeling van deze locatie opgestart. De eerste gronden zijn in 1991 verworven. Het bestemmingsplan Hoenderbos–Velmolen is door de raad in 1993 vastgesteld. In dit bestemmingsplan zaten verschillende deelgebieden 'uit te werken'. Hiervoor zijn in de loop der jaren steeds losse bestemmingsplanprocedures doorlopen.

Het totale gebied is circa 85 hectare groot. Het deel dat we nu kennen als De Ruiter zat oorspronkelijk ook in dit plangebied, maar dit is inmiddels afgezonderd. Niet alle gronden in het gebied zijn destijds verworven. Circa 10 hectare is in het bestemmingsplan ingepast. Een voorbeeld hiervan zijn gronden ten noorden en zuiden van de Patrijsweg waar onder andere historische boerderijen en een kersenboomgaard te vinden zijn.

In het plan zit een aantal grote infrastructurele aanpassingen, zoals (een deel van) de aanpassing van Rondweg Zuid, inmiddels bekend als de Lippstadtsingel en de rotondes aan de Karrevracht en de Verlengde Velmolen.

Inmiddels is ruim 38 hectare uitgegeven. Ondanks dat dit gebied hoofdzakelijk woningbouw bevat, zijn er ook andere typen bebouwing in dit gebied te vinden. Zo is er bij de entree aan de Verlengde Velmolen een aantal bedrijven gevestigd, zoals CSU, Rabobank en Tandartspraktijk Uden-Zuid. Daarnaast zijn aan de Wislaan de basisscholen 't Mulderke en de Cirkel gevestigd met de sporthal Hoenderbos erachter. Natuurlijk mag de supermarkt de Plus met aanvullende retail en horeca aan de Sesterlaan niet ontbreken in dit rijtje. Qua woningbouw is er flink wat diversiteit, variërend van zelfbouw tot woningen gebouwd door (kleinere en grotere) ontwikkelaars, van appartement tot vrijstaande woning.

De laatste nog te ontwikkelen woningbouwlocatie bevindt zich aan de Sesterlaan, links en rechts van de supermarkt. Hier zijn 50 woningen voorzien, te bouwen door BPD die een bouwclaim heeft voor Uden-Zuid.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	6.580 m ²
Uitgegeven in 2020:	9 m ² (Raming 2020: 9 m ²)
<u>Bijstellen m² Sesterlaan n.a.v. tekening</u>	<u>245 m² -/-</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	6.326 m ²

Koop-/Ontwikkelovereenkomst gesloten, nog te leveren: 6.326 m²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 85.343
Kosten 2020:	€ 97.496 +/+
Winstneming 2020:	€ 13.500 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 5.620 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 20.033

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 19.339.429,-
Verwachte nog te nemen winst:	€ 1.223.959,-
(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen: € 94.257)	

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Hoenderbos/Velmolen	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2023	2023	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 9.510.049	€ 9.510.049	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 21.519.515	€ 21.526.362	€ 6.847
Plankosten	€ 7.567.452	€ 7.569.051	€ 1.599
Diversen	€ 33.739	€ 33.739	€ -
Rentekosten	€ (776.606)	€ (758.240)	€ 18.366
Totale kosten	€ 37.854.149	€ 37.880.961	€ 26.812
Grondopbrengsten	€ 58.050.966	€ 58.053.579	€ 2.613
Overige opbrengsten	€ 514.762	€ 514.862	€ 100
Totale opbrengsten	€ 58.565.728	€ 58.568.441	€ 2.713
Faseringskosten	€ 9.575	€ 17.029	€ 7.454
Winstneming t/m 2019	€ 19.431.929	€ 19.431.929	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 1.270.076	€ 1.238.522	€ (31.554)
NCW voor winstneming 2020	€ 1.173.354	€ 1.167.087	€ (6.267)
Winstneming 2020 nominaal		€ 13.500	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 1.223.959	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 1.153.364	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2018 en MJP 2019

In het coalitieakkoord is voor het nog te ontwikkelen deel aan de Sesterlaan de volgende tekst opgenomen: "We houden de gewenste ontwikkeling van het Sesterpark tegen het licht. Uitgangspunt is het huidige plan voor het Sesterpark. We optimaliseren het plan in samenspraak met belanghebbenden. We bespreken het type en de locatie van de woningen, waarbij de ondergrens 50 woningen is."

Hoewel de planvorming voor dit gebied nog loopt, is wel al duidelijk dat het aantal uit te geven m2 flink bijgesteld moet worden. Het plan dat er lag ten tijde van de vorming van de coalitie is immers het uitgangspunt. Dat is veel kleiner dan aanvankelijk was voorzien in deze grondexploitatie. De grondopbrengsten zijn negatief bijgesteld als gevolg van het bijstellen van de uit te geven m2. Voor nu is uitgegaan van een gebied van 6.750m2 tegen de vastgestelde grondprijs van 2019. Met een kleiner uitgeefbaar gebied nemen ook de kosten voor woonrijp maken en bijbehorende plankosten toe. Deze extra m2 moeten immers worden ingericht door de gemeente. De planvorming zelf neemt ook meer tijd in beslag dan was voorzien. Ook dat is nu bijgesteld.

Laatste stand van zaken

Op dit ogenblik wordt het woonprogramma zoals voor deze locatie opgenomen in het coalitieakkoord stedenbouwkundig nader uitgewerkt. Daarbij wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de uitgangspunten van de klankbordgroep voor de inrichting van het groen rond deze ontwikkeling. De planning is om voor de zomer tot een plan te komen dat vervolgens zal worden kortgesloten met de klankbordgroep. Aansluitend wordt een bestemmingsplan gemaakt. De planning is om in de tweede helft van 2019 tot een ontwerpbestemmingsplan te komen.

Foto's



Foto 1 / 9 maart 2021 van het te bebouwen westelijke deel. Gefotografeerd vanaf de parkeerplaats bij de supermarkt in de richting Sesterlaan / Muntmeester.



Foto 2 / 9 maart 2021 van het te bebouwen oostelijke deel. Gefotografeerd vanaf het pad bij de uitkijktoren in de richting Wislaan.

Hoevenseweg (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Hoevenseweg



Luchtfoto plangebied, nog helemaal uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Inbreidingslocatie woningbouw (1 woning en extra tuinmeters)
Totale oppervlakte:	ca 2.763 m ²
Uitgeefbaar:	ca 2.763 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Ontwerpbestemmingsplan in procedure, nog volledig bouw- en woonrijp maken
Risicoprofiel:	Laag

Toelichting plan

Achter de Hoevenseweg, links van de Klantstraat ligt deze inbreidingslocatie. Voorheen was in dit gebied de gemeentelijke kwekerij gevestigd. Deze is in 2011 opgeheven. Daarmee kwam een perceel van circa 16.500m² vrij. Een groot gedeelte van dit gebied is in gebruik als permacultuurtuin. Daarnaast maakt het Gilde St Barbara en St Lucia ook gebruik van een deel van dit gebied.

In 2018 is bekeken wat stedenbouwkundig de beste invulling is van het onbebouwde perceel naast Hoevenseweg 5a. Het perceel van circa 1.770m² is het meest geschikt voor één vrijstaande woning. In 2018 is de grondexploitatie hiervoor vastgesteld. Vervolgens zijn de voorbereidingen voor het wijzigen van het bestemmingsplan opgestart. Daarnaast is voor een aantal woningen aan de Klantstraat extra tuinmeters beschikbaar gesteld.

De Hoevenseweg is de verbinding tussen het oude centrum van Uden bij de Oude Kerk naar het dorp Zeeland. Hij loopt dwars door het buurtschap de Hoeven en ontleent daaraan zijn naam.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	2.690 m ²
Uitgegeven in 2020:	0 m ² -/- (Raming 2020: 970 m ²)
<u>Aanpassing kavelgrootte:</u>	<u>73 m²</u> +/- i.v.m. aansluiten op bestaande bebouwing
Nog uit te geven per 1-1-2021:	2.763 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 57.361
Kosten 2020:	€ 28.325 +/+
Opbrengsten 2020:	€ 0 -/-
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 85.686

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 0
Verwachte nog te nemen winst:	€ 198.550

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 41.169)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Hoevenseweg	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2022	2022	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 5.032	€ 5.032	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 71.000	€ 72.320	€ 1.320
Plankosten	€ 108.281	€ 125.137	€ 16.856
Diversen	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Rentekosten	€ (1.346)	€ (2.114)	€ (768)
Totale kosten	€ 187.967	€ 205.375	€ 17.408
Grondopbrengsten	€ 388.200	€ 403.950	€ 15.750
Overige opbrengsten	€ 1.233	€ 1.233	€ -
Totale opbrengsten	€ 389.433	€ 405.183	€ 15.750
Faseringskosten	€ (32)	€ 1.258	€ 1.290
Winstneming t/m 2019	€ 0	€ 0	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 201.498	€ 198.550	€ (2.948)
NCW voor winstneming 2020	€ 189.876	€ 190.840	€ 964
Winstneming 2020 nominaal		€ 0	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 198.550	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 190.840	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021 In 2020 is het traject met de omgeving intensiever gebleken dan vooraf verwacht. Deels komt dat doordat er meer gesprekken dan voorzien hebben plaatsgevonden en deels doordat er meer maatregelen nodig zijn, met name m.b.t. ontsluiting, om de extra woning daar te kunnen realiseren. De grondprijs van de woonkavel is naar boven bijgesteld conform het vastgestelde grondprijzadvies 2021.

Laatste stand van zaken

Medio oktober 2020 is het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd. Tegen het bestemmingsplan zijn twee zienswijzen ingediend. Deze zienswijzen worden behandeld en het bestemmingsplan wordt in juni 2021 ter vaststelling aan de raad aangeboden. Alle overeenkomsten met de bewoners aan de Klantstraat die een stuk grond overnemen zijn getekend. Na vaststelling van het

bestemmingsplan door de gemeenteraad wordt het kavel bouwrijp gemaakt en start de verkoopprocedure.

Foto's



Foto / 1 maart 2021 van de te bebouwen kavel. Gefotografeerd vanaf het weggetje achter Hoeveneweg 5B in zuidoostelijke richting.

Hoogveld (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Hoogveld



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven/te leveren

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie bedrijfsterrein
Totale oppervlakte:	ca 42 hectare
Uitgeefbaar:	ca 33 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Geheel bouw- en woonrijp, alleen nog bedrijfskavels uit te geven
Risicoprofiel:	Laag

Toelichting plan

De grondexploitatie Hoogveld betreft bedrijfskavels gelegen aan Jagersveld en aan een deel van de Bovenstraat tussen de Osseweg en Jagersveld. Een deel van de kavels zijn zichtbaar vanaf de Zeelandsdijk. Aan de andere kant van de Zeelandsdijk is het westelijke deel van de Vliegbasis Volkel. In 2003 is deze grondexploitatie vastgesteld. Het gebied is uiteindelijk uitgegroeid tot een gebied van in totaal circa 42 hectare groot waarvan circa 33 hectare uit te geven. De diversiteit qua oppervlakte van een kavel is groot. Aan de zijde van de Zeelandsdijk liggen kavels vanaf circa 2.200m², terwijl de rest van het bedrijventerrein bestaat uit grote kavels tot 4,8 hectare aaneengesloten.

Hoogveld dankt zijn naam aan het feit dat het ten tijde van het gebruik als landbouwgrond, de naam kreeg van de specifieke ligging, namelijk hoger gelegen. Met die aanduiding wist men destijds in agrarische kringen ook meteen welke teelt er mogelijk was. Het bedrijventerrein Hoogveld wordt beschouwd als een uitbreiding van het bedrijfsterrein Goorkens. Hoogveld is vanaf 2002 ontwikkeld, omdat de behoefte aan nieuw bedrijventerrein hoog was en er sprake was van lange wachtlijsten van ondernemers. Dit had ook te maken met het feit dat aan een deel van het bestemmingsplan Goorkens goedkeuring was onthouden.

In 2002 is het eerste bestemmingsplan voor dit gebied vastgesteld. De eerste verkoop heeft in datzelfde jaar plaatsgevonden. In de jaren daarna werden er steeds kavels verkocht met een flinke dip in de jaren 2011 en 2012 als gevolg van de economische crisis. In 2013 is een nieuw bestemmingsplan, samen met het bedrijventerrein Goorkens, vastgesteld. Het tot dan toe geldende bestemmingsplan was, net als dat van Goorkens, meer dan 10 jaar oud. Met deze slag konden de bestemmingsplannen afgestemd worden op gewijzigde omstandigheden. De opbouw van de milieucategorieën in beide bedrijfsterreinen zijn op elkaar afgestemd, ingedeeld in zones.

De laatste jaren is de interesse voor dit gebied weer duidelijk te merken. Enkele bedrijven die zich al in dit gebied gevestigd hebben, en verder uitgebreid zijn, zijn Swiss Sense, Barli, Sanders | Fritom en Manders-Dortmans. De gronden zijn volledig bouw- en woonrijp.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	80.831 m ²	
Uitgegeven in 2020:	49.781 m ²	-/- (Raming 2010: 21.965 m ²)
<u>Correctie a.g.v. inmeting diverse percelen:</u>	<u>30 m²</u>	+/+
Nog uit te geven per 1-1-2021:	31.080 m ²	

Koopovereenkomsten gesloten, nog te leveren: 18.415 m²

Ontwikkeling boekwaarde (geïnvesteed vermogen)

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 5.578.436	
Kosten 2020:	€ 297.180	+/+
Winstneming 2020:	€ 3.150.000	+/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 6.773.580</u>	-/-
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 2.252.036	

Winstneming

Reeds genomen winst t/m 2020: € 16.220.625

Verwachte nog te nemen winst: € 1.852.049

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 463.092)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Hoogveld	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2023	2022	-1 jaar
Verwerving, sanering en sloop	€ 11.540.014	€ 11.540.014	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 2.909.670	€ 2.916.922	€ 7.252
Plankosten	€ 1.355.475	€ 1.321.584	€ (33.891)
Diversen	€ 36.543	€ 38.305	€ 1.762
Rentekosten	€ 8.210.948	€ 8.091.664	€ (119.284)
Totale kosten	€ 24.052.650	€ 23.908.489	€ (144.161)
Grondopbrengsten	€ 41.764.937	€ 41.828.023	€ 63.086
Overige opbrengsten	€ 183.587	€ 283.546	€ 99.959
Totale opbrengsten	€ 41.948.524	€ 42.111.569	€ 163.045
Faseringskosten	€ (78.950)	€ (32.938)	€ 46.012
Winstneming t/m 2019	€ 13.070.625	€ 13.070.625	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 4.904.199	€ 5.165.393	€ 261.194
NCW voor winstneming 2020	€ 4.530.721	€ 4.964.815	€ 434.094
Winstneming 2020		€ 3.150.000	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 1.852.049	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 1.780.131	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

In 2020 is meer dan het dubbele aantal m2 bedrijfsterrein verkocht dan geraamd was. Er zijn nog 4 kavels beschikbaar. Door deze versnelde uitgave kan de looptijd van grondexploitatie met 1 jaar ingekort worden wat een positief effect heeft op de plankosten. Er ontstaan ook een voordeel op de rentelasten omdat de boekwaarde per begin 2021 lager ligt dan geraamd vanwege de versnelde verkopen. De extra overige opbrengsten zijn het gevolg van het verhuren van een paar percelen en de ontvangen rente wegens later afnemen dan in de overeenkomst opgenomen. De grondopbrengsten zijn aangepast naar aanleiding van het vastgestelde grondprijsbeleid 2021.

Laatste stand van zaken

Per einde 2020 zijn er nog 4 kavels in eigendom van de gemeente. Begin 2021 is een van de kavels waarvoor reeds in 2020 een overeenkomst gesloten was geleverd. Van de overige 3 kavels is er 1 in overeenkomst (met afname uiterlijk eind eerste kwartaal 2022) en de andere 2 zijn gereserveerd.

Foto's



Foto 1 / 5 maart 2021 van nog te bebouwen percelen aan Jagersveld. Het betreft Jagersveld in het midden van bedrijventerrein Hoogveld, gefotografeerd in oostelijke richting.



Foto 2 / 5 maart 2021 van nog te bebouwen percelen aan Jagersveld. Het betreft Jagersveld onder het midden aan de rechterkant van bedrijventerrein Hoogveld, gefotografeerd in westelijke richting.



Foto 3 / 5 maart 2021 van het in 2020 verkochte perceel aan Jagersveld. Het betreft Jagersveld (onder) in het midden van bedrijventerrein Hoogveld, gefotografeerd westelijke richting.



Foto 4/ 5 maart 2021 van in 2020 verkochte percelen aan Jagersveld. Het betreft Jagersveld in het midden aan de rechterkant van bedrijventerrein Hoogveld, gefotografeerd in westelijke richting.

Hoogveld-Zuid (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: HV-Z



Luchtfoto plangebied, nog helemaal uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie bedrijfsterrein
Totale oppervlakte:	Totale gebied circa 17 hectare, in bezit gemeente circa 16,5 hectare
Uitgeefbaar:	Circa 12 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Bestemmingsplan in voorbereiding
Risicoprofiel:	Gemiddeld

Toelichting plan

Het plangebied voor de vast te stellen grondexploitatie Hoogveld-Zuid ligt ten zuiden van de reeds bestaande bedrijventerreinen Goorkens en Hoogveld tot aan de Venstraat. Het gebied wordt aan de westkant begrenst door de Zeelandsedijk en aan de oostkant door een watergang.

Reeds in de StructuurvisiePlus 2001 en in het uitwerkingsplan van het Streekplan 2004 is het gebied tussen de Kromstraat en de Rondweg Volkel aangewezen als beoogde uitbreiding voor bedrijventerreinen. Naar aanleiding daarvan zijn gronden in het gebied verworven door de gemeente. In 2007 is ook een voorkeursrecht (WVG) gevestigd op het plangebied. In 2008 was daardoor al ca.

138.000m² in bezit. Na de vaststelling van de structuurvisie “Hoogveld-Zuid” begin 2010 is de WVG verlengd. Eind 2010 had de gemeente ca. 148.000m² in bezit en per einde 2011 229.000m².

Als gevolg van de crisis is de geplande ontwikkeling in die periode niet van de grond gekomen. Als gevolg van een kritische blik op de gronden van Hoogveld-Zuid is per einde 2011 het zuidelijke deel (ten zuiden van de Venstraat) waarvan circa 70.000m² reeds in bezit was afgewaardeerd naar agrarische waarde. In 2013 is de WVG voor het hele gebied opgeheven. In de Omgevingsvisie 2015 is het gebied opgenomen als potentieel bedrijventerrein. Op het zuidelijke deel is in 2018 het zonnepark gekomen.

Ook in regioverband kwam aandacht voor de hoeveelheid beschikbare grond voor bedrijventerreinen en de verwachte vraag voor de middellange termijn. In 2015 is het regionale afsprakenkader voor bedrijventerreinen door de regio Noordoost Brabant vastgesteld. Hierin is de afspraak gemaakt dat de ontwikkeling van nieuwe terreinen in de regio worden besproken. De vraag naar bedrijventerrein is de laatste paar jaar weer toegenomen. Met als doel om aan te kunnen sluiten op de uitgifte van kavels op Goorkens en Hoogveld heeft de regio Noordoost Brabant ingestemd met de start van de voorbereiding voor de ontwikkeling van dit gebied. Ook de raad heeft hiertoe besloten met de vaststelling van het MeerJarenPerspectief 2017 van het grondbedrijf.

De gronden binnen het te ontwikkelen plangebied zijn op enkele kavels na geheel in eigendom van de gemeente. Onderzocht wordt of en hoe de percelen in eigendom van derden meegenomen worden bij de ontwikkeling. Deze percelen worden vooralsnog in de doorrekening van de grondexploitatie meegenomen op basis van minnelijke verwerving. Hiertoe is eind 2019 opnieuw een voorkeursrecht gevestigd op de betreffende percelen. Wanneer er geen overeenstemming komt zal mogelijk een exploitatieplan opgesteld worden. Dan volgt ook een bijstelling van de nu geraamde kosten en opbrengsten.

In de exploitatie en uitwerking van dit plangebied is het bestaande bedrijventerrein Hoogveld als referentie genomen. Op het gebied van duurzaamheid wordt een gematigde ambitie nagestreefd, waarbij functionaliteit prevaleert. Het waardevol bestaand groen wordt, evenals de ecologische zone langs de Zeelandsedijk, ingepast. En er wordt een geleidelijke overgang nagestreefd met buurtschap Lankes.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	127.500 m ²	
Uitgegeven in 2020:	m ²	-/- (Raming 2020: 0 m ²)
<u>Correctie n.a.v. concept ontwerp b.p.</u>	<u>5.500 m²</u>	-/-
Nog uit te geven per 1-1-2021:	122.000 m ²	

Ontwikkeling boekwaarde (geïnvesteed vermogen)

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 8.613.813
Kosten 2020:	€ 642.465 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 16.512 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 9.239.766

Winstneming

Reeds genomen winst t/m 2020: € 0

Verwachte nog te nemen winst: € 1.493.737

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 1.493.737)

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Hoogveld-Zuid	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2024	2025	+1 jaar
Verwerving, sanering en sloop	€ 6.575.177	€ 6.555.322	€ (19.855)
Bouw- en woonrijpmaken	€ 4.202.122	€ 3.705.442	€ (496.680)
Plankosten	€ 1.796.573	€ 1.756.977	€ (39.596)
Diversen	€ 56.788	€ 56.788	€ -
Rentekosten	€ 3.317.825	€ 3.520.142	€ 202.317
Totale kosten	€ 15.948.484	€ 15.594.671	€ (353.814)
Grondopbrengsten	€ 16.893.750	€ 16.592.000	€ (301.750)
Overige opbrengsten	€ 178.103	€ 217.048	€ 38.945
Totale opbrengsten	€ 17.071.853	€ 16.809.048	€ (262.805)
Faseringskosten	€ (48.949)	€ (279.359)	€ (230.410)
Winstneming t/m 2019	€ 0	€ 0	€ 0
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 1.172.318	€ 1.493.737	€ 321.419
NCW voor winstneming 2020	€ 1.061.804	€ 1.352.923	€ 291.119
Winstneming 2020		€ -	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 1.493.737	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 1.352.923	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De contouren van het ontwerpbestemmingsplan zijn verder uitgewerkt in 2020. Hieruit blijkt het aantal m2 uitgeefbaar lager dan aangenomen bij het MJP 2021. Dit komt met name door geuite wensen. Ondanks deze bijstelling worden er toch meer grondopbrengsten verwacht. Dit komt enerzijds door een andere verkaveling (meer kleinere, relatief duurdere kavels) en anderzijds door het verwerken van het grondprijnsbeleid 2021 met hogere grondprijzen. Op basis van het meest recente ontwerpbestemmingsplan zijn ook de kosten voor het bouw- en woonrijpmaken opnieuw berekend. Deze vallen, met name door het kunnen combineren van elementen, lager uit. De verwachte opbrengstenstijging is bijgesteld van 0,5% per jaar vanaf 2022 naar 1,0% per jaar (zie bijlage 2 gehanteerde uitgangspunten), hierdoor worden de faseringskosten fors negatief bijgesteld. De verwachting is dat op het moment van start uitgifte, voor nu voorzien vanaf 2022 t/m 2025 de grondprijzen hoger zullen liggen gezien. Dit is een jaar later dan opgenomen in het MJP 2020. Hierdoor zal de boekwaarde later positiever worden dan in het MJP 2020 geraamd wat een nadelig effect heeft op de rente.

Laatste stand van zaken

De voorbereidingen voor het bestemmingsplan zijn in volle gang. De meerderheid aan onderzoeken is uitgevoerd, echter enkele vereiste onderzoeken vergen nog wat extra tijd. Zodra deze rapportages zijn uitgebracht, kan het bestemmingsplan hierop worden afgestemd. Inmiddels is de benadering van (vermeende) explosieven uitgevoerd en daarmee is het explosievenonderzoek geheel afgerond.

Ook zijn de voorbereidende werkzaamheden gericht op het bouw- en woonrijp maken, opgepakt. Naar verwachting gaat het bestemmingsplan in de 2e helft van 2021 in procedure.

Foto's



Foto 1 / 5 maart 2021 van het te bebouwen Hoogveld-Zuid. Gefotografeerd vanaf de Venstraat ter hoogte van de waterloop (zuidwestelijke rand plangebied) in noordoostelijke richting.



Foto 2 / 5 maart 2021 van het te bebouwen Hoogveld-Zuid. Gefotografeerd op de Kromstraat nabij rotonde Zeelandsedijk (noordoostelijke rand plangebied) in zuidwestelijke richting.

Kerkpad III (Reek)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	47.254 m ²
Uitgeefbaar:	26.331 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog 2 kavels te koop aan Rosmolen
Risicoprofiel:	Laag

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	1.524 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>0 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	1.524 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	-€ 131.931
Kosten 2020:	€ 110.388 +/-
Winstneming 2020	€ 103.603
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 0 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 82.060

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 2.165.829
Verwachte nog te nemen winst:	€ 191.212

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021			
Kerkpad III	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2021	2022	
Verwerving, sanering en sloop	273.487	273.487	0
Bouw- en woonrijpmaken	1.164.056	1.165.055	-999
Plankosten	533.256	540.543	-7.287
Diversen	3.278	3.278	0
Rentekosten	22.960	25.290	-2.330
Totale kosten	1.997.037	2.007.653	-10.616
Grondopbrengsten	4.071.801	4.071.801	0
Overige opbrengsten	360.618	360.618	0
Totale opbrengsten	4.432.419	4.432.419	0
Faseringskosten	1.006	-1.011	2.017
Fonds bovenwijks en groen voor rood	68.734	68.734	0
Winstneming t/m 2019	2.062.226	2.062.226	0
Eindwaarde	303.416	294.817	8.599
NCW voor winstneming 2020			
Winstneming		103.603	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		191.214	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		183.787	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De verschillen zijn dermate laag, dat geen toelichting nodig is.

Laatste stand van zaken

Het plan is in 2020 nagenoeg helemaal woonrijp gemaakt. Er resteren nog een paar kleine posten. De verwachting is dat de twee resterende kavels in 2021 en 2022 worden verkocht.

Foto's

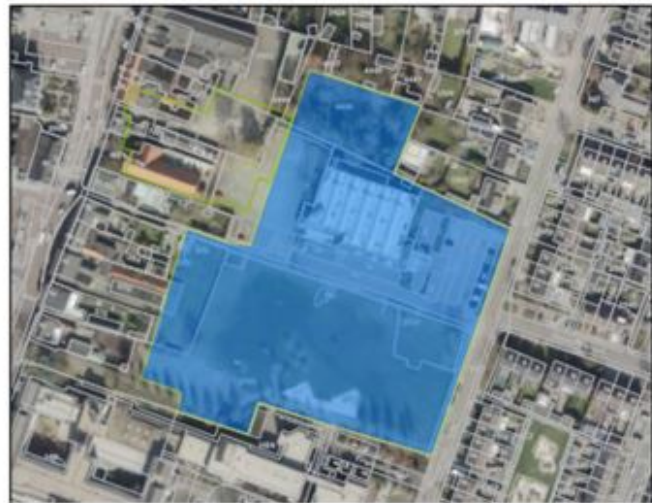




Kerkstraat Oost (Zeeland)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, nog geen kavels uitgegeven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	22.959 m ²
Uitgeefbaar:	4.656 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	De GREX is in 2021 geopend. Alles werkzaamheden moeten nog worden uitgevoerd. Nog geen kavels verkocht.
Risicoprofiel:	Laag

Uitgebreidere toelichting plan

In het centrum van Zeeland worden een nieuw multifunctioneel dorps huis en een sporthal gerealiseerd. Het oude parochie huis wordt behouden en de naast gelegen panden Salt & Pepper en een deel van Ambianz zijn aangekocht om te worden gesloopt, De huidige sporthal maakt plaats voor woningbouw. Op het naastgelegen voormalig terrein van basisschool de Vlasgaard is ook plaats voor woningbouw. In totaal worden de komende jaren 70 woningen gerealiseerd.

Kerkstraat Oost	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Raming opening grex
Verwacht eindjaar			2024
Verwerving, sanering en sloop	0	0	295.203
Bouw- en woonrijpmaken	0	0	1.275.638
Plankosten	0	0	109.360
Diversen	0	0	0
Rentekosten	0	0	5.302
Totale kosten	0	0	1.685.503
Grondopbrengsten	0	0	1.274.862
Overige opbrengsten	0	0	100.000
Totale opbrengsten	0	0	1.374.862
Faseringskosten	0	0	35.465
Fonds bovenwijks en groen voor rood	0	0	0
Winstneming t/m 2020	0	0	0
Eindwaarde (verlies)	0	0	-346.106
Netto Contante Waarde		0	-319.749

Laatste stand van zaken

In 2021 zijn de aangekochte panden gesloopt. De bouw van het Dorpshuis is in volle gang. De verwachting is om alle kavels in 2022 uit te geven.

Foto's





LOG Graspeel (Zeeland)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Landbouwontwikkelingsgebied
Uitgeefbaar:	5.00.00 ha
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Agrarische gronden nog in de verkoop
Risicoprofiel:	Middel

Uitgebreidere toelichting plan

In 2007 (infrastructuur) en daarna in 2009 zijn een aantal overeenkomsten gesloten met de provincie Noord-Brabant, de gemeenten Grave en Mill en de gemeente Landerd.

Er was sprake van drie exploitaties:

- Het herinrichten van de infrastructuur van het gebied LOG Graspeel door Landerd, met financiële bijdragen van Mill en Grave naast een aanzienlijk bedrag aan (Europese) subsidie van ruim 3,1 miljoen euro. Deze herinrichting is in 2014 financieel met elkaar afgewikkeld.
- Een exploitatie van de vier deelnemers met diverse grondtransacties. Deze is in 2012 financieel afgewikkeld.
- Een Gemeentelijke grondexploitatie LOG Graspeel (Traject verplaatsing) voor Landerd. Hierin zitten de vele grondtransacties etc. die voor rekening van Landerd kwamen, zowel aan- als verkopen. Voor het overgrote deel gedekt uit bijdragen BIO-woningen en Ruimte voor Ruimte. Verder een bijdrage van Grave voor verplaatsingskosten van een veehouderij. Deze exploitatie loopt nog. Er zijn nog enkele gronden (5 ha. met daarop een bouwblok) te verkopen.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	50.000 m ²
Uitgegeven in 2020:	0 m ²
Nog uit te geven per 1-1-2021:	50.000 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 1.440.802
Kosten 2020:	€ 11.141 +/+
Winstneming 2020	€ 0
Opbrengsten 2020:	€ 6.250 -/-
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 1.445.692

Winstneming

Reeds genomen winst: € 77.334

Verwachte nog te nemen winst: € 0

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021			
LOG Graspeel	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2020	2021	
Verwerving, sanering en sloop	5.438.706	5.438.706	0
Bouw- en woonrijpmaken	24.425	24.425	0
Plankosten	69.285	71.546	-2.261
Diversen	202.500	202.500	0
Bijdragen	188.525	188.525	0
Rentekosten	755.855	766.264	-10.409
Totale kosten	6.679.296	6.691.966	-12.670
Grondopbrengsten	2.064.976	2.064.976	0
Overige opbrengsten	3.832.108	3.838.358	-6.250
Totale opbrengsten	5.897.084	5.903.334	-6.250
Faseringskosten	0	0	0
Fonds bovenwijks en groen voor rood	0	0	0
Winstneming t/m 2020	77.334	77.334	0
Eindwaarde (verlies)	-859.546	-865.966	6.420
Netto Contante Waarde per 1-1-2021			

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De verschillen zijn dermate laag, dat geen toelichting nodig is.

Laatste stand van zaken

De ontwikkelingen liggen op dit moment stil. Er is op dit moment geen belangstelling voor de te verkopen gronden. Dit jaar staat de financiële afrekening met de provincie gepland.

Foto's





Reek Zuid (Reek)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Bedrijventerrein met kavels voor wonen, woon- werkkavels en werkkavels
Totale oppervlakte:	54.397 m ²
Uitgeefbaar:	33.467 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Werkzaamheden woonrijp maken worden de komende jaren uitgevoerd. Nog 18 kavels en 1 woning in de verkoop.
Risicoprofiel:	Middel

Uitgebreidere toelichting plan

Reek-Zuid betreft een Woon-werkgebied (ca. 4 ha uitgeefbaar) met kavels van 750 tot 1775m². De verkoopbaarheid van de kavels is de afgelopen jaren lastig gebleken. Inmiddels is er vanuit verschillende ondernemers toch interesse getoond voor een kavel op Reek-Zuid. De concreet lopende initiatieven zijn een project van 29 kleinere ondernemerskavels, enkele traditionele woonwerkinitiatieven en enkele bedrijfsinitiatieven. Mogelijk is dit het resultaat van onze uitgedragen visie sinds 2015 om de mogelijkheden die het bestemmingsplan biedt, te verruimen. Hierbij zijn marktpartijen ook actief betrokken om mee te denken in alternatieve invullingen. De insteek is dat het bestemmingsplan wordt gewijzigd op het moment dat een koper zich meldt, maar het voornemen niet binnen het geldende bestemmingsplan past.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	28.299 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>3.880 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	24.419 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 7.842.571
Kosten 2020:	€ 116.674 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 694.794 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 7.264.451

Reek Zuid	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2027	2026	
Verwerving, sanering en sloop	4.551.125	4.550.685	440
Bouw- en woonrijpmaken	1.120.932	1.369.602	-248.670
Milieukosten	767.162	771.682	-4.520
Plankosten	854.266	867.080	-12.814
Diversen	86.159	73.464	12.695
Rentekosten	2.306.253	2.262.543	43.710
Totale kosten	9.685.897	9.895.056	-209.159
Grondopbrengsten	5.388.412	5.471.046	-82.634
Subsidies	300.000	300.000	0
Overige opbrengsten	254.640	254.640	0
Totale opbrengsten	5.943.052	6.025.686	-82.634
Faseringskosten	41.141	11.151	29.990
Winstneming t/m 2019	0	0	0
Eindwaarde (verlies)	-3.783.986	-3.880.521	96.535
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		-3.445.791	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De ramingen bouw- en woonrijpmaken per 1-1-2021 zijn bijgesteld vanwege de meerkosten voor het plan van Kolat (29 kleinere ondernemerskavels). Door een andere verkaveling stijgt de opbrengst.

Laatste stand van zaken

De verwachting is dat dit jaar 2.500 m2 wordt verkocht. Nagenoeg alle kavels zijn in optie. In het najaar wordt een bestemmingsplan in procedure gebracht.

Foto's







Repelakker (Zeeland)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	110.255 m ²
Uitgeefbaar:	55.722 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog 5 kavels aan de Blazoenaan uit te geven. Diverse delen woonrijp.
Risicoprofiel:	Laag

Uitgebreidere toelichting plan

De gemeente Landerd en marktpartijen hebben overeenkomsten gesloten voor de ontwikkeling van plan Repelakker in Zeeland. Uitgangspunt in deze overeenkomst is dat de gemeente de gronden verwerft, het plan bouwrijp maakt en de bouw kavels terug verkoopt aan de projectontwikkelaars (bouwclaimmodel). De gemeente heeft zelf ook kavels ontwikkeld. In totaal worden er tot einde looptijd ca 227 woningen gerealiseerd.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	4.149 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>1.614 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	2.535 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 297.184
Kosten 2020:	€ 285.594 +/-
Winstneming 2020	€ 109.900
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 378.655 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 94.223

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 1.443.146
Verwachte nog te nemen winst:	€ 140.629

Repelakker	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2022	2022	
Verwerving, sanering en sloop	4.931.679	4.932.567	-888
Bouw- en woonrijpmaken	3.659.923	3.850.973	-191.050
Plankosten	1.036.607	1.050.245	-13.638
Diversen	68.370	67.887	483
Rentekosten	1.692.249	1.692.389	-140
Totale kosten	11.388.828	11.594.061	-205.233
Grondopbrengsten	13.032.133	13.058.243	-26.110
Overige opbrengsten	109.069	105.285	3.784
Totale opbrengsten	13.141.202	13.163.528	-22.326
Faseringskosten	8.311	5.845	2.466
Fonds bovenwijks en groen voor rood	89.748	89.748	0
Winstneming t/m 2019	1.443.146	1.443.146	0
Eindwaarde	211.169	30.728	180.441
NCW voor winstneming 2020			
Winstneming (terugdraaien eerder genomen winst)		-109.900	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		140.629	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		135.168	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De ramingen per 1-1-2021 voor het woonrijp maken zijn bijgesteld ten opzichte van de ramingen per 1-1-2020. Hogere kosten door onder andere gefaseerde uitvoering, stortkosten grond, meer interne uren. Meer opbrengst door aanpassing van de verkoopprijs voor de nog te verkopen kavels aan de Blazoelaan.

Laatste stand van zaken

Fase I bevindt zich momenteel in een afrondende fase. Binnen fase II zijn inmiddels al een groot aantal woningen gebouwd. In 2021 is één kavel verkocht. De verwachting is dat de overige vier kavels in de komende twee jaar worden verkocht. Het plan wordt dit jaar grotendeels afgebouwd. In 2022 resteert dan nog een klein deel woonrijp maken.

Foto's

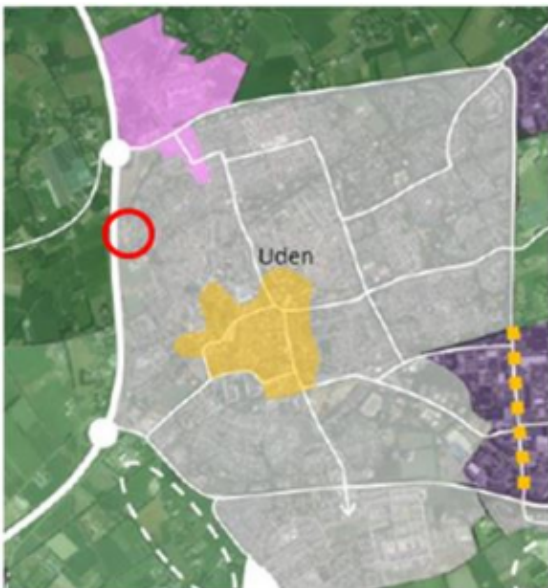








Schepersweg (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Schepersweg



Luchtfoto plangebied

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Inbreidingslocatie woningbouw, combi particuliere grondbezitter/gemeente
Totale oppervlakte:	ca. 23.000 m ²
Uitgeefbaar:	ca 4.500 m ² (betreft 5 gemeentelijke kavels)
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Gebied moet nog woonrijp gemaakt worden

Risicoprofiel: Laag

Toelichting plan

Achter de A50, aansluitend op sportpark Moleneind ligt aan de gelijknamige weg de herontwikkelingslocatie Schepersweg. Scheper is een synoniem voor schaapsherder. Hij dreef met zijn hond de schaapskudde dagelijks over de Udense dreven en driften. Dit gebied betrof hoofdzakelijk agrarische gronden waarvan de oppervlakte klein was met een beperkte bereikbaarheid vanuit het landelijke gebied van Uden. Dit maakte een duurzaam agrarisch gebruik van de gronden niet goed mogelijk. De eigenaar van een groot deel van die gronden heeft vervolgens de gemeente gevraagd mee te werken aan het realiseren van grondgebonden woningen.

Dit plangebied is opgedeeld in twee deelgebieden: een particulier deel (12 kavels) en een gemeentelijk deel (5 kavels). Hierbij is rekening gehouden met de in het midden van het gebied 3 bestaande vrijstaande woningen. De verkaveling is gericht op een dorpsse afronding door het toevoegen van lintbebouwing aan de Schepersweg met een groene overgang naar het landschapspark/sportterrein. In totaal gaat het voor de gemeentelijke kavels om circa 4.500 m² bouwgrond ten behoeve van vrijstaande woningen.

De grondexploitatie is in 2008 vastgesteld. In 2013 is het bestemmingsplan voor deze locatie onherroepelijk geworden. Bij archeologische onderzoeken in 2014 zijn waardevolle vondsten gedaan. Er bleek een grafveld en nederzetting van boeren rond 550 na Christus begraven op deze locatie. De opgravingen zijn door een onderzoeksbureau uitgevoerd, in samenwerking met lokale vrijwilligers, studenten en grafveldspecialisten van de Universiteit van Leiden. Ondanks een bijdrage van de provincie bleek dit een hoge kostenpost voor deze grondexploitatie. Verkoop van de kavels bleek in tijden van crisis lastig, het eerste gemeentelijke kavel is in 2015 verkocht. In 2017 zijn drie kavels verkocht en het laatste kavel is begin 2018 geleverd.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2018:	875 m ²
<u>Uitgegeven in 2018:</u>	<u>875 m²</u> (Raming 2018: 875 m ²)
Nog uit te geven per 1-1-2019:	0 m ²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2018:	€ 26.902
Kosten 2018:	€ 68.227 +/+
<u>Opbrengsten 2018:</u>	<u>€ 182.278 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2019:	- € 87.149

Winstneming

GREX is verlieslatend, derhalve geen winstneming mogelijk. Het verwachte verlies is afgedekt middels de voorziening Exploitatieadelen.

Schepersweg	Vergelijk MJP 2018 met MJP 2019		
	MJP 2018	MJP 2019	Vershil
Verwacht eindjaar	2019	2019	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 161.079	€ 160.837	€ -242
Bouw- en woonrijpmaken	€ 952.998	€ 956.425	€ 3.427
Plankosten	€ 396.815	€ 399.342	€ 2.527
Diversen	€ 57.088	€ 7.088	€ -50.000
Rentekosten	€ 84.644	€ 75.592	€ -9.052
Totale kosten	€ 1.652.624	€ 1.599.284	€ -53.340
Grondopbrengsten	€ 1.138.260	€ 1.138.259	€ -1
Overige opbrengsten	€ 366.111	€ 366.201	€ 90
Totale opbrengsten	€ 1.504.371	€ 1.504.460	€ 89
Faseringskosten	€ 994	€ -	€ -994
Eindwaarde (verlies)	€ -149.248	€ -94.824	€ 54.424
NCW per 1-1 (verlies)	€ -142.452	€ -92.965	€ 49.487

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2018 en MJP 2019

Voor mogelijk verhaal van planschade stond nog € 50.000 gereserveerd binnen deze grondexploitatie. Het bestemmingsplan is inmiddels 5 jaar onherroepelijk waardoor een beroep op planschade niet meer mogelijk is. Het gereserveerde bedrag is daarom vrijgevallen (onder de post "Diversen"). De grondexploitatie is daarmee minder verlieslatend geworden. In de voorziening Exploitatienadelen is een bedrag opgenomen om het verwachte verlies af te dekken. Het verschil tussen de verwachte netto contante waarde (NCW) per 1-1-2018 en 1-1-2019, € 49.487, is nu niet meer nodig in de voorziening en is vrijgevallen.

Laatste stand van zaken

Nu het laatste kavel verkocht is resteert binnen deze grondexploitatie alleen nog het woonrijp maken van het gebied. Dit zal in 2019 opgepakt worden in combinatie met onderhoudswerkzaamheden aan de Schepersweg.

Foto's



Foto 1/ maart 2018 van de te bebouwen gemeentelijke kavels. Gefotografeerd vanuit zuidelijke deel Schepersweg.



Foto 2/ maart 2019 van de bebouwde gemeentelijke kavels. Gefotografeerd vanuit zuidelijke deel Schepersweg.

Spechtenlaan 2e fase (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in cirkel: Spechtenlaan 2e fase



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog te leveren/uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

- Type plan: Uitbreidingslocatie woningbouw
- Totale oppervlakte: ca. 2,9 hectare
- Uitgeefbaar: ca. 1,7 hectare
- Huidige status: Bouwgrond in exploitatie
- Planvorming: Nog 2 kavels te leveren en laatste deel woonrijp maken
- Risicoprofiel: Gemiddeld

Toelichting plan

Aan de Spechtenlaan in Odiliapeel, grenzend aan het bos ligt deze uitbreidingslocatie. In 2 fases is het aantal woningen in Odiliapeel uitgebreid om daarmee tegemoet te komen aan de woningbouwbehoefte

in deze kern. Het aantal gewenste nieuwe woningen kon niet binnen inbreidingslocaties gevonden worden. Vandaar dat gezocht is naar een uitbreidingslocatie grenzend aan bestaand woongebied. De eerste fase is gebouwd in de jaren 2005–2008. Het gebied voor deze 2e fase is circa 2,9 hectare grond waarvan circa 1,7 hectare uitgegeven wordt.

De grondexploitatie is in 2011 vastgesteld. In datzelfde jaar is het eerste bestemmingsplan voor deze locatie vastgesteld. Hierbij was het deel tussen Zonnedaauw en Turfsteker uitgewerkt, voor het andere deel was opgenomen “wonen, uit te werken”. In 2017 is de uitwerking in procedure gebracht. In dit plan worden in totaal 67 grondgebonden woningen gebouwd met een dorpse typologie. Hiervan zijn 12 woningen sociale huurwoningen. Daarnaast worden er rijwoningen, twee-onder-één-kapwoningen en vrijstaande woningen gebouwd.

Het plan is in 3 delen in de markt gezet.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	2.908 m ²
Uitgegeven in 2020:	2.347 m ² -/- (Raming 2020: 2.908 m ²)
<u>Bijstelling i.v.m. verkochte tuin:</u>	<u>69 m² -/-</u>
Nog uit te geven per 1-1-2019:	630 m ²

Koopovereenkomsten gesloten, nog te leveren 630 m².

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 46.301
Kosten 2020:	€ 276.478 +/-
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 606.291 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 283.512

Winstneming

GREX is verlieslatend, derhalve geen winstneming mogelijk.

Het verwachte verlies is afgedekt middels de Voorziening Exploitatierisico's tegen de netto contante waarde per 1-1-2021.

Spechtenlaan 2e fase	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2021	2021	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 628.173	€ 628.173	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 929.317	€ 940.078	€ 10.761
Plankosten	€ 957.341	€ 956.648	€ (693)
Diversen	€ 43.544	€ 51.953	€ 8.409
Rentekosten	€ 1.100.141	€ 1.096.167	€ (3.974)
Totale kosten	€ 3.658.516	€ 3.673.019	€ 14.503
Grondopbrengsten	€ 3.545.910	€ 3.561.473	€ 15.563
Overige opbrengsten	€ 15.931	€ 21.382	€ 5.451
Totale opbrengsten	€ 3.561.841	€ 3.582.855	€ 21.014
Faseringskosten	€ 4.510	€ -	€ (4.510)
Eindwaarde (verlies)	€ (101.185)	€ (90.165)	€ 11.021
NCW per 1-1 (verlies)	€ (97.256)	€ (88.397)	€ 8.859

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

De kosten voor bouw- en woonrijpmaken zijn geïndexeerd als gevolg van fasering in de uitvoering. De extra kosten bij diversen betreft een planschadevergoeding welke niet voorzien was. De grondopbrengsten zijn gebaseerd op de overeengekomen grondprijzen nu alle kavels verkocht zijn. De grondexploitatie is per saldo iets minder verlieslatend geworden. In de voorziening Exploitatierisico's is een bedrag opgenomen om het verwachte verlies af te dekken. Het verschil tussen de verwachte netto contante waarde (NCW) per 1-1-2020 en 1-1-2021, € 8.859, vrijgevallen in de voorziening en is ten gunste van de Algemene BedrijfsReserve van het grondbedrijf gebracht.

Laatste stand van zaken

Per eind 2020 waren de laatste 2 kavels in overeenkomst maar deze moesten nog geleverd worden. Inmiddels, begin 2021, heeft die levering plaatsgevonden. Wat resteert binnen deze grondexploitatie is het afronden van het woonrijpmaken. Dit zal dit jaar plaatsvinden.

Foto's



Foto 1 / 8 maart 2021 van het in aanbouw zijnde deelgebied 2. Gefotografeerd vanuit hoek Plaggen / bos. Op de achtergrond de gerealiseerde woningen uit deelgebied 1.



Foto 2 / 8 maart 2021 van het in aanbouw zijnde deelgebied 2. Gefotografeerd vanuit hoek Bultpad / Peelseheide.



Foto 3/ 8 maart 2021 van het in aanbouw zijnde deelgebied 3. Gefotografeerd vanuit hoek Spechtenlaan / einde plangebied.



Foto 4/ 8 maart 2021 van in aanbouw zijnde deelgebied 3. Gefotografeerd vanuit hoek Spechtenlaan/ Bultpad.

Uden-Noord I (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: UN I



Luchtfoto plangebied, de blauwe delen zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie ziekenhuis Bernhoven en woningbouw
Totale oppervlakte:	ca. 31 hectare
Uitgeefbaar:	ca. 19 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Kamer 2 en 3: kavels uitgegeven + woonrijk maken. Kamer 4: moet nog geheel ontwikkeld worden incl. aanpassing bestemmingsplan.
Risicoprofiel:	Gemiddeld

Uitgebreidere toelichting plan

Het plangebied ligt aan de noordkant van Uden bij de afslag Uden-Noord van de A50. Het plangebied vormt als het ware een overgangsgebied tussen de bebouwde kom van Uden, die fysiek scherp begrensd wordt door de Rondweg en het natuurgebied de Maashorst.

In december 2000 heeft Ziekenhuis Bernhoven het streven kenbaar gemaakt om de bestaande locaties in Oss en Veghel te verlaten en vervangende nieuwbouw te plegen op één nieuwe locatie, die centraal is gelegen in het verzorgingsgebied Oss-Uden-Veghel. Deze ontwikkeling paste binnen het provinciaal ruimtelijk ontwikkelingskader dat voor dit gebied geldt. Voor dit gebied is een ontwikkeling voorzien als hoogwaardige entree, waar behalve autoafhankelijke bedrijvigheid ook dienstverlening en wonen een plek kan krijgen in samenhang met landschapontwikkeling. Op 9 januari 2006 heeft de Raad van Bestuur van Ziekenhuis Bernhoven besloten dat de locatie Uden Noord als meest geschikte locatie in aanmerking komt voor de vestiging van Ziekenhuis Bernhoven. Om dit plan mogelijk te maken hebben vanaf 2006 diverse grondaankopen plaatsgevonden.

Bij proefsleufonderzoeken in 2007 zijn meerdere archeologisch interessante vindplaatsen gevonden wat heeft geleid tot grootschalig archeologische opgravingen. Er is een Romeinse nederzetting blootgelegd uit de vroege en midden-Romeinse tijd. Verder zijn er ook vondsten uit de late bronstijd of vroege ijzertijd gedaan. Los van de historische waarde van de vondsten had dit grote financiële impact op het project.

Het bestemmingsplan voor dit gebied is in 2009 vastgesteld. In dit bestemmingsplan is de nieuwbouw van Ziekenhuis Bernhoven met mogelijkheden voor aanvullende voorzieningen mogelijk gemaakt

evenals woongebied aan de noord- en oostzijde van Ziekenhuis Bernhoven (Park Maashorst). De woongebieden zijn in dit bestemmingsplan als “uit te werken” opgenomen. Begin 2014 is het 1e uitwerkingsplan voor de woningbouw (Kamer 1) vastgesteld en het gebied is bouwrijp gemaakt. Hierna is de verkoop gestart, de eerste kavel is eind 2015 verkocht.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020: 53.710 m²
Uitgegeven in 2020: 0 m² -/- (Raming 2020: 1.900 m²)
 Nog uit te geven per 1-1-2021: 53.710 m²

Koopovereenkomsten gesloten, nog te leveren: 1.989 m²

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020: € 18.623.800
 Kosten 2020: € 1.486.675 +/+
Opbrengsten 2020: € 10.793 -/-
 Boekwaarde 1-1-2021: € 20.099.682

Winstneming

GREX is verlieslatend, derhalve geen winstneming mogelijk. Het verwachte verlies is afgedekt middels de Voorziening Exploitatierisico's tegen de netto contante waarde per 1-1-2021.

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021

Uden Noord I	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2024	2024	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 26.382.072	€ 26.394.531	€ 12.459
Bouw- en woonrijpmaken	€ 7.232.517	€ 7.295.866	€ 63.349
Plankosten	€ 6.664.235	€ 6.893.734	€ 229.499
Diversen	€ 186.757	€ 187.305	€ 548
Rentekosten	€ 7.737.223	€ 7.617.440	€ (119.783)
Totale kosten	€ 48.202.804	€ 48.388.876	€ 186.072
Grondopbrengsten	€ 36.577.253	€ 37.080.193	€ 502.940
Overige opbrengsten	€ 1.619.927	€ 1.623.718	€ 3.791
Totale opbrengsten	€ 38.197.180	€ 38.703.911	€ 506.731
Faseringskosten	€ (1.835)	€ (33.208)	€ (31.373)
Eindwaarde (verlies)	€ (10.003.789)	€ (9.651.758)	€ 352.032
NCW per 1-1 (verlies)	€ (9.060.740)	€ (8.916.732)	€ 144.008

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

In 2020 is de verkoop van de 30 kavels in Kamer 2 en 3 van Park Maashorst gestart. Dit bleek een veel intensiever traject dan gedacht. Enerzijds waren er enorm veel geïnteresseerden in deze kavels waar veel voorbereidingstijd in is gaan zitten om, binnen de Corona-maatregelen, iedereen de plannen te laten zien en de vragen te beantwoorden. Vervolgens bleek ook voor de loting het animo groot waardoor ook dat meer plancapaciteit heeft gekost waarbij ook extra maatregelen nodig waren om het Corona-proof te organiseren. De loting heeft plaatsgevonden in november en een deel van de

bijstelling is bedoel voor werk wat in 2021 plaats zal vinden. Daarnaast zijn er extra plankosten gemaakt om een zienswijze tegen het plan op te lossen en om een viertal kavels aan de noordzijde beter verkoopbaar te maken. Alle kavels in Kamer 2 en 3 zijn inmiddels gereserveerd.

De grondopbrengsten voor Kamer 2 en 3 konden bij het opstellen van het MJP 2021 op basis van de reservering met voorlopige inmeting verwerkt worden. Dit bleek hoger dan in het MJP 2020 opgenomen. Voor Kamer 4 is het programma geactualiseerd en zijn de vastgestelde grondprijzen 2021 gehanteerd. Tezamen een positieve bijstelling van circa € 500.000. De kosten voor bouw- en woonrijpmaken zijn geïndexeerd wat deels de lagere faseringskosten verklaard. Immers daar wordt de toekomstige opbrengstenstijging/ kostenstijging opgenomen welke een jaar opgeschoven is van 2020 naar 2021. Het andere effect op de faseringskosten is verwerkt bij de grondopbrengsten. De rentelasten zijn positief bijgesteld deels door de verlaging van het gehanteerde rentepercentage (van 2.65% naar 2.56%) en deels doordat de uitgifte van Kamer 2 en 3 versneld is t.o.v. MJP 2021 waardoor de boekwaarde sneller positief ontwikkelt wat minder rente kost.

De grondexploitatie is per saldo minder verlieslatend geworden. In de Voorziening Exploitatierisico's is een bedrag opgenomen om het verwachte verlies af te dekken. Het verschil tussen de verwachte netto contante waarde (NCW) per 1-1-2020 en 1-1-2021, € 144.008, is vrijgevallen vanuit de voorziening en is extra gestort ten gunste van de Algemene BedrijfsReserve van het grondbedrijf.

Laatste stand van zaken

In 2021 zijn ook de laatste twee kavels in Park Maashorst Kamer 2 en 3 ter verkoop aangeboden. De gronden zijn bouwrijp en het eerste groen in de openbare ruimte is aangeplant. De eerste kavels zijn al aan de nieuwe bewoners geleverd. Dit betekent dat we dit jaar steeds meer bouwactiviteiten in het gebied mogen verwachten. De prijsvraag voor nieuwe woonvormen in Kamer 4 is in februari 2021 gestart en loopt nog tot medio 2021. Voor het projectbouwdeel van Kamer 4 is de verwachting dat in het najaar van 2021 een partij geselecteerd wordt voor de ontwikkeling.

Foto's



Foto 1 / 26 februari 2021 van het bebouwde Park Maashorst Kamer 1 (Klein Hoefblad). Gefotografeerd vanaf Klein Hoefblad in noordoostelijke richting.



Foto 2/ 26 februari 2021 van het nog te bebouwen Park Maashorst Kamer 2. Gefotografeerd vanaf kruising Hengstheuvelweg en Erphoevenweg in zuidwestelijke richting. Op de achtergrond Ziekenhuis Bernhoven.

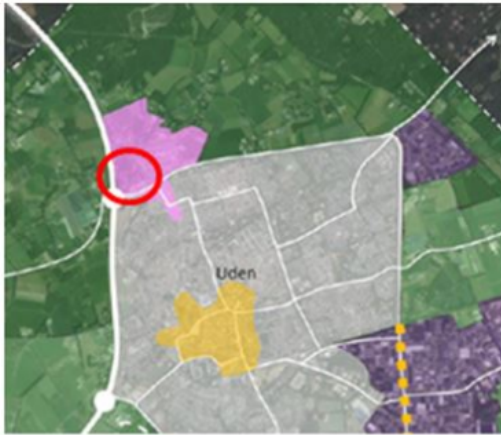


Foto 3/ 26 februari 2021 van het nog te bebouwen Park Maashorst Kamer 3. Gefotografeerd vanaf kruising Hengstheuvelweg en Erphoevenweg in zuidoostelijke richting.



Foto 4/ 3 maart 2020 van het nog te bebouwen Park Maashorst Kamer 4. Gefotografeerd vanaf kruising Erphoevenweg en Josephboulevard in zuidoostelijke richting.

Uden-Noord II (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: UN II



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie commercieel
Totale oppervlakte:	ca. 47.000 m ²
Uitgeefbaar:	ca. 39.500 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog 2 deelgebieden te ontwikkelen
Risicoprofiel:	Hoog

Toelichting plan

Tussen de A50 en de Nistelrodeseweg, ten noorden van de Rondweg ligt deze uitbreidingslocatie. In de Structuurvisie Ruimtelijke Ordening van de provincie Noord-Brabant is Uden-Noord aangegeven als aanduiding “zoekgebied verstedelijking”, de mogelijkheid om het gebied om te zetten naar een stedelijk gebied (wonen, werken, voorzieningen en stedelijk groen). In de Verordening ruimte 2011 Noord-Brabant heeft het plangebied de nadere aanduiding “Integratie stad-land” gekregen. In het in 2012 vastgestelde ‘Masterplan Uden-Noord’ is aangegeven welke nieuwe functies (eventueel) in dit gebied kunnen worden gerealiseerd/ toegevoegd. De gemeente heeft besloten zelf maar beperkt actief als exploitant in dit gebied op te treden en heeft alleen aan de zuidelijke rand gronden in eigendom.

Eind 2010 is een intentieovereenkomst met Van der Valk gesloten om een hotel te realiseren in dit gebied. Daaropvolgend is in 2011 voor dat deel een bestemmingsplanprocedure opgesteld en is voor het gebied een grondexploitatie vastgesteld. Begin 2014 is het hotel in gebruik genomen.

Voor de locatie ten oosten van het hotel is in 2015 een concept bestemmingsplan voor een multizorgconcept in procedure gebracht. Tegen dit ontwerp zijn zienswijzen ingediend.

In 2015 is voor de snelweglocatie links van het hotel middels na een biedprocedure een overeenkomst gesloten voor de realisatie van een Foodcourt. In 2016 is het bestemmingsplan hiervoor in procedure gegaan. Uiteindelijk heeft de Raad van State begin 2018 goedkeuring gegeven voor het plan en is de grond bouwrijp gemaakt om vervolgens geleverd te worden zodat de bouw kon beginnen. Binnen deze zone is, om het plangebied rondom de snelweglocatie compleet te maken, in 2018 nog een strategische aankoop gedaan. Deze locatie moet nog herontwikkeld worden.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	7.384 m2
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>0 m2</u> (raming 1.200 m2)
Nog uit te geven per 1-1-2021:	7.384 m2

Koop-/Ontwikkelovereenkomst gesloten, nog te leveren: 6.184 m2

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 2.873.620
Kosten 2020:	€ 86.790 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 0</u> -/-
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 2.960.410

Winstneming

GREX is verlieslatend, derhalve geen winstneming mogelijk.

Het verwachte verlies is afgedekt middels de Voorziening Exploitatierisico's tegen de netto contante waarde per 1-1-2021.

Uden Noord II	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
	2022	2023	+1 jaar
Verwacht eindjaar			
Verwerving, sanering en sloop	€ 4.506.101	€ 4.506.101	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 769.156	€ 769.156	€ -
Plankosten	€ 1.591.258	€ 1.601.832	€ 10.574
Diversen	€ 67.055	€ 67.055	€ -
Rentekosten	€ 1.591.592	€ 1.671.521	€ 79.928
Totale kosten	€ 8.525.163	€ 8.615.665	€ 90.502
Grondopbrengsten	€ 6.786.282	€ 6.786.282	€ 0
Overige opbrengsten	€ 40.110	€ 42.333	€ 2.223
Totale opbrengsten	€ 6.826.392	€ 6.828.615	€ 2.223
Faseringskosten	€ 5.250	€ 3.765	€ (1.485)
Eindwaarde (verlies)	€ (1.704.021)	€ (1.790.815)	€ (86.794)
NCW per 1-1 (verlies)	€ (1.605.737)	€ (1.687.525)	€ (81.788)

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

Uitgifte van de laatste 2 kavels heeft vertraging opgelopen. De kavel direct gelegen aan Foodcourt is bewust even "on hold" gezet in afwachting van de ontwikkelingen rondom overlast bij het Foodcourt. De initiatiefnemers van het plan op het andere perceel hebben nog niet samen kenbaar gemaakt wat zij met het reeds in procedure zijnde bestemmingsplan willen. Om voor beide deelplannen de afstemming te zoeken en een strategie te bepalen is de verwachte levering aangepast naar 2022. Dit geeft extra rentelasten van een jaar over de boekwaarde en extra plankosten. De grondexploitatie is per saldo meer verlieslatend geworden. In de voorziening exploitatierisico's is een bedrag opgenomen om het verwachte verlies af te dekken. Het verschil tussen de verwachte netto contante waarde (NCW) per 1-1-2020 en 1-1-2021, € 81.788, is aanvullend nodig in de voorziening en is extra gestort ten laste van de Algemene BedrijfsReserve van het grondbedrijf.

Laatste stand van zaken

Voor een gewenste invulling van het aan het Foodcourt grenzende perceel in eigendom van de gemeente (Looweg 5) is nog geen keuze gemaakt. Dit geldt ook voor de locatie op de hoek rotonde/Nistelrodeseweg, waarbij het daarnaast de vraag is of de oorspronkelijk door de initiatiefnemers voorgestane ontwikkeling nog doorgang vindt. Naar verwachting zal daar in overleg met de initiatiefnemers meer duidelijkheid over ontstaan. Voor beide deelgebieden is het de bedoeling dat in de loop van 2021 helder is wanneer welk deel hoe ontwikkeld zal worden.

Foto's



Foto 1 / 3 maart 2021 van het nog te bebouwen perceel aan de Looweg (aansluitend op het Foodcourt). Gefotografeerd vanaf inaana Foodcourt nabii de Rondwea in noordoostelijke richting.



Foto 2 / 3 maart 2021 van het nog te bebouwen perceel tussen de Rondweg en de Nistelrodeseweg. Gefotografeerd vanaf de Handwijzerstraat in zuidoostelijke richting. Op de achtergrond Van der Valk Hotel Uden-Veghel.

Velmolen-Oost (Uden)



Uitsnede kaart Omgevingsvisie met in rode cirkel: Velmolen-Oost



Luchtfoto plangebied, de blauwe blokken zijn nog uit te geven/te leveren

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie woningbouw
Totale oppervlakte:	ca. 45 hectare
Uitgeefbaar:	ca. 19 hectare
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog kavel nabij De Wijde Wereld uit te geven t.b.v. een maatschappelijke f functie. Afronden woonrijp maken overige delen.
Risicoprofiel:	Laag

Toelichting plan

Ten zuiden van de Lippstadtsingel, tussen Hoenderbos/Velmolen en Volkel West ligt deze uitbreidingslocatie Velmolen Oost, onderdeel van Uden-Zuid. Deze locatie bestond voor het grootste deel uit agrarische gronden. Velmolen is vernoemd naar een watermolen, gelegen aan de waterloop, die vanaf de Vloet in Volkel in de richting van Kooldert stroomt. Dit plan is opgestart vanuit behoefte aan woningbouw-productie omdat de verwachte vraag naar woningbouw de aantallen die gerealiseerd werden in Hoenderbos/Velmolen oversteeg.

In 2007 is de grondexploitatie voor dit gebied vastgesteld en is een bestemmingsplan in procedure gebracht. Dit plan bevat grotendeels de bestemming "woongebied uit te werken". Velmolen is in meerdere fases ontwikkeld. Per onderdeel zijn steeds losse bestemmingsplanprocedures doorlopen. Het totale gebied is circa 45 hectare groot waarvan circa 19 hectare uit te geven. Aan de rand van de wijk, als overgangszone naar het landelijk gebied, is een wijkpark gerealiseerd van bijna 7 hectare. In dit park zijn diverse functies op een speelse, duurzame en natuurlijke manier gecombineerd. Omwonenden en gebruikers hebben actief meegedacht om tot het ontwerp te komen. De wijk past bij het uitgangspunt van Uden Zuid: landelijk wonen.

Inmiddels is bijna alles uitgegeven. In dit plan, waar diverse straatnamen naar betaalmiddelen verwijzen, zijn met name woningen, zowel grondgebonden als gestapeld, gerealiseerd. Van (sociale) huur en koop tot zelfbouw.

Naast woningbouw is het SpeelLeerCentrum De Wijde Wereld in deze wijk gerealiseerd, gelegen aan het eerder genoemde wijkpark. Een plek waar een basisschool, buitenschoolse opvang, kinderdagverblijf en sporthal in één complex gebouwd zijn in een groene omgeving.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	3.917 m2
Uitgegeven in 2020:	3.240 m2 -/- (Raming 2020: 3.217 m2)
<u>Correctie a.g.v. inmeting diverse percelen:</u>	<u>23 m2</u> +/-
Nog uit te geven per 1-1-2021:	700 m2

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€- 2.620.781
Kosten 2020:	€ 803.652 +/-
Winstneming 2020:	€ 630.000 +/-
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 942.246</u> -/-
Boekwaarde 1-1-2021:	€- 2.129.375

Winstneming

Reeds genomen winst:	€ 13.936.825
Verwachte nog te nemen winst:	€ 818.573

(Waarvan te reserveren voor afdracht bovenwijkse voorzieningen € 10.430)

Velmolen-Oost	Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021		
	MJP 2020	MJP 2021	Verschil
Verwacht eindjaar	2021	2021	-
Verwerving, sanering en sloop	€ 17.837.180	€ 17.822.180	€ (15.000)
Bouw- en woonrijpmaken	€ 10.317.864	€ 10.317.864	€ -
Plankosten	€ 5.807.341	€ 5.815.834	€ 8.493
Diversen	€ 31.690	€ 31.696	€ 6
Rentekosten	€ 3.574.265	€ 3.553.161	€ (21.104)
Totale kosten	€ 37.568.340	€ 37.540.735	€ (27.605)
Grondopbrengsten	€ 47.655.352	€ 47.694.040	€ 38.688
Overige opbrengsten	€ 4.613.020	€ 4.618.221	€ 5.201
Totale opbrengsten	€ 52.268.372	€ 52.312.261	€ 43.889
Faseringskosten	€ 13.262	€ -	€ (13.262)
Winstneming t/m 2019	€ 13.306.825	€ 13.306.825	€ -
Eindwaarde voor winstneming 2020	€ 1.379.945	€ 1.464.701	€ 84.756
NCW voor winstneming 2020	€ 1.326.360	€ 1.435.981	€ 109.621
Winstneming 2020 nominaal		€ 630.000	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		€ 818.573	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		€ 802.522	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

In 2020 zijn de laatste percelen t.b.v. woningbouw verkocht. De grondprijs hiervoor is per perceel, per type woning bepaald op basis van het grondprijsbeleid 2020. Dit week per type en in aantal m2 af van de raming wat heeft geleid tot een hogere opbrengst dan geraamd.

Het geraamde restant saneringskosten is vrijgevallen omdat de werkzaamheden zijn afgerond. De lagere rentelasten zijn het gevolg van het voor een deel later uitvoeren van de geplande woonrijp maak werkzaamheden en het verlagen van het rentepercentage van 2,65% naar 2,56%.

Laatste stand van zaken

De inrichting van dit plangebied, het woonrijp maken, is nagenoeg afgerond. De meeste woningen zijn gebouwd en de openbare ruimte is ingericht. De Morgenweg wordt in de loop van 2021 ingericht als fietsstraat. Het overleg over de definitieve inrichting van de Boekelsedijk gaat plaatsvinden. Hiermee wordt de aanvoerroute naar de bouwlocaties ook definitief ingericht. Nabij De Wijde Wereld is nog een perceel met een maatschappelijke functie beschikbaar, het laatste uit te geven deel binnen Velmolen Oost. We zijn in overleg met het schoolbestuur over de mogelijkheden van deze locatie. Op dit ogenblik is het perceel voor een periode van 5 jaren verhuurd aan Kiem onderwijs t.b.v. een tijdelijke voorziening van de school.

Foto's



Foto 1 / 9 maart 2021 van de in aanbouw zijnde woningen aan de Gulden. De gronden zijn in 2019 geleverd. Gefotografeerd vanaf Gulden in westelijke richting.



Foto 2 / 9 maart 2021 van het tijdelijk verhuurde perceel nabij De Wijde Wereld. Gefotografeerd vanaf Helmtéken in zuidelijke richting.



Foto 3 / 9 maart 2021 van nog de in 2020 verkochte percelen aan het noordelijke deel van Hellebaard uit het plan Velmolen Buiten. Gefotografeerd vanaf Hellebaard in noordoostelijke richting.



Foto 4 / 9 maart 2021 van de in 2020 verkochte percelen aan de westelijke kant van Hellebaard uit het plan Velmolen Buiten. Gefotografeerd vanaf Hellebaard in noordwestelijke richting.



Foto 5 / 9 maart 2021 van het in 2020 verkochte perceel aan de zuidwestelijke kant van Hellebaard uit het plan Velmolen Buiten. Gefotografeerd vanaf Hellebaard in zuidelijke richting.

Voederheil (Zeeland)



Kaart ligging grex



Luchtfoto plangebied, de blauw blokken zijn nog uit te geven

Plan op hoofdlijnen:

Type plan:	Uitbreidingslocatie bedrijventerrein
Totale oppervlakte:	140.957 m ²
Uitgeefbaar:	66.407 m ²
Huidige status:	Bouwgrond in exploitatie
Planvorming:	Nog enkele kavels uit te geven. Diverse delen woonrijp maken
Risicoprofiel:	Laag

Uitgebreidere toelichting plan

Voederheil II betreft een bedrijventerrein met kavels van 1.000 tot 5.000 m² met flexibele grenzen, waardoor er maatwerk geleverd kan worden. Eind 2020 was 56.137 m² verkocht.

Gronduitgifte

Nog uit te geven per 1-1-2020:	17.681 m ²
<u>Uitgegeven in 2020:</u>	<u>7.411 m²</u>
Nog uit te geven per 1-1-2021:	10.270 m ²

Koop-/Ontwikkelovereenkomsten gesloten, nog te leveren: 56 woningen

Ontwikkeling boekwaarde

Boekwaarde 1-1-2020:	€ 786.974
Kosten 2020:	€ 91.158 +/+
winstneming	€ 144.601 +/+
<u>Opbrengsten 2020:</u>	<u>€ 913.670 -/-</u>
Boekwaarde 1-1-2021:	€ 109.063

Winstneming

Reeds genomen winst t/m 2019: € 802.726
Verwachte nog te nemen winst: € 352.819

Vergelijk MJP 2020 met MJP 2021			
Voederheil	MJP 2020	MJP 2021	Vershil
Verwacht eindjaar	2025	2025	
Verwerving, sanering en sloop	2.675.033	2.675.033	0
Bouw- en woonrijpmaken	1.887.569	1.913.952	-26.383
Milieukosten	106.795	106.795	
Plankosten	723.515	741.716	-18.201
Diversen	15.331	15.331	0
Rentekosten	1.458.100	1.462.588	-4.488
Totale kosten	6.866.343	6.915.415	-49.072
Grondopbrengsten	7.945.610	8.027.480	-81.870
Overige opbrengsten	200.155	200.155	0
Totale opbrengsten	8.145.765	8.227.635	-81.870
Faseringskosten	18.368	9.374	8.994
Fonds	2.700	2.700	0
Winstneming t/m 2019	802.726	802.726	0
Eindwaarde	455.628	497.420	-41.792
NCW voor winstneming 2020			
Winstneming		144.601	
Cijfers na winstneming 2020:			
Eindwaarde (winst)		352.819	
Netto Contante Waarde per 1-1-2021		319.559	

Verklaring (grootste) verschillen tussen MJP 2020 en MJP 2021

Meer kosten woonrijp maken door verbreding bestaande wegen. Minder interne uren. In 2019 is een perceel uit de verkoop gehaald, omdat de grond nodig was voor de aanleg van een waterberging. Inmiddels is duidelijk geworden, dat het perceel alsnog verkocht kan worden (voordeel). In 2020 is door het college besloten om 4.911 m² nog te verkopen op basis van de oude grondprijs van €120,00 p/m² (nadeel).

Laatste stand van zaken

Per 31-12-2020 zijn nog zeven kavels te koop. Hiervan worden 3 kavels tijdelijk verhuurd. Inmiddels zijn in 2021 twee kavels verkocht, waarvan 1 verhuurde kavel. De verwachting is dat dit jaar nog een drietal kavels worden verkocht. Dit jaar wordt het plan verder woonrijp gemaakt.

Foto's







Afdekken verliezen en winstneming

Winstnemingen

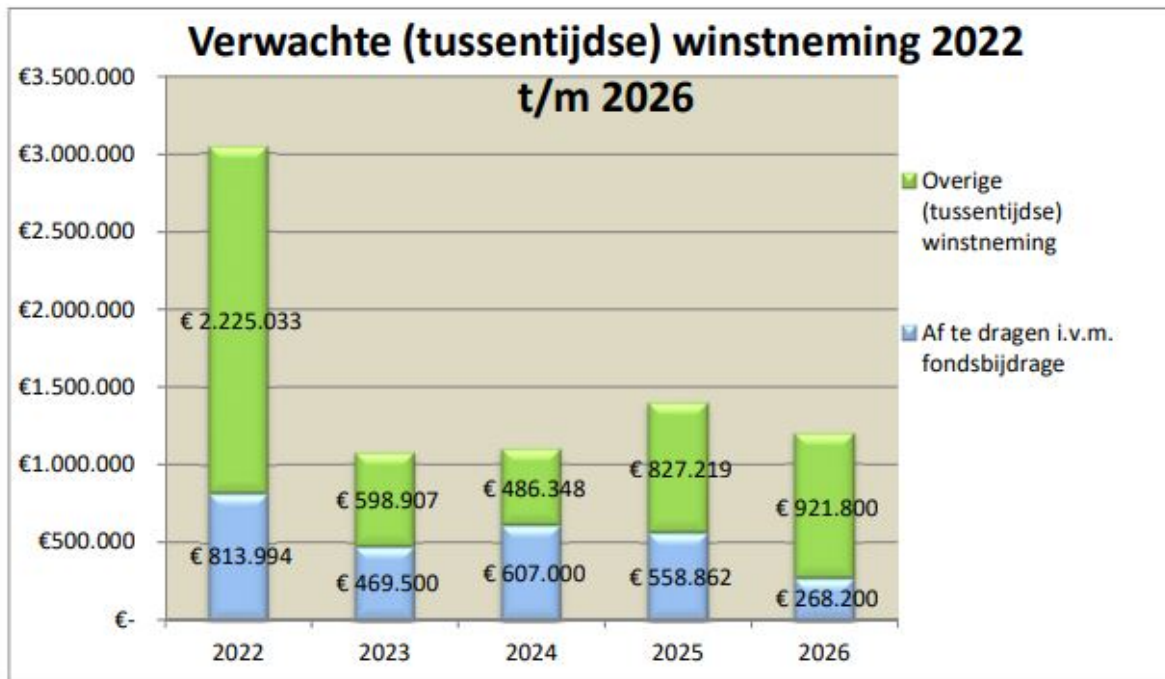
Voor het nemen van winst in grondexploitaties zijn voorschriften opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording. De gemeente is verplicht tussentijds winst te nemen op basis van het percentage gerealiseerde kosten en het percentage gerealiseerde opbrengsten.

Voorbeeld: als 20% van de geraamde opbrengst is gerealiseerd en 70% van de geraamde kosten zijn gerealiseerd, dient 14% ($20\% * 70\%$) van de geraamde winst genomen te worden aan het eind van het betreffende jaar. Tussentijdse winstnemingen worden verantwoord in de jaarrekening. Bij afsluiting van een grondexploitatie vindt de eindafrekening plaats. Dit is meestal aan het einde van het boekjaar, bij het opstellen van jaarrekening.

Een deel van de winstneming van de complexen van de voormalige gemeente Uden wordt gestort in de Reserve Bovenwijkse voorzieningen. De voormalige gemeente Landerd kende geen afzonderlijke bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen. Deze storting is gebaseerd op de door de gemeente Uden op 15 december 2016 vastgestelde Nota Kostenverhaal 2017. Hierin is opgenomen dat de bijdrage aan Bovenwijkse voorzieningen per 1 januari 2017 € 14,90 per verkochte m² van een winstgevende grondexploitatie zal zijn.

Een deel van de winstneming van de woningbouwcomplexen en een deel van de winstneming van bedrijventerrein Voederheil van de voormalige gemeente Landerd wordt gestort in de Reserve Groen in het kader groen-voor-rood. Deze storting vindt plaats uit de algemene reserve en is daarmee indirect winst verlagend voor de grondexploitaties.

Het gaat daarbij om € 5 per vierkante meter bij woningbouwcomplexen en 1% van de verkopen van bedrijventerrein Voederheil. Deze reserve Groen wordt aangewend voor realisatie van groenprojecten, bijvoorbeeld in het kader van het Landschapsbeleidsplan



De cijfers uit het MJP 2021 zijn betrokken bij het opstellen van de programmabegroting 2022. Het totaal aan geprognosticeerde verwachte resultaten van alle GREX-en t/m 2026 na verrekening van de voorziening exploitatienadelen, is per 1-1-2021 circa € 10,6 miljoen NCW. Na afdracht van geplande bijdragen ad € 3,0 miljoen circa € 7,6 miljoen. Op de lopende winstgevende grondexploitaties is in totaal tot en met 2020 circa € 61,0 miljoen winst genomen.

Afdekken verliezen

Als in een grondexploitatie een verlies wordt verwacht, wordt direct een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het te verwachten verlies (op basis van netto contante waarde). Het benodigde bedrag wordt onttrokken aan de Algemene Reserve van het grondbedrijf. Het verlies wordt daadwerkelijk genomen bij afsluiting van een grondexploitatie. Meestal vindt dit plaats aan het einde van een boekjaar, bij het opstellen van de jaarrekening. De getroffen verliesvoorziening wordt dan gebruikt om het verlies te dekken. Als er sprake is van een verschil tussen de hoogte van het daadwerkelijke verlies en de hoogte van de verliesvoorziening, komt het verschil ten gunste of ten laste van de Algemene Reserve van het grondbedrijf. Per 1-1-2021 zit er circa € 15,0 miljoen in de Voorziening Exploitatieadelen ter afdekking van verliezen van lopende grondexploitaties.

Risico's

Aan grondexploitaties zijn risico's verbonden. Er zijn verschillende soorten risico's te benoemen. Een paar voorbeelden zijn het risico op vertraging in de uitgifte, het risico op verlaging van de grondprijzen of het risico op hogere kosten dan voorzien. De voor het grondbedrijf van toepassing zijnde risico's worden jaarlijks geïnventariseerd en beoordeeld. Voor de totale lijst aan risico's met inschatting van de omvang van het risico, de eventuele beheersmaatregelen en de afdekking van de risico's wordt verwezen naar de paragraaf. Het totale bedrag aan risico's voor het risico-inventarisatie en weerstandsvermogen van het grondbedrijf bedraagt per 2022 € 8.790.000.

Reserves en voorzieningen

Alle reserves en voorzieningen van het grondbedrijf worden jaarlijks herijkt. Er zijn op dit moment binnen het Grondbedrijf 3 reserves en 3 voorzieningen.

Reserves

Reserve Bovenwijkse Infrastructuur (RBI)

Deze reserve is ingesteld met als doel realisering van bovenwijkse/gebied overstijgende infrastructurele voorzieningen. Vanaf het raadsbesluit van 28 februari 2008, van de voormalige gemeente Uden, is deze reserve gevoed met een storting van € 14,90 per m² verkochte grond dan wel te realiseren m² bruto vloeroppervlak (bvo). Deze bijdrage geldt ook bij particuliere initiatieven. Op 15 december 2016 is door de gemeenteraad van Uden het besluit genomen om voor Bovenwijkse Voorzieningen een nieuwe reserve in te stellen. Op het moment dat aan de lopende verplichtingen van deze reserve is voldaan wordt deze reserve afgesloten en wordt het evt. saldo toegevoegd aan de per 2017 gevormde reserve.

Het saldo van de RBI bedroeg op 1-1-2021 circa € 285.000.

Reserve Bovenwijkse Voorzieningen (RBV)

Deze reserve is, naar aanleiding van het raadsbesluit 15 december 2016, per 2017 ingesteld met als doel realisering van bovenwijkse/gebied overstijgende infrastructurele voorzieningen. Deze reserve wordt gevoed met een storting van (maximaal) € 14,90 per m² verkochte grond dan wel te realiseren m² bruto vloeroppervlak (bvo). Ook bij particuliere initiatieven is deze bijdrage van toepassing. Het saldo van de RBV bedroeg op 1-1-2021 circa € 4,6 miljoen.

Op basis van de verwachte inkomsten en uitgaven zal het saldo per 1-1-2022 naar verwachting circa € 2,6 miljoen bedragen.

Algemene Reserve Grondbedrijf (ABR-ge)

Deze reserve is ingesteld met meerdere bestedingsdoelen:

- Opvangen van eventuele (verwachte) nadelen op grondexploitatiecomplexen;
- Risicobuffer op basis van het Meerjarenperspectief Grondbedrijf/jaarlijkse risico-inventarisatie;
- Treffen van voorzieningen voor herwaardering van gronden;
- Egalisatie van tijdelijke tekorten van overige reserves van het grondbedrijf;
- Voorfinanciering plankosten initiatieven van derden.

De Algemene Reserve Grondbedrijf wordt gevoed door (tussentijdse) winstnemingen op grondexploitaties. Het saldo van de ABR bedroeg op 1-1-2021 circa € 13,2 miljoen. Op basis van de verwachte inkomsten en uitgaven zal het saldo per 1-1-2022 naar verwachting circa € 14,4 miljoen bedragen.

Voorzieningen

Voorziening herwaardering: (VH)

Deze voorziening is getroffen voor de hiervoor genoemde gronden onder MVA Gronden en Terreinen waarvan de boekwaarde hoger is dan de marktwaarde. Deze toetsing wordt jaarlijks gedaan. Bij de

laatste toetsing (voor de jaarrekening 2020 en het MJP 2021) is de voorziening bepaald op circa € 1,6 miljoen.

Voorziening kosten gerealiseerde complexen: (VGC)

Deze voorziening is nodig ter dekking van de laatste werkzaamheden of nakomende kosten bij al administratief afgesloten complexen. Bij de jaarrekening 2020 is het benodigde saldo bepaald op circa € 408.000

Voorziening Exploitatierisico's: (VER)

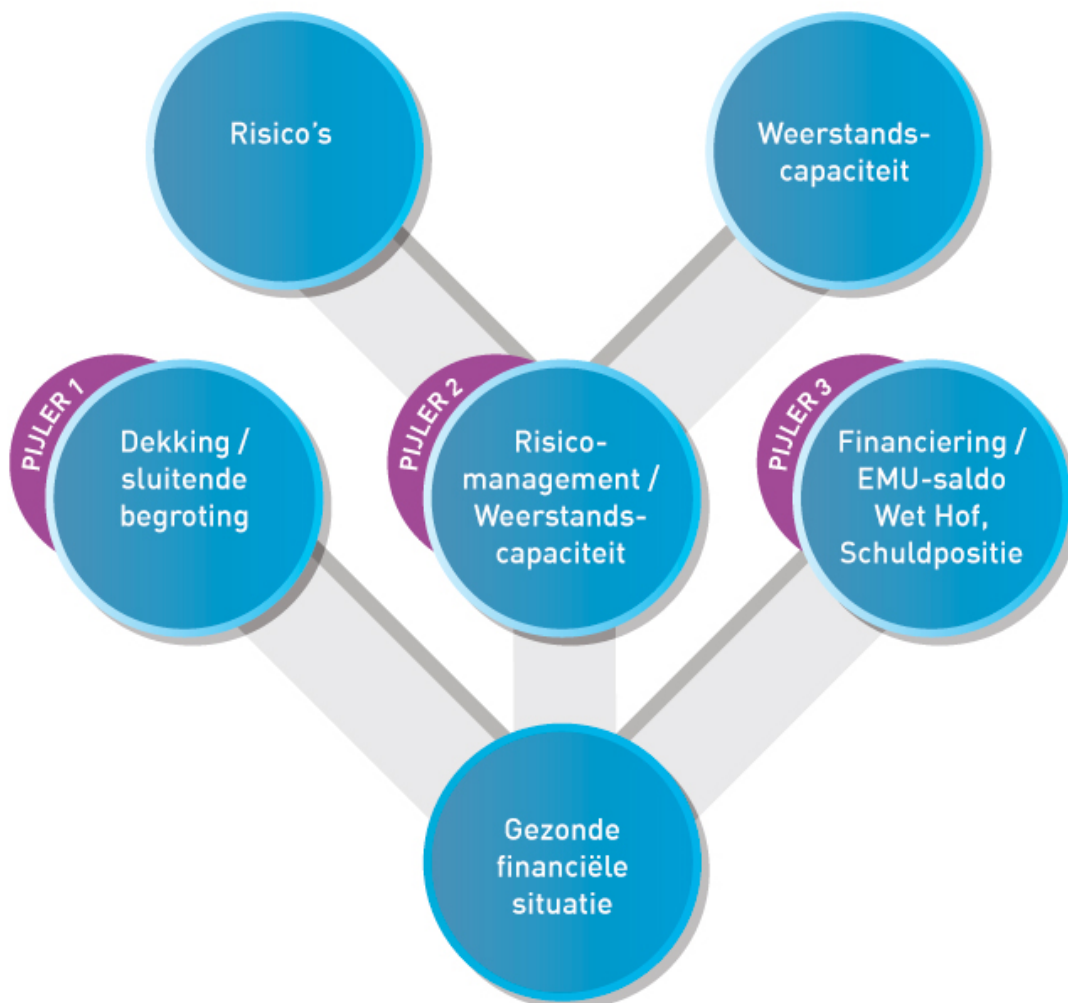
Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het verplicht een voorziening te treffen voor verlieslatende exploitaties. Dit wordt gedaan op basis van de Netto-ContanteWaarde-methode. Bij de actualisering van de diverse exploitaties voor het MJP 2021 is gebleken dat bij 5 grondexploitaties sprake is van een (vooralsnog) gecalculeerd nadeel. Dit betreft de exploitaties Uden-Noord I, Uden-Noord II en Spechtenlaan 2e fase, de Reek-Zuid. In de jaarrekening 2020 is hiervoor in totaal een voorziening getroffen van circa € 15,0 miljoen.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

We vinden risicomanagement belangrijk in de gemeente Maashorst. Het heeft dan ook een prominente plek binnen de planning & control cyclus en we zien het als een continu proces.

Bij alle planning & control producten rapporteren we hierover in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. In plaats van een periodieke inventarisatie, is risicomanagement bij gemeente Maashorst een manier van denken. Het dient als hulpmiddel bij het nemen van besluiten door zowel de raad als het college.

Financiële strategie en beleid



Zichtbaar is dat risicomanagement, het onderwerp van deze paragraaf, slechts 1 van de 3 pijlers is. De pijler dekking/sluitende begroting wordt later nader toegelicht in de gevolgen bestedings- en dekkingsplan voor financiële positie gemeente Maashorst. De pijler financiering komt aan de orde in financieringsparagraaf.

Prestatie indicatoren

Om te kunnen sturen op de financiën, zijn er prestatie indicatoren. Voor de 3 pijlers dekking, risicomanagement en financiering zijn de volgende prestatie indicatoren gedefinieerd:

Dekking

- Begroting is structureel in evenwicht

Risicomanagement

- Weerstandratio
- Weerstandscapaciteit

Financiering

- Solvabiliteitsratio
- Netto schuld als percentage van de exploitatie
- Ratio verstrekte geldleningen aan derden/verbonden partijen in relatie tot de gemeentelijke inkomsten

Beleid

Het beleid voor risicomanagement voor de gemeente Maashorst is in concept opgesteld. Hiervoor is het beleid van beide gemeenten geharmoniseerd. De formele vaststelling door de Raad heeft plaatsgevonden op 20 januari 2022 Dit beleid is de basis voor het schrijven van deze paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Kengetallen financiële positie

Naast genoemde prestatie indicatoren zijn gemeenten, op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording, verplicht om onderstaande kengetallen op te nemen in de programmabegroting en programmarekening.

De berekening van deze kengetallen is voor iedere gemeente identiek. Op termijn is benchmarking met andere gemeenten op basis van deze getallen dan ook mogelijk. Let wel, een percentage zelf zegt nog niet zoveel. Bij vergelijking met andere gemeenten zal bijvoorbeeld ook het voorzieningenniveau betrokken moeten worden. De wetgever stelt ook geen eisen aan normering. Dit in verband met de eigenheid van gemeenten.

Het gaat om de volgende kengetallen:

1. Netto schuldquote
2. Solvabiliteitsratio
3. Kengetal grondexploitatie
4. Structurele exploitatieruimte
5. Belastingcapaciteit

In deze begroting 2022 zijn de kengetallen van Landerd en Uden over de jaren 2020 en 2021 samengevoegd tot één kengetal.

Voor de jaren vanaf 2022 zijn de kengetallen, op één na, nog niet berekend. Deze worden opgenomen in het eerstvolgende stuk van de P&C-cyclus waarin deze paragraaf wordt herzien. Het kengetal belastingen is wel al bekend. Zie de toelichting hieronder.

Kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	43,51%	79,28%				
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	38,89%	75,48%				
Solvabiliteit	43,47%	34,34%				
Grondexploitatie	24,63%	27,07%				
Structurele exploitatieruimte	1,24%	0,15%				
Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	90,30%	94,20%	90,35%	90,35%	90,35%	90,71%

Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit laat zien in hoeverre de gemeente afhankelijk is van schuldeisers. Met dit cijfer kun je zien of je aan al je betalingsverplichtingen kunt voldoen.

Onder de solvabiliteitsratio wordt het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen verstaan. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe beter je in staat bent om al je schulden te betalen.

Grondexploitatie

Voor de berekening van dit kengetal worden de waarde van de bouwgrond in exploitatie gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting / programmarekening (artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

Een groot deel van de lopende grondexploitaties heeft een verwachte looptijd tot 2022 / 2023. Voor de nog vast te stellen grondexploitaties is nog geen nieuwe boekwaarde anders dan de huidige boekwaarde. De toekomstige boekwaarde zal naar verwachting hoger zijn. Daarnaast is het zo dat bij verlieslatende grondexploitaties de verplichte verliesvoorziening verrekend wordt met de bruto boekwaarde voor dit overzicht. Door deze zaken geeft het verloop een aflopend beeld wat niet betekent dat de activiteiten binnen het grondbedrijf zo ver teruglopen.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie, is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting. De structurele baten en lasten worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten in staat zijn om de structurele lasten te dekken.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente is ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde waarde. Voor het kengetal 2022–2025 is

uitgegaan van een stijging OZB met 1,4% index, een vast bedrag per huishouden voor rioolheffing en het voor 2022 berekende tarief voor afval meerpersoonshuishoudens.

Risico's

Doelstelling van de gemeente Maashorst is om periodiek inzicht te hebben in de risico's. Hierover wordt 4x per jaar (in de 1e Bestuursrapportage, Programmabegroting, 2e Bestuursrapportage en Programmarekening) verantwoording afgelegd. De financiële omvang van deze risico's brengen we op uniforme wijze in beeld, conform het vastgestelde beleid.

Top 10 risico's

De risico-inventarisatie vindt plaats op basis van het inschatten van de financiële impact en de kans van optreden. We hanteren bij het bepalen van de kans, klassen van 1 tot 5. De financiële impact ronden we af op € 100.000.

Voor een verdere toelichting op dit systeem van risicobeoordeling, verwijzen wij naar het eerder genoemde beleid voor het risicomanagement dat is opgesteld voor de gemeente Maashorst. Hieronder is schematisch weergegeven wat de grootste risico's zijn voor de gemeente Maashorst.

Top 10 risico's gemeente Maashorst

Nummer	Risico	Omvang
1	Grondexploitatie	€ 8.800.000
2	Sociaal domein: re-integratie, Participatiewet	€ 2.200.000
3	Algemene uitkering, gemeentefonds	€ 1.700.000
4	Sociaal domein: jeugd	€ 1.560.000
5	IT	€ 1.450.000
6	Sociaal domein: Wmo maatwerkvoorzieningen en beschermd wonen	€ 1.300.000
7	COVID-19	€ 1.100.000
8	Gemeenschappelijke regelingen	€ 700.000
9	Natuurramp	€ 450.000
10	Gewaarborgde geldleningen	€ 430.000
Totaal		€ 19.690.000

Uitgebreide risicoanalyse

De risico's worden conform ons beleid voor risicomanagement geïnventariseerd. Hierdoor is op een gedetailleerd niveau inzicht in de risico's die de gemeente Maashorst loopt. Tevens wordt door de vakafdelingen aangegeven op welke wijze de risico's beheerst worden. Voor hieronder voor de volledige risico-inventarisatie.

De hieronder opgenomen risico's zijn ongewijzigd ten opzichte van de conceptbegroting van oktober 2021. Wel wordt aangetekend dat de uitvoering van Hulp bij Huishouden (HbH) momenteel onder druk staat. In maart is er een overleg tussen de gemeente en de aanbieders om te komen tot oplossingen. Dit kan financiële gevolgen met zich meebrengen.

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Grondexploitatie	De grondexploitatie is een bedrijfsmatige tak van de gemeente-exploitatie die sterk afhankelijk is van de economische situatie. Voor de grex van Landerd is het risico berekend op basis van de boekwaarden. Na aftrek van de gevormde voorzieningen resteert per 1-1-2021 een boekwaarde van € 3,2 miljoen. De risico's binnen de GREX zijn o.a. de volgende: de afzet van bouwpercelen vertraagd, procedures, Onzekerheden in contracten met ontwikkelaars of garantiebepalingen in deze contracten en daarmee gepaard gaan van extra juridische kosten, onderzoekskosten flora en fauna en archeologie, onverwachte inflatiestijging, verkoopprijzen per m2 niet haalbaar, de kosten voor bouw- en woonrijpmaken, bodemverontreiniging, planschadekosten, hogere plankosten bij langere doorlooptijd van complexen, interne kosten hoger bij langere doorlooptijd van complexen, afwaarderingen en stuk lopen van onderhandelingen. Voor de grex van de gemeente Uden is het risico berekend door een inschatting te maken van de risico's op de volgende onderdelen: planaanpassingen, verkoopprijzdalingen, planeconomische risico's, plankosten, planschadeclaims, waardedalingen, PFAS, kosten bouw- en woonrijpmaken en hogere verwervingskosten.	Jaarlijks worden de grexen herijkt. Dit is het moment dat er ook een inschatting wordt gemaakt van de risico's. Dan wordt er ook bekeken of er beheersmaatregelen nodig zijn.	nvt	Voor de verschillende onderdelen diverse % gebruikt	€ 8.800.000
Re-integratie Participatiewet	In 2020 is hoofdzakelijk gebruik gemaakt van dekking uit de AGR-gelden bij IBN. De verwachting is dat we op 1 januari 2021 nog net zwarte cijfers schrijven. Ingezette re-integratietrajecten verlopen (bijna) allen via IBN. Het Landerds aandeel in de AGR is echter niet onuitputtelijk. Zonder de AGR-gelden is het bedrag in de begroting 2021, ad € 228.000,- mogelijk onvoldoende voor alle re-integratie-trajecten. Dit hangt af van het aantal aanvragen/trajecten dit jaar. Dit is inclusief WSW.	In geval van budgettekort, zoveel mogelijk inzet van Algemene Gemeentelijke Reserve die beschikbaar is bij IBN.	€ 22.000.000	Klasse 1, 10%	€ 2.200.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Algemene uitkering gemeentefonds (incl. herijking)	De gemeentelijke inkomsten bestaan voor een groot gedeelte uit de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Door maatregelen van het Rijk (bezuinigingen), herverdeeleffecten, aanpassing verdeelmaatstaven etc. lopen we het risico dat de uitkering lager wordt dan geraamd. Het Rijk wil de algemene uitkering in 2022 herverdelen. Dit betekent voor de gemeente Maashorst een nadeel van EUR 280.000. Dit is het risico	De gevolgen van de circulaires worden steeds zo snel mogelijk in beeld gebracht. Ook wordt geanticipeerd op verwachte dalingen of stijgingen als daarvoor sterke aanwijzingen zijn. Wij wenden alle mogelijke middelen aan om het Rijk te bewegen deze herverdeling niet op deze wijze door te voeren.	€ 13.900.000 (10%) en over € 300.000 (90%)	Klasse 1, 10% (90% voor herverdeling)	€ 1.700.000
Jeugdhulp	De wijziging van het woonplaatsbeginsel gaat in per 2022, zorgvraag blijft stijgen, verschuiving van zwaardere jeugdzorg naar lichte jeugdzorg nog niet optimaal (transformatie), wachtlijsten bij jeugdhulpaanbieders en beperkte invloed directe doorverwijzing o.a. huisartsen naar Landelijk Transitiearrangement (LTA).	Door sturing op risico's binnen de bedrijfsvoeringprogramma's van het sociale domein en monitoring van de uitgaven (in samenwerking met de centrumgemeente) de collectivisering versnellen en daardoor risico's van overschrijding van de budgetten trachten te beperken cq. te verlagen. Daarnaast is regionaal op onderdelen van de specialitische jeugdzorg het solidariteitsprincipe van toepassing wat eventuele onverwachte voor- en nadelen in de uitgaven (al dan niet tijdelijk) zal dempen. De budgetten Jeugd periodiek worden via de P&C cyclus kritisch bekeken en indien nodig worden voorstellen gedaan tot bijstelling van het budget. Desondanks blijven de risico's binnen Jeugd bestaan, waarbij wordt opgemerkt dat deze risico's lastig kunnen worden onderbouwd.	€ 15.600.000	Klasse 2, 10%	€ 1.560.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
IT	Beveiligingsrisico's, uitval door stroomstoringen en hardwarerisico's	<p>Beveiligingsrisico's: [1] Gebruik firewalls, Intrusion Prevention System, aansluiting GemNet, Antivirusvoorziening, toegangsbeveiliging, passwordgebruik, e-mail / internetprotocol.</p> <p>[2] Alertheid bij management,</p> <p>[3] kwetsbare situatie personeel, informatie-beveiligingsvoorschriften, formulier autorisatie; gebruik geheimhoudingsverklaringen, privacy-voorschriften; procedure vernietiging gegevensdragers; gebruik audit-procedures. Voldoen aan wetgeving inzake BIG/BIO-beveiliging mbv ENSIA; hiervoor moet een verklaring aan de jaarrekening toegevoegd worden. Doorlopend project waarbij voldoende commitment van het gehele personeel benodigd is.</p> <p>[4] Procedure begeleiding bezoek, alarmering- systeem; toegangsbeveiliging. Er is een beveiligingsplan in werking. Beveiligd emailen ingevoerd</p> <p>[5] Beveiligingsbeleid, IT-deskundigen, beveiligingsworkshops, toezicht op contractpartijen, functionaris voor gegevensbescherming, regionale samenwerking ICT/FG/CISO, Beveiligingsrisico onderzoeken, organisatiebrede beveiligingsmaatregelen, project E-learning AVG en informatiebeveiliging. Als gevolg van de wet Meldplicht datalekken is er een meldingsprocedure informatiebeveiliging incidenten. Deze moeten worden gemeld bij de functionaris informatie beveiliging.</p> <p>Stroomstoringen: UPS in computerruimte en noodstroom-aggregaten, inclusief onderhoudscontracten en periodieke testen.</p> <p>Hardware: Support- en Onderhoudscontracten, wijzigingsbeheer; backup- / restorevoorzieningen en procedures, uitwijkcontract/jaarlijkse tests.</p>	€ 2.900.000	Klasse 3 50%	€ 1.450.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Wmo Maatwerk-voorzieningen (incl. Beschermd Wonen)	Onvoldoende middelen --> open einde regeling. In 2022 wordt er gewerkt met twee verschillende systematieken HV. Voor de inwoners van voormalig Uden volgens het principe P*Q, voor Landerd volgens lumpsum. Per 2023 geldt er een zelfde systematiek voor HV die in de loop van 2022 regionaal wordt aanbesteed. Op dit moment nog steeds een stijgende lijn in aanvragen HV en begeleiding en deels woonvoorzieningen. Reden: o.a. abonnementstarief en vergrijzing.	Door sturing op risico's binnen de bedrijfsvoering-programma's van het sociale domein en monitoring van de uitgaven (in samenwerking met en aansluiting op de centrumgemeente) de collectivering versnellen en daardoor risico van overschrijding van de budgetten te beperken cq. te verlagen. Net als alle andere budgetten, de budgetten Wmo periodiek via de P&C cyclus kritisch bekeken en indien nodig worden voorstellen gedaan tot bijstelling van het budget.	€ 11.300.000	Klasse 1, 10%	€ 1.300.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
COVID-19	Door de coronacrisis zijn er voor alle geledingen in de maatschappij soms forse financiële gevolgen. Een deel van deze gevolgen zijn direct voelbaar voor ons en een deel zal of kan op de gemeenten afgewenteld worden of er zal ons om financiële middelen worden gevraagd door bedrijven, verenigingen, instellingen etc. De inschatting is dat het risico lager is dan dat we in de jaarrekeningen van 2020 hadden ingeschat. De volgende risico's zijn (lager) opgenomen: inbaarheid belastingen (bedrijven), toeristenbelasting (bedrijven), openstaande debiteuren (bedrijven), opbrengsten tarieven (huur, o.a. sportzalen, dorpshuizen etc.), opbrengsten leges (omgevingsvergunningen, bestemmingsplannen en marktgelden), bijdragen gemeenschappelijke regelingen en subsidies aan verenigingen en instellingen. Bij deze inschatting is meegewogen dat er op onderdelen compensatie van het rijk plaatsvindt, net als in 2020.	De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen zoals bijvoorbeeld thuiswerken. De organisatie en de taken die we (moeten) uitvoeren kunnen daarom zoveel als mogelijk doorgaan. Er is in beeld gebracht waar risico's in de bedrijfsvoering zitten en die zijn, voor zover dat kan, opgelost of er wordt een oplossing gezocht. Een groot deel van de gevolgen ligt buiten onze invloedssfeer. Voor een ander deel zullen er (politieke) keuzes gemaakt moeten worden vooral als het gaat om financieel bij te springen. Dat zal een afweging zijn tussen geld en de gewenste maatschappelijke situatie. Wij zullen nauwgezet de impact volgen en de gemeenteraad daar actief over blijven informeren.	nvt	Diverse klassen voor de verschillende risico's	€ 1.100.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Gemeenschappelijke regelingen	De gemeente Maashorst heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen. Deze partijen voeren beleid uit voor/namens de gemeente. Naast de beleidsmatige verantwoordelijkheid hebben we als gemeente Maashorst ook een financiële verantwoordelijkheid ten aanzien van deze partijen.	We volgen instellingen en verenigingen via hun begrotingen en jaarrekeningen. Die worden jaarlijks aan ons voorgelegd en wij kunnen als deelnemer daarover meepraten c.q. reageren op voorstellen. Een aantal regelingen heeft zelf vermogen voor risico's afgezonderd. Voor die regelingen nemen we geen risico op. Regionaal wordt de samenwerking gezocht voor het beheer rondom de verbonden partijen en gemeenschappelijke regelingen.	€ 7.000.000	Klasse 1, 10%	€ 700.000
Natuurramp	Schade door natuurgeweld/extreem weer en aantasting door of bestrijding van onze beplanting tegen overlast of schade ontstaan door insecten.	Bij natuurrampen en/of extreem weer kunnen in de openbare ruimte grote schades ontstaan door wateroverlast, storm en droogte die niet door verzekering worden gedekt. Waar we de laatste jaren steeds meer mee te maken krijgen is aantasting door of bestrijding van onze beplanting tegen overlast of schade ontstaan door insecten. Denk hierbij aan de eikenprocessierups maar zeker ook de Dennenscheerder die er voor zorgt dat veel opstanden met naaldhout sneuvelen.	€ 4.500.000	Klasse 1, 10%	€ 450.000
Gewaarborgde geldleningen	Onze gemeente heeft zich in het verleden garant gesteld voor een aantal geldleningen. De meeste garantstellingen zijn overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Bij problemen wordt dit fonds als eerste aangesproken. Onze gemeentelijke verantwoordelijkheid betreft de zogenaamde achtervang. Hierbij is het risico aanzienlijk gereduceerd. Op dit moment bedraagt het saldo van de gegarandeerde leningen ca. € 163 miljoen. Hiervan is het overgrote deel overgegaan naar het waarborgfonds. De overige verstrekte geldleningen bedragen EUR 4,3 mln.	We volgen instellingen en verenigingen via hun begrotingen en jaarrekeningen. Bij lokale verenigingen wordt eventueel in gesprek gegaan als er betalingsproblemen blijken uit hun jaarstukken.	€ 4.300.000	Klasse 1, 10%	€ 430.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/percentage	Financieel effect
Bedrijfsvoeringsrisico	Het runnen van een bijzonder bedrijf als een gemeente brengt risico met zich mee. Het risico bestaat dat er bestuurlijke besluiten worden genomen waarvan de (financiële consequenties) onvoldoende in beeld zijn (gebracht). Als gevolg van de corona crisis neemt de druk op de bedrijfsvoering toe. Er dienen spoedeisende beslissingen genomen te worden waardoor er wellicht minder oog is voor rechtmatigheid. Ook de herindeling zorgt voor extra druk op de bedrijfsvoering. Belangen dienen goed afgewogen te worden en de werkdruk is hoog.	Budgetregeling, mandaatregeling, planning & control cyclus, interne controle op de processen om de interne beheersing zo optimaal mogelijk te krijgen.	€ 3.500.000	Klasse 1, 10%	€ 350.000
Voorziening voor wethouders-pensioenen	De berekening van de voorziening wethouders-pensioenen is o.a. afhankelijk van de rente waarmee gerekend wordt. Als de rente daalt, moet er bijgestort worden om het benodigde bedrag te bereiken.	Het bedrag dat jaarlijks wordt bijgestort proberen zo nauwkeurig mogelijk te bepalen zodat er incidenteel zo weinig mogelijk onverwacht bijgestort moet worden. Afgelopen jaren zijn er flinke dotaties aan deze voorziening noodzakelijk gebleken. Het risico wordt ingeschat als EUR 300.000	€ 600.000	Klasse 3, 50%	€ 300.000
Niet gedekte claims, aansprakelijkheidsverzekering, risico gevolgschade a.g.v. niet nakomen van contractuele afspraken	De polisvoorwaarden van de aansprakelijkheidsverzekering sluiten een aantal zaken uit. Te weten claims ten gevolge van: - toezeggingen en gewekte verwachtingen - opgeleverde grond - termijnoverschrijding - aanbestedingen - overeenkomsten - niet tijdig melden -, nadeelcompensatie, oneerlijke concurrentie, asbest, Wet Markt en Overheid, Schade aan zaken van derden in verhuurde ruimten en bewust gedogen . Hierdoor loopt de gemeente Uden een risico. Daarnaast is er het risico dat de gemeente financieel wordt aangesproken op nakoming van de overeenkomst vanwege aansprakelijkheid of misinterpretatie van de afspraken.	Verzekeringportefeuille periodiek doorlichten. Vast contactpersoon met kennis van aansprakelijkheidsvoorwaarden. Middels JKZ en intranet aandacht vragen voor uitsluitingen op aansprakelijkheidsverzekering. Aandacht voor preventie en het voorkomen van schade	€ 3.000.000	Klasse 1, 10%	€ 300.000

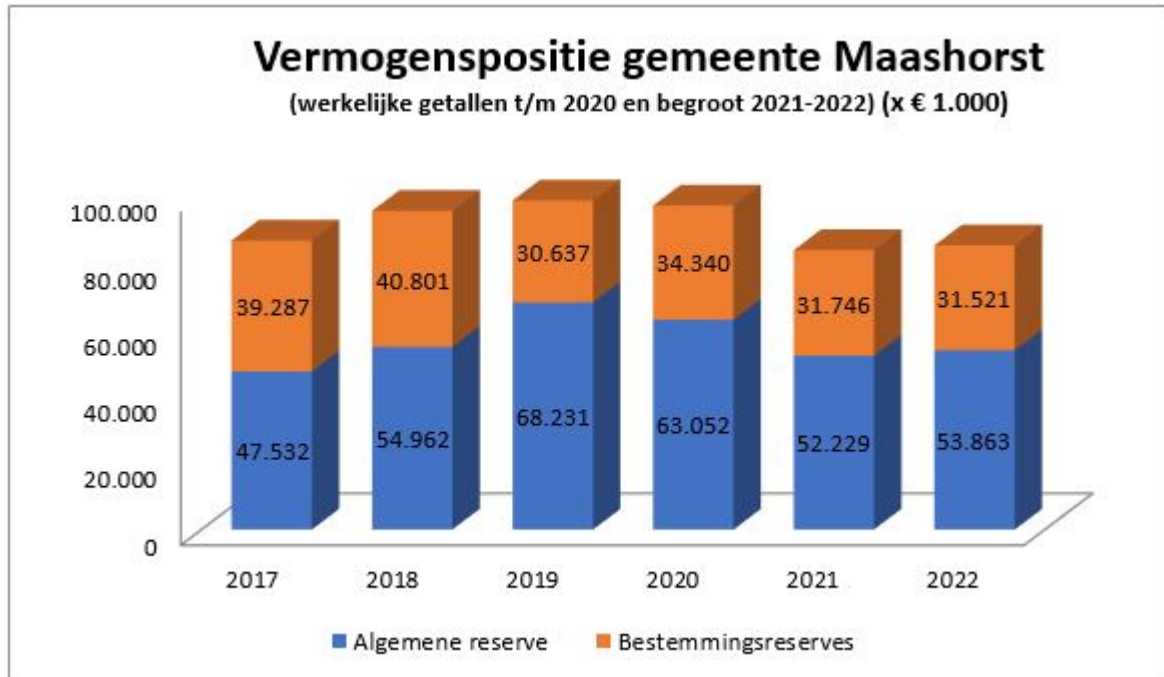
Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Wachtgeld wethouders	Wethouders hebben na beëindiging van het wethouderschap recht op wachtgeld. Risico doet zich vooral voor op moment van eventuele collegecrisis en bij het einde van een raadsperiode.	Voor wachtgeld is inmiddels een voorziening gevormd voor de maximale verplichting die jaarlijks geactualiseerd wordt. Een andere beheersmaatregel is actieve stimulering herintreding van oud wethouders.	€ 600.000	Klasse 3, 50%	€ 300.000
Kwaliteitsmanagement-systeem-Rechtmatigheid (compliance) OF Juridische kwaliteitszorg (JKZ)	De gemeente handelt altijd ten dienste van haar gemeenschap en is daarbij gebonden aan de eisen van gelijkheid en correct machtsgebruik e.a. uit het Recht. Dit rechtmatig handelen wordt systematisch ingevuld met de Rad-van-de-Wet-werkwijze en -beheersmaatregelen door het samenspel van functionarissen t.b.v. betrouwbare en volledige informatie bij het gemeentebestuur. Anders bestaat het risico dat een beslissing, overeenkomst of andere handeling niet oplevert wat bedoeld is en het geld niet zorgvuldig wordt besteed omdat het recht de handeling corrigeert. Bijv. belanghebbenden eisen een bestuurlijke correctie voor een gelijk financieel voordeel of schadevergoeding; met extra kosten tot gevolg vanwege extra werk en tijdsverloop. Of een toezichthouder die het onrecht afstraft met een boete. Met dit PDCA-risicosysteem bestaat een beeld over de (niet-) naleving van alle regelgeving: 'rechtmatigheid-in-control'.	Noodzakelijk is om het 'Recht'-systeem t.z.t. door management en bestuur Maashorst formeel toe te voegen aan het integrale kwaliteitssysteem tot 'Inhoud-Financiën-Recht in evenwicht'. Hierdoor zijn betrokken functionarissen verplicht tot integrale samenwerking voor de juiste oplossingen bij de maatschappelijke kwesties. Zo'n oplossing is dan inhoudelijk acceptabel, binnen de minste financiën en voldoet aan het recht: wettelijke en participatieve eisen. Dit systeem bestaat als Harmonisatiewerkwijze Maashorst uit een Ontwikkelcirkel van Plan, Do, Check, Act. Voor wat betreft 'Recht' zijn de beheersmaatregelen voor, veelal impliciet, gebruik uitgewerkt in Rad-van-de-Wet-onderdelen: Klantvraag, Bevoegdheid, Wettelijk kader, Klantinvoer, Openbaar, Privacy, Tijdig en Beslissing. Volgt hieruit risico-informatie over rechtmatigheid dan komt het complete verhaal – soms met een alternatief- voor risicoafweging bij management en/of bestuur.	€ 2.500.000	Klasse 1, 10%.	€ 250.000
Parkeerexploitatie	De bezettingsgraad van de parkeerexploitatie en een hoge betalingsbereidheid heeft invloed op de inkomsten uit boetes. Anderzijds worden de kosten door de digitalisering van voorzieningen hoger. Mogelijk risico is dat de totale kosten niet opgevangen kunnen worden binnen de totale parkeeropbrengsten.	Uniform intern parkeerbeheer. Overeenstemming bereiken met ziekenhuis over kostendekkende tarieven. Regelmatige bijstelling van de exploitatie-opzetten op basis van recente ontwikkelingen. Monitoring van de bezettingsgraden	€ 1.500.000	Klasse 1, 10%	€ 150.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Rente/treasury	In onze financieringsrente houden wij rekening met een rentepercentage van 0,5% (meerjarig). Dit percentage is gebaseerd op de nu geldende percentages voor langlopende leningen (Bron BNG). Op basis van onze geplande investeringen moeten wij de komende jaren meer leningen afsluiten. Indien de rente gaat stijgen, betekent dit dat mogelijk niet voor 0,5% geleend kan worden. Er is een financieringstekort van EUR 50 mln. Op basis daarvan zou het risico EUR 83.000 bedragen.	Wij volgen de renteontwikkelingen en passen het rentepercentage aan als we verwachten dat de rente gaat stijgen.	€ 275.000	Klasse 2, 30%	€ 83.000
LOG graspeel	Het risico is de exploitatie. Boekwaarde 1-1-2021 € 1.445.692. Voorziening 865.966. Ongedekt 579.726. te dekken uit grondverkoop.	De exploitatie van LOG Graspeel wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld. Er vinden diverse (grond) transacties plaats binnen deze exploitatie. Naast het belang van het realiseren van de gestelde doelen binnen LOG Graspeel wordt ook geprobeerd de exploitatie zo gunstig mogelijk te laten verlopen. Gronden zijn opgenomen voor landbouwprijs, er is een bouwblok.	€ 600.000	Klasse 1, 10%	€ 60.000
Sport en spel Reek	Krediet en exploitatiebijdragen niet toereikend voor realisatie plan	Alle (deelplannen) beoordelen en de financiële gevolgen in beeld brengen en bewaken. Een groot deel van het risico (inschrijving/gunning) is minder beïnvloedbaar.	€ 200.000	Klasse 2, 30%	€ 60.000

Risico	Omschrijving	Beheersmaatregel	Risico bedrag	Risicoklasse/ percentage	Financieel effect
Armoedebeleid: Bijzondere bijstand en overige minimaregelingen zoals o.a. de individuele inkomenstoeslag en het activiteitenfonds.	Inwoners van de gemeente Uden kunnen, indien zij aan de voorwaarden voldoen, een beroep doen op de bijzondere bijstand en overige minimaregelingen. Aangezien hier sprake is van zgn. open einde regelingen bestaat het risico dat het aantal aanvragen c.q. (de hoogte van) de toekenningen het beschikbare budget in enig jaar overschrijdt.	Op 6 juli 2017 heeft de gemeenteraad het nieuwe Armoedebeleid gemeente Uden 2018-2021 (2017/13135) vastgesteld. Dit nieuw vastgestelde beleid is financieel vertaald. De budgetten zijn structureel verhoogd en zijn daarmee meer in evenwicht met de feitelijke middelenvraag. Op 31 maart 2020 heeft het college ingestemd met de evaluatie Armoedebeleid en heeft er een bdugetneutrale herschikking van budgetten plaatsgevonden. Als gevolg van het karakter van deze regelingen (open einde) kunnen er desondanks in enig jaar tekorten (of overschotten) ontstaan. Deze risico's zijn financieel vertaald.	€ 500.000	Klasse 1, 10%	€ 50.000
Planschade	Het wijzigen van bestemmingsplannen of het verlenen van een omgevingsvergunning (uitgebreide procedure) brengt het risico met zich dat de gemeente een planschadevergoeding uit moet keren aan belanghebbenden die als gevolg van dat besluit schade lijden. Naast de verschuldigde planschadevergoeding draagt de gemeente ook de kosten voor het inschakelen van een deskundig adviesbureau.	Het risico voor planschade en advieskosten voor externe adviseurs wordt in het geval van particuliere ontwikkelingen al bij de initiatiefnemer neergelegd. Hiermee komt planschade die het gevolg is van een particulier plan niet voor rekening van de gemeente. Voor het overige zullen we het risico op planschade moeten accepteren	€ 20.000	Klasse 4, 70%	€ 14.000
Totaal					€ 21.607.000

Ontwikkeling vermogenspositie

De gemeente Maashorst wil sturen op risico's en weerstandsvermogen. Belangrijk hierbij is ook de ontwikkeling van de vermogenspositie van onze gemeente. De vermogenspositie heeft betrekking op de incidentele weerstandscapaciteit. In onderstaand overzicht is duidelijk zichtbaar hoe het vermogen zich ontwikkelt. Hiervoor geldt dat de gepresenteerde bedragen vanaf 2017 tot en met 2021 een optelling is van de bedragen van Uden en Landerd.



In de grafiek is zichtbaar dat de reservepositie van de gezamenlijke gemeenten Landerd en Uden vanaf 2017 is verbeterd, in 2021 afneemt maar in 2022 consolideert. Deze afname wordt vooral veroorzaakt door incidentele nadelige gevolgen in 2021 die ten laste komen van de algemene reserve, o.a. ook door de voorfinanciering van herindelingskosten. Zie hiervoor het bestedings- en dekkingsplan.

De vermogenspositie is een onderdeel van de financiële positie en komt tot uitdrukking in de pijler dekking/sluitende begroting. Dit maakt onderdeel uit van het strategische financieel beleid. De activiteiten en prestatie indicatoren om deze te meten, zijn opgenomen in Programmabegroting 2022 onder programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten bij het onderdeel Treasury.

Weerstandscapaciteit en weerstandsratio

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bedraagt € 67 miljoen. Zie de specificatie hieronder.

De weerstandscapaciteit is als volgt opgebouwd:

Nummer	Post	Bedrag (x € 1.000)
1.	Algemene reserve vrij besteedbaar	€ 37.657
2.	Algemene reserve grondbedrijf	€ 16.206
3.	Stille reserves	€ 6.649
4.	Onvoorzien	€ 45
5.	Structureel begrotingsaldo 2022	€ 1.056
6.	Onroerende zaakbelasting (onbenutte belastingcapaciteit)	€ 4.931
7.	Leges en heffingen (onbenutte belastingcapaciteit)	€ 918
	Totale weerstandsvermogen	€ 67.462

1. Algemene reserve vrij besteedbaar

De algemene reserve vrij besteedbaar bedraagt ruim € 37 miljoen. Het verloop van de algemene reserve is zichtbaar bij ontwikkeling vermogenspositie.

2. Algemene reserve grondbedrijf

Het doel van de algemene reserve van het Grondbedrijf is het opvangen van eventuele nadelen op grondexploitatiecomplexen. Het vormt een risicobuffer op basis van het Meerjarenperspectief grondbedrijf. In de inventarisatie van de risico's zijn ook de risico's van het grondbedrijf opgenomen. Daarom wordt deze reserve meegenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. De algemene reserve van het grondbedrijf is begroot op ruim € 16 mln. Daarbij wordt aangetekend dat de herkomst van deze reserve Uden is. In Landerd was hiervoor geen aparte reserve en werd dit risico opgevangen uit de Algemene reserve (behoedzaamheidsreserve genoemd).

3. Stille reserves

Onder stille reserves vallen onder andere de gemeentelijke gronden en panden die gewaardeerd zijn tegen de toen geldende aankoopwaarden. Een belangrijke voorwaarde is dat het een en ander per direct verkoopbaar is. De stille reserves bedragen € 6,6 miljoen. Dit is aanzienlijk gestegen voor Maashorst ten opzichte van de laatste optelling van Uden en Landerd door de meegerekende overwaarde van het gemeentehuis en werf in Zeeland (WOZ-waarde minus boekwaarde).

4. Onvoorzien

Op basis van de BBV en het Gemeentelijk Toezichtskader van de provincie, is het verplicht om een redelijk bedrag voor onvoorzien op te nemen. Dit past niet binnen het financieel beleid van de gemeente Maashorst. Wij ramen namelijk alle inkomsten en uitgaven. Daarom hebben wij ervoor gekozen om een minimaal bedrag van € 45.000 hiervoor op te nemen. Dat is een optelling van de voorheen door Uden en Landerd gehanteerde bedragen.

6./7. Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit OZB wordt berekend door de maximale tarieven te vergelijken met de tarieven van de gemeente Maashorst. Voor de overige heffingen wordt het verschil tussen 100% kostendekkendheid en de werkelijke inkomsten als onbenutte belastingcapaciteit aangemerkt.

Berekening onbenutte belastingcapaciteit

Voor de maximale belastingtarieven wordt gebruik gemaakt van de normen voor het artikel 12-beleid. Dit betekent dat, als de gemeente Maashorst niet meer in staat zou zijn om de structureel zich manifesterende risico's binnen de exploitatie op te vangen, de gemeente door het Rijk gewezen zou worden op de mogelijkheid om de OZB-tarieven te verhogen om zodoende meer structurele opbrengsten te realiseren. Dit noemt men het artikel 12-beleid.

De berekening van het landelijk percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12, vindt plaats door middel van een berekening die is opgenomen in de meicirculaire 2021. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor het jaar 2021 is vastgesteld op 0,1800. Volgens de hiervoor geldende wettelijke richtlijnen heeft de gemeente Maashorst een onbenutte belastingcapaciteit van € 4,9 miljoen.

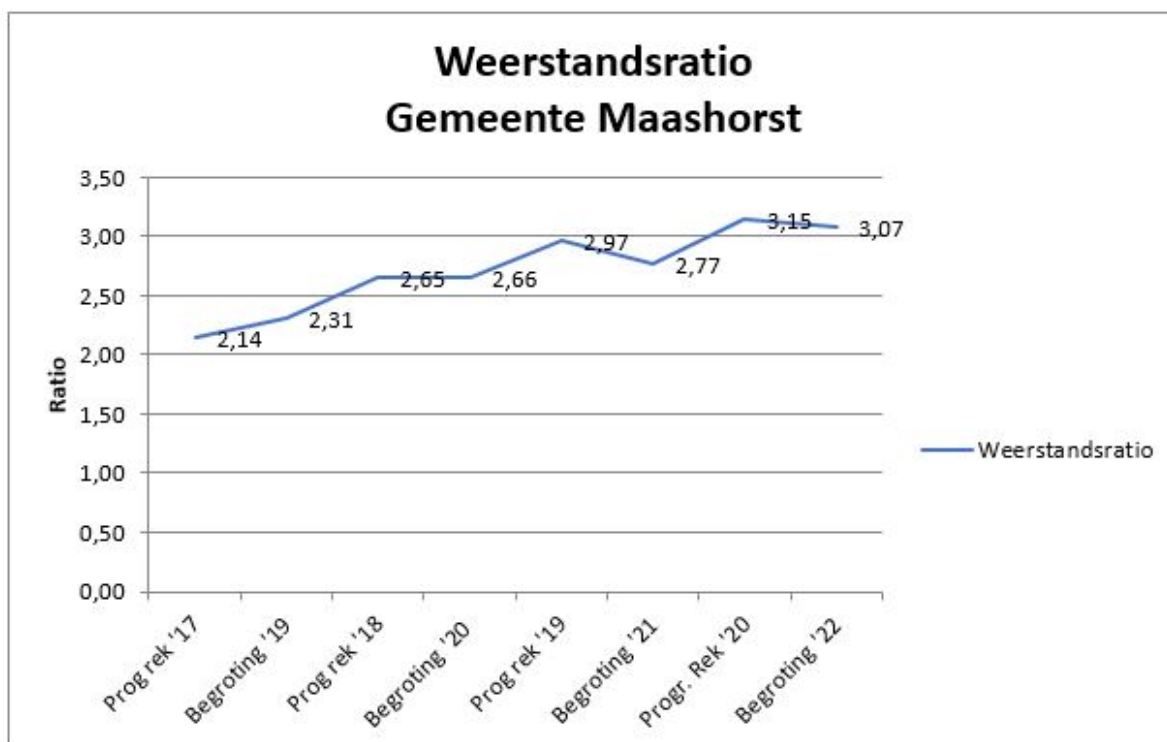
Voor de tarieven betreffende begrafenisrechten, rioolrechten en leges is op dit moment niet in alle gevallen sprake van kostendeckende tarieven. In deze begroting is daarvoor een voorlopige berekening opgesteld, die is gebaseerd op de begrotingen van Uden en Landerd 2021 aangevuld met enkele nieuwe gegevens 2022. In de huidige opzet wordt uitgegaan van een onbenutte capaciteit van € 918.000, grotendeels afkomstig van de gemeente Landerd.

Weerstandsratio

De weerstandsratio wordt als volgt berekend: weerstandscapaciteit : risico's = weerstandsratio

De weerstandsratio geeft aan in hoeverre de gemeente Maashorst in staat is haar risico's op te vangen.

Voor de jaren 2017-2021 zijn de gegevens van Uden en Landerd samengevoegd.



Toelichting ontwikkeling ratio

De begrote ratio 2022 bedraagt 3,07 en is afgenomen met 0,8 ten opzichte van de werkelijke ratio jaarrekening 2020 van Landerd en Uden samen. Zowel de weerstandscapaciteit als de risico's zijn in gelijke mate afgenomen. Daarom is de afwijking beperkt.

Per saldo blijft de ratio positief en ruim boven de norm van 2 en is daarmee uitstekend.

Doorkijk naar de toekomst

De weerstandsratio ligt boven de gestelde norm (tussen 1 en 2). Dat betekent dat de gemeente Maashorst prima in staat is om haar risico's op te vangen. Dit is positief voor de financiële positie van de gemeente Maashorst. Maar desondanks zijn er nog steeds factoren die deze ratio direct negatief kunnen beïnvloeden. Denk hierbij aan afboekingen vanuit de grondexploitatie, toename van de incidentele risico's en negatieve resultaten in afwijkingenrapportages.

Om het weerstandsvermogen minimaal op niveau te houden zal, net als voorgaande jaren, verder worden gegaan met de volgende stappen:

- Kritisch kijken naar collegevoorstellen, waarbij als dekking aanspraak wordt gemaakt op de algemene reserve.
- Bestemmingsreserves kritisch screenen en waar mogelijk vrij laten vallen ten gunste van de algemene vrije reserve.
- Bestemmingsreserves koppelen aan de algemene vrije reserve.
- Eventuele exploitatieoverschotten direct toevoegen aan de algemene vrije reserve.

Daarnaast is het van belang om de risico's te blijven beheersen en nieuwe risico's te identificeren. Er zijn al stappen gezet om de risicobeheersing meer te koppelen aan de interne controle, zodat er een betere toets plaatsvindt op de werking van de beheersingsmaatregelen. Hier zullen we in 2022 mee verder gaan. Er is in 2021 door Uden en Landerd een nieuwe "Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing Maashorst i.o." opgesteld. Deze is besproken met de beide raden en is op 20 januari 2022 door de gemeenteraad van Maashorst vastgesteld.

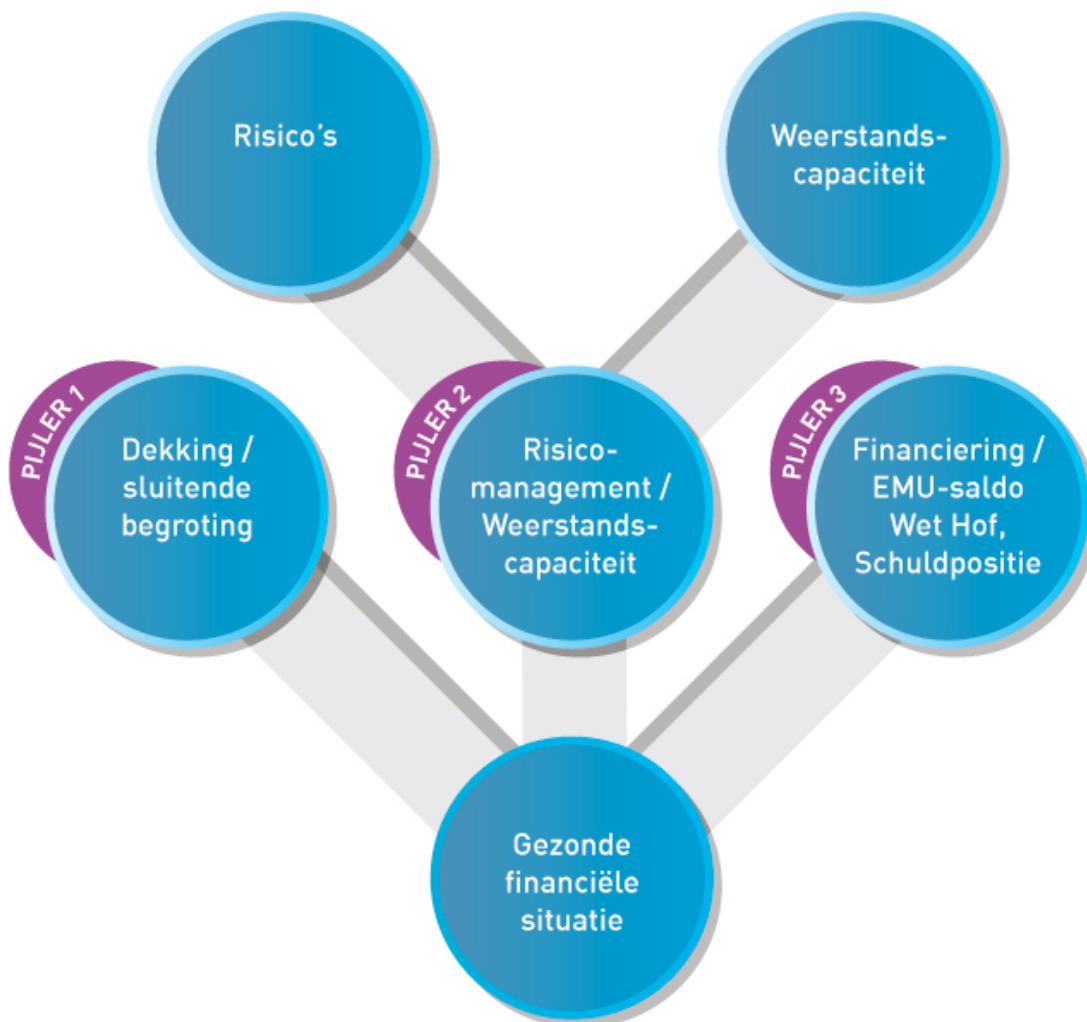
Voor het sturen op de financiële positie heeft de gemeente Maashorst 3 pijlers gedefinieerd. Ondanks dat deze pijler, risicomanagement en weerstandscapaciteit, boven de norm ligt, blijft er aandacht om de financiële positie te goed te houden of nog te verbeteren. Zie hiervoor ook de financieringsparagraaf.

Paragraaf Financiering

Het doel van deze paragraaf is om de financiële positie van de gemeente op basis van het door de raad vastgestelde treasurystatuut te evalueren. Daarnaast is de paragraaf een belangrijk instrument voor het transparant maken van de financieringsfunctie. De centrale doelstelling van het treasurybeleid is het beheren van de financiële geldstromen, en het beperken van de financiële risico's voor de gemeente. De uitvoering van treasury wordt wettelijk geregeld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Deze wet regelt dat de uitvoering van de treasuryfunctie binnen de gemeente uitsluitend de publieke taak dient, en geschiedt binnen de financiële kaders van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Financiële strategie en beleid

Zoals ook te lezen is in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, sturen we voor gezonde gemeentefinanciën op drie belangrijke pijlers. In onderstaand schema is dit weergegeven.



Dekking/sluitende begroting wordt nader toegelicht bij de financiële hoofdlijnen van deze begroting. Risicomanagement/weerstandscapaciteit wordt nader toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

In deze paragraaf gaan we in op de 3e pijler, "financiering, Wet hof / EMU-saldo en Schuldpositie".

Financiering

Financieringsbeleid

De belangrijkste doelen van ons beleid zijn:

- Overtollige gelden zetten we alleen uit bij banken of instellingen die voldoen aan de eisen van de Wet Fido en de bijbehorende uitvoeringsregeling.
- Het aantrekken van leningen gebeurt door bij tenminste 2 financiële instellingen een offerte aan te vragen.
- We maken alleen gebruik van financiële instrumenten om risico's te verkleinen en niet om te speculeren.

Uit deze keuzes blijkt dat we voor een laag risicoprofiel gekozen hebben.

Algemene ontwikkelingen

Kortlopende financiering

Sinds enkele jaren is de kortlopende financieringsrente bij de Europese Centrale Bank (ECB) negatief. De ECB gebruikt deze rente voor het beheersen van de geldmarkt en voor het beheersen van de inflatie, ter stimulering van de Europese economie. Dit betekent dat de banken rente moeten betalen indien ze geld stallen bij de ECB, maar ook dat o.a. gemeenten rente ontvangen bij kortlopende financiering.

De huidige rentepercentages voor financieringsmiddelen voor de korte termijn zijn veelal gekoppeld aan de Euribor-rentes en zijn momenteel nog steeds zeer laag. Veel experts verwachten de komende tijd een stabiel renteverloop.

Langlopende financiering (kapitaalmarkt)

De coronacrisis dwingt de Europese Centrale Bank (ECB) tot ingrijpen. De centrale bank heeft inmiddels ruim 1.850 miljard euro aan steunpakketten ingesteld. Met deze gigantische bedragen wil de ECB zorgen dat er voldoende geld beschikbaar blijft om uit te lenen en voorkomen dat de rentes omhoogschieten. De maatregelen van de ECB lijken vooralsnog het gewenste effect te hebben. Na een aanvankelijk sterke stijging zijn de rentes gestabiliseerd. We verwachten daardoor dat de langlopende rente voorlopig op het huidige niveau zal blijven (0,55% voor een looptijd van 25 jaar).

Financieringsbehoefte

De gemeente Maashorst werkt vanuit totaalfinanciering. Alle gemeentelijke inkomsten en uitgaven worden hierbij gesaldeerd voordat we ons op de geld- of kapitaalmarkt begeven. Goed inzicht in het verloop van inkomsten en uitgaven leidt tot betere sturing op de benodigde liquiditeiten voor de komende jaren, de aan te trekken externe financiering en de ontwikkeling van de rentekosten. Hieronder vindt u een weergave van de verwachte ontwikkeling van de financieringspositie met een kasstroomoverzicht. Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldstromen die in een organisatie in de loop van een boekjaar binnenkomen en uitgaan. Op basis van onderstaande kasstroomoverzicht kan geconcludeerd worden dat er in 2022 waarschijnlijk een langlopende lening afgesloten moet worden. De forse negatieve kasstroom overstijgt namelijk de kasgeldlimiet. Het meerjarig beeld van de financieringspositie is wel lastig te bepalen. Een aanzienlijk aantal investeringen dient nog opgepakt te worden. Zie hiervoor de bijlage Staat van onderhanden werken. Ook realisaties binnen de grondexploitaties zijn soms moeilijk te plannen. Verdragende omstandigheden hierbij zijn ecologische/geologische vondsten, lopende procedures, het stikstofbesluit en het PFAS besluit.

Kasstroomoverzicht

Kasstroom uit operationele activiteiten		2022		2023		2024		2025
Saldo programmarekening / -begroting		1.056		-2.103		-1.551		-1.167
Afschrijvingen		7.200		7.253		7.040		7.289
Mutatie werkkapitaal		7.109		8.823		19.353		4.102
- Mutatie voorraden (afname)	6.609		8.323		18.853		3.602	
- Mutatie vorderingen	500		500		500		500	
- Mutatie kortlopende schulden excl. Bankschulden	0		0		0		0	
Mutatie reserves		-1.408		1.101		-451		74
Mutatie voorzieningen		-301		167		193		148
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		13.656		15.241		24.584		10.446

Kasstroom uit investeringsactiviteiten								
Investeringen immateriële vaste activa		0		0		0		0
Desinvesteringen immateriële vaste activa		0		0		0		0
Investeringen materiële vaste activa		-20.000		-12.000		-9.000		-6.000
Desinvesteringen materiële vaste activa (bijdrage derden)		0		0		0		0
Investeringen financiële vaste activa		0		0		0		0
Desinvesteringen financiële vaste activa		1.153		479		495		514
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-18.847		-11.521		-8.505		-5.486

Kasstroom uit financieringsactiviteiten								
Opname langlopende geldleningen		50.000		0		0		0
Aflossing langlopende geldleningen		-6.552		-7.903		-7.675		-6.921
Mutatie kasgeldleningen		0		0		0		0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		43.448		-7.903		-7.675		-6.921
Mutatie geldmiddelen		38.257		-4.183		8.404		-1.961
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren:								
Liquide middelen ultimo vorig dienstjaar:		-50.000		-11.743		-15.926		-7.522
Liquide middelen ultimo dienstjaar:		-11.743		-15.926		-7.522		-9.483
Mutatie geldmiddelen		38.257		-4.183		8.404		-1.961

Kasstroom uit operationele activiteiten: Het eerste deel beschrijft de kasstromen die voortvloeien uit de bedrijfsvoering.

Dit begint met het rekening-/begrotingsaldo, zoals vermeld in de programmarekening/-begroting en corrigeert dit bedrag op een aantal punten (geen uitgaven of ontvangsten).

Kasstroom uit investeringsactiviteiten: het gaat hierbij om de investeringen in materiële vaste activa. Eventuele desinvesteringen worden hierop in mindering gebracht.

De investeringen uit investeringsactiviteiten zijn over het algemeen negatief, want betreffen een uitgaande kasstroom. Kasstromen uit investeringsactiviteiten betreffen uitgaven die op de balans geactiveerd worden.

Kasstroom uit financieringsactiviteiten: dit betreffen de opnamen/aflossingen van langlopende geldleningen/kasgeldleningen. Ook geldleningen worden op de balans geactiveerd.

Inzicht rentelasten/-baten

De BBV-voorschriften schrijven voor dat we ook inzicht moeten geven in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de manier waarop we rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden toerekenen.

Schematisch kan de rentetoerekening als volgt weergegeven worden:

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 2.491.051	
b.	De externe rentebaten (idem)	- € 163.159	
	Totaal door te rekenen externe rente		€ 2.327.891
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	- € 1.110.648	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	- € 162.375	
c3.	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ 113.994	
			- € 1.159.029
	Saldo door te rekenen externe rente		€ 1.168.862
d1.	Rente over eigen vermogen	€ 0	
d2.	Rente over voorzieningen	€ 21.199	
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		€ 1.190.061
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		- € 1.144.943
f.	(positief) Renteresultaat op het taakveld Treasury		€ 45.117

Ad. a: Betreft de rentelasten over de reeds opgenomen langlopende geldleningen, de verwachte op te nemen lening ad. €50.000.000 en de rente over kortlopende financiering (rekening-courant).

Ad. b: Betreft de renteopbrengsten over de verstrekte langlopende leningen aan Area en derden en overige rentebaten (bijv. rente startersleningen).

Ad. c1: De toe te rekenen rente aan de grondexploitatie (Bouwgronden In Exploitatie) betreft het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen, indien geen sprake is van projectfinanciering (volgens de notitie grondexploitaties 2016 van de commissie BBV). Voor 2022 is dit begroot op 1,83%. Jaarlijks zal dit percentage herrekend moeten worden.

Ad. c2: Wanneer specifieke leningen extern zijn aangetrokken om deze vervolgens voor hetzelfde bedrag door te verstrekken aan een derde partij, wordt dit ook gezien als projectfinanciering. Dit betekent dat de rentelasten en -baten niet opgenomen worden in de renteomslag. Voor Maashorst betreft dit 3 geldleningen die doorgeleend zijn aan woningbouwcorporatie Area.

Ad. c3: Dit betreft de rentebaten van de doorgeleende geldleningen aan stichting Area en overige rentebaten (zie ook C2).

Ad. d1: Binnen de gemeente Maashorst wordt er geen rente toegevoegd aan reserves.

Ad. d2: Dit betreft de rentetoevoeging aan de voorziening nr. 7011 Afkoop onderhoud begraafplaats (4,0%). Deze voorziening is op contante waarde gewaardeerd. In dat geval is rentetoevoeging aan de voorziening toegestaan.

Ad. e/f: De totaal aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt €1.190.061. De omslagrente wordt berekend door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente (in euro's) te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Op basis van de uitgangspunten in de BBV-notitie rente, mag het omslagpercentage worden afgerond om een consistent percentage te kunnen hanteren.

Het te hanteren omslagpercentage is voor 2022 vastgesteld op 0,6%. Dit leidt naar verwachting tot €1.144.943 aan doorbelaste rente en een begroot renteresultaat van €45.117 voordelig. Jaarlijks zal de noodzaak tot aanpassing van het renteomslagpercentage beoordeeld worden.

Wet Hof / EMU-saldo

De Europese regeringsleiders hebben in 2011 afspraken gemaakt om de financiële stabiliteit van de EU en de eurozone te waarborgen. De Europese afspraken ten aanzien van begrotingsdiscipline zijn in Nederland opgenomen in de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof). Voor decentrale overheden vloeien hier verplichtingen uit voort.

Schatkistbankieren

Om de overheidsschuld en het financiële risico voor decentrale overheden te verminderen wil het kabinet dat gemeenten hun overtollige middelen niet meer overal kunnen stallen. Hiervoor is per 15 december 2013 de Wet Schatkistbankieren van kracht geworden. De Wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen, boven een bepaald drempelbedrag, aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan Schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Vanaf 1 juli 2021 is de drempel voor gemeenten voor verplicht Schatkistbankieren verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Het minimum drempelbedrag is ook verhoogd van € 250.000 naar € 1 miljoen.

De komende jaren verwachten wij, als gevolg van de grote onderhanden werken positie, geen overtollige middelen te bezitten. De financiële gevolgen van het verplicht Schatkistbankieren zijn naar verwachting voor onze gemeente dan ook te verwaarlozen.

In onderstaande tabel is het drempelbedrag voor het komende begrotingsjaar opgenomen:

(1)	Berekening drempelbedrag	
		2022
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	154.898.000
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	154.898.000
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0
	(1) = (4b)*0,02	3.097.960

Wet Hof

Beleid

Het doel van de Wet HOF (houdbare overheidsfinanciën) is ervoor te zorgen dat Nederland voldoet aan de binnen Europa afgesproken norm van maximaal 3% tekort op de begroting. De 3%-norm is daarbij doorvertaald naar een aandeel voor de decentrale overheden. Het Rijk hanteert een zogenaamde 'macronorm' voor de drie decentrale overheden gezamenlijk. Na een constructieve dialoog hebben het Rijk en decentrale overheden elkaar gevonden in een macro EMU-norm van -0,4 procent van het BBP per jaar voor de periode 2019 tot en met 2022. Het gemeentelijk aandeel in de macronorm bedraagt -0,27 procent en wordt per individuele gemeente verdeeld op basis van het begrotingstotaal. De individuele EMU-referentiewaarde betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Dat betekent dat er geen (individuele) sancties van toepassing zijn. Deze meerjarige afspraak is besloten om tot en met 2022 bestuurlijke rust en duidelijkheid te creëren voor alle partijen inzake de EMU-norm. Zodra er wel sancties volgen, gaan wij daar op sturen.

Inzicht in individuele EMU-saldi

Het EMU-saldo geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen. Het EMU-saldo is het verschil van inkomsten en uitgaven en geeft aan of er sprake is van een overschot of een tekort.

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in een paragraaf in de begroting. Via de geprognosticeerde balans krijgt de raad meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte. Aandachtspunt hierbij is wel dat een aantal componenten uit deze berekening moeilijk te voorspellen zijn, zoals bijvoorbeeld grond aan- en verkopen. Dit wordt veroorzaakt door de economische ontwikkelingen en het doorlopen van bijvoorbeeld planprocedures.

De meerjarige EMU-saldi van de gemeente Maashorst zijn als volgt:

Berekening EMU-saldo 2022-2025 (bedragen x€1.000)

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.056	-2.103	-1.551	-1.167
2 Mutatie (im)materiële vaste activa	12.800	4.747	1.960	-1.289
3 Mutatie voorzieningen	-301	167	193	148
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-6.609	-8.323	-18.853	-3.602
5 Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0
Berekend EMU-Saldo	-5.436	1.640	15.535	3.872
Norm EMU-saldo	-4.649	-4.821	-4.930	-5.072
Overschrijding (-) of onderschrijding (+) ten opzichte van de norm	-787	6.461	20.465	8.944

Schuldpositie

Financieringsbeleid

Het financieringsbeleid is er op gericht om zo lang mogelijk de uitgaven met "kort geld" te financieren en pas vaste leningen aan te trekken wanneer dat noodzakelijk is. Wij streven er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Door een meerjarige raming van het financieringstekort proberen we dit zo goed mogelijk in beeld te

brengen. De liquiditeitsbehoefte in onze gemeente gedurende de periode 2022 t/m 2025 wordt in belangrijke mate bepaald door de geplande investeringen en ontwikkelingen binnen het grondbedrijf. Onderstaand een overzicht van het verloop van onze langlopende schuld

Jaar	Totaalbedrag langlopende schuld per 31 december
2017	€ 93 miljoen
2018	€ 86 miljoen
2019	€ 79 miljoen
2020	€ 68 miljoen
2021	€ 61 miljoen
2022	€ 105 miljoen *

* = schatting. Door de geplande afwikkelingen van de onderhandenwerkenlijst, is de verwachting dat in 2022 een langlopende lening van €50.000.000 afgesloten zal moeten worden. In het bestedings- en dekkingsplan van deze programmabegroting zijn de bijbehorende rentelasten opgenomen.

Risico's

Onder risico's worden met name renterisico's (van vaste schuld en vlottende schuld) verstaan. Voor de toetsing van het renterisico heeft de overheid twee instrumenten gedefinieerd, namelijk de kasgeldlimiet en de rente risiconorm.

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel de gemeente kort mag financieren als percentage van de begroting. De toegestane kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal.

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

De kasgeldlimiet

Omschrijving	2022
Omvang begroting (x €1.000)	154.898
Toegestane kasgeldlimiet	8,5
▪ in procenten van de grondslag	
▪ in bedrag (x €1.000)	13.166

De renterisiconorm

Het renterisico met betrekking tot de renterisiconorm gaat over de contractuele renteherzieningen en de aflossingen op de vaste schuld. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico wordt in een jaar getoetst aan de renterisiconorm. Deze wordt berekend door een vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal.

Het renterisico kan worden gestuurd door bij het aantrekken van nieuwe langlopende financieringsmiddelen rekening te houden met de vervalddata en renteherzieningen van de bestaande schuld.

In onderstaand overzicht wordt de renterisiconorm en het renterisico uiteengezet.

Renterisico

Stap	Variabelen renterisiconorm	2022	2023	2024	2025
1.	Renteherzieningen	0	0	0	0
2.	Renterisiconorm (20 % van 1)	6.552	7.903	7.675	6.921
3.	Renterisico op de vaste schuld (1+2)	6.552	7.903	7.675	6.921
4.	Renterisiconorm	30.980	30.980	30.980	30.980
5.	Ruimte onder de renterisiconorm (4 -/- 3)	24.428	23.077	23.305	24.059
	Berekening renterisiconorm				
4a.	Begrotingstotaal 2022	154.898			
4b.	Vastgesteld percentage	20%			
4.	Renterisiconorm (4a.* 4b. / 100)	30.980			

Paragraaf Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn organisaties waaraan de gemeente zich bestuurlijk en financieel verbonden heeft.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als definitie: 'een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de provincie of de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.'

Wat is een bestuurlijk belang?

Een bestuurlijk belang houdt in zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht.

Wat is een financieel belang?

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag, dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

De verbonden partijen zijn binnen de gemeente Maashorst onderverdeeld in;

- **Publiekrechtelijke samenwerkingsverbanden.** De gemeente Maashorst is betrokken bij diverse gemeenschappelijke regelingen.
- **Privaatrechtelijke samenwerkingsverbanden.** De gemeente Maashorst is deelnemer in vennootschappen en coöperaties. Tevens is de gemeente Maashorst deelnemer van een aantal stichtingen en verenigingen.
- **Overige samenwerkingsverbanden.** Vanuit het verleden is een aantal samenwerkingsverbanden in het overzicht gekomen die niet geheel aan de criteria voldoen. In het overzicht is bij de rechtsvorm opgenomen dat het geen verbonden partij betreft. Voorgesteld wordt om deze in een volgende versie van deze paragraaf te verwijderen. Echter er zijn ook samenwerkingsverbanden die niet officieel onder de definitie van verbonden partij vallen, maar door het college en/of de raad zijn aangemerkt als politiek belangrijk. Deze zullen wel gehandhaafd worden in de planning en control producten.

Op basis van het BBV wordt tenminste de volgende informatie opgenomen;

- De naam en vestigingsplaats.
- De wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat erbij hoort.
- Het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar.
- De verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar.
- De verwachte omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar.
- De risico's van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Beleid

Een samenwerkingsverband is bedoeld om beleidsdoelen te bereiken.

Hoe kun je daar grip op krijgen?

De gemeenten en besturen van de gemeenschappelijke regelingen in Brabant-Noord, werken reeds met de procedure om te komen tot een betere afstemming in de beleidsprocessen met de

deelnemende gemeenten. Dit is het adoptieproces, waarin gemeente Meierijstad als regionale trekker fungeert. In samenspraak met griffiers en de gemeenschappelijke regelingen wordt een jaarplanning opgesteld, zodat kadernota's, begrotingen en jaarstukken tijdig voorbereid en besproken kunnen worden door de raden. Hierdoor hebben zowel de deelnemers als de gemeenschappelijke regeling een leidraad om het adoptieproces goed te kunnen organiseren.

Waarom het adoptieproces?

Er zijn verschillende redenen hiervoor, maar de belangrijkste zijn:

- Gemeenteraden staan op afstand als gevolg van het werken met gemeenschappelijke regelingen. Het adoptieproces is bedoeld om raden in positie te brengen op tijd een zienswijze op de stukken van de gemeenschappelijke regelingen uit te brengen.
- De gemeenschappelijke regelingen krijgen de zienswijzen van de gemeenten binnen een kort tijdsbestek, zodat zij weten wat er binnen de gemeenten leeft en in staat zijn de zienswijzen te verwerken.
- De betrokken medewerkers van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen werken samen aan de voorzijde bij het opstellen van zienswijzen. Korte communicatielijnen en niet iedereen hoeft het wiel volledig zelf uit te vinden.

Daarnaast hebben de griffiers van Noord-Oost Brabant in het rapport 'Grip op regionale samenwerkingsverbanden' verbetervoorstellen gepresenteerd, om de sturing van de raden op de regionale samenwerking te versterken. Deze voorstellen zijn inmiddels ingevoerd.

In het voorstel worden de presidia voorgesteld om een focus/prioritering op een aantal samenwerkingsverbanden te leggen. En voor deze samenwerkingsverbanden één of twee raadsrapporteurs aan te wijzen, die de besluitvorming procesmatig kunnen voorbereiden en de raad kunnen voorzien van informatie. Daarnaast wordt met een interactief proces eens per 4 jaar samen met de raden een concept meerjarig beleidsplan opgesteld.

Er wordt ook voorgesteld om de samenwerking tussen de raden onderling te verbeteren door een regionaal informatiesysteem voor de raden te ontwikkelen en de vergadercycli op elkaar af te stemmen. Tevens stelt men voor om tweemaal per jaar een regionale beeldvormende bijeenkomst te organiseren om meer interactie met de samenwerkingsverbanden te krijgen. Afsluitend wordt het introduceren van adoptiegriffiers voorgesteld om raden bij belangrijke beslissingen vroegtijdig in positie te kunnen brengen.

Tevens proberen de griffiers, na de implementatie, de raden in een positie te brengen waarin zij meer grip krijgen op de gemeenschappelijke regelingen. Dit gebeurt deels binnen de eigen gemeente, deels met elkaar. Zo proberen de griffiers ervoor te zorgen dat de planning van de raadsvergaderingen rondom de GR-en zo veel als mogelijk op elkaar is afgestemd. Tevens zijn er adoptiegriffiers voor een aantal regelingen: Jeugd, ODBN, Veiligheidsregio, Regio Noordoost Brabant en GGD.

Deze adoptiegriffiers hebben periodiek overleg over de stand van zaken m.b.t. de Gemeenschappelijke Regelingen. Zij bespreken of er zaken zijn waar de raad bij betrokken moet worden, en adviseren op welke wijze de raden het best betrokken kunnen worden. Dit om de raden in staat te stellen hun kaderstellende en controlerende rol te kunnen uitvoeren.

Vooraf was afgesproken om na 2 jaar te evalueren, maar deze periode is helaas met een jaar verlengd vanwege corona. Hierdoor is de evaluatie begin 2021 gestart en afgerond in april 2021.

In de evaluatie staan in principe twee vragen centraal:

1. In hoeverre zijn de in GRIP voorgestelde maatregelen uitgevoerd?
2. Hebben de maatregelen bijgedragen aan de in GRIP gedefinieerde doelen?

Vraag 1 is eenvoudig te beantwoorden, de genoemde maatregelen zijn allen uitgevoerd. De nadruk in de evaluatie ligt daarom op de tweede vraag, in hoeverre hebben de uitgevoerde maatregelen daadwerkelijk geleid tot verbeteringen?

De evaluatie is gebeurd door de drie doelgroepen: raadsleden, bestuurders/medewerkers van samenwerkingsverbanden en de griffiers. Er is destijds geen nulmeting uitgevoerd. Dus het onderzoek was bij raadsleden vooral gericht op vaststellen hoe ze de huidige situatie ervaren en hoe de waardering is voor de op de raadsleden gerichte maatregelen. Daarnaast zijn enquêtes gehouden, aangevuld met verdiepende interviews. Het streven van de werkgroep is er met name op gericht om een indicatie te krijgen in welke richting verdere verbeteringen nog gezocht kunnen worden. Resultaten zijn in april 2021 opgeleverd.

Bevindingen

Op basis van het onderzoek wordt het volgende geconcludeerd:

1. De in GRIP voorgestelde maatregelen zijn allemaal uitgevoerd.
2. De beperkte deelname aan de enquête door raads- en commissieleden, geeft een indicatie dat regionale samenwerking nog steeds vooral interessant is voor een paar specialisten binnen de fracties.
3. De focus op een beperkt aantal regelingen heeft voor met name de regiosamenwerking Noordoost Brabant en de Veiligheidsregio geleid tot beter zicht op de te maken politieke keuzes. Voor de andere prioritaire samenwerkingsverbanden blijkt dat de informatiepositie nog niet voldoende is en daar nog wel een wereld is te winnen.
4. Van het regionale informatiesysteem wordt weinig gebruik gemaakt en in de praktijk zal de bijdrage van het systeem aan de informatievoorziening aan en informatie-uitwisseling tussen gemeenteraden dus beperkt zijn. Tegelijkertijd geven raads- en commissieleden aan zeker het nut van het systeem wel te zien. Dat laatste geldt dan met name voor informatievoorziening, voor de uitwisseling van standpunten vinden de respondenten het systeem minder nuttig. Doorgaan met het systeem op de huidige wijze is weinig zinvol.
5. De strakkere planning van zienswijzetractaten hebben geleid tot een makkelijkere inpassing van raadsvoorstellen over regionale samenwerking in de raadscycli. Tot meer onderlinge uitwisseling van standpunten en moties heeft dit echter niet geleid. Ook al niet omdat het regionale informatiesysteem hier niet echt geschikt voor is.
6. Het is niet vast te stellen of de meerjarige beleidsplannen hebben bijgedragen aan de inhoudelijke betrokkenheid van raads- en commissieleden en de politieke discussie. Het experiment bij het nieuwe regioconvenant met het indienen van "regiomoties" is wat dat betreft waardevol. Hoewel juridisch allerlei haken aan ogen aan zitten, gaf dit wel voor het eerst gelegenheid tot een regionale politieke discussie en de mogelijkheid om op regionale schaal mee te praten over plannen en keuzes. Dit is ook iets waarvan uit de commentaren blijkt dat dit gemist wordt.

7. De regionale informatiebijeenkomsten zijn een succes, zowel qua deelname als waardering. Raads- en commissieleden vinden de bijeenkomsten en onderwerpen relevant en nuttig. Belangrijkste punten van kritiek zijn de locatie van de bijeenkomsten en het ontbreken van voldoende mogelijkheden om mee te praten. Het interactiever maken van de bijeenkomsten is een uitdaging.
8. Het systeem van adoptiegriffiers wordt zowel door de samenwerkingsverbanden als de griffiers gewaardeerd. Doordat er eenduidige aanspreekpunten zijn voor de hele regio. Is het voor samenwerkingsverbanden makkelijker om afspraken te maken en om te polsen hoe bepaalde zaken regionaal besproken kunnen worden.

De werkwijze hoe wij als gemeente Maashorst acteren in adoptieproces is geactualiseerd: welke rol spelen de coördinerende ambtenaren en welke verantwoordelijkheid hebben ze. Streven is om eind 2021 een uitrol van deze werkwijze te verzorgen, zodra helder is wie de coördinerende ambtenaren worden in de gemeente Maashorst.

Overzicht verbonden partijen

1. Brabant Historisch Informatie Centrum

Verband	Naam	Brabant Historisch Informatie Centrum (BHIC)
	Website	www.bhic.nl
	Vestigingsplaats	's- Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	In gezamenlijkheid behartigen van de belangen van ministerie, gemeenten en de waterschappen bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarpplaats in de provincie Noord- Brabant en de archiefbewaarpplaatsen van de gemeenten en de waterschappen.
Inhoud	Taakveld	Cultuur
	Doelstelling	Het borgen van een goede uitvoering van de archiefwet zodat de juiste informatie op de juiste manier beschikbaar is. Hierdoor helpt de BHIC niet alleen particulieren, maar ook organisaties, gemeenten, waterschappen en provinciale instellingen met al hun vragen op het gebied van archieven en cultuurhistorie. Dit valt onder de doelstelling bij programma 5 Sport, cultuur en recreatie. Binnen cultuur valt de BHIC onder de deeltaakveld musea.
	Taken	Uitvoering geven aan de zogenaamde vraagtaken (nazorg, educatieve taken en wetenschappelijke activiteiten) als aanvulling op de wettelijke taken. De wettelijke taak van het BHIC gaat om de toezicht op het archief- en informatiebeheer naast het beheer van het statische archief. Deze taken zijn overgedragen aan het BHIC toen gemeente Uden deel ging nemen aan deze Gemeenschappelijke Regeling. Afnemers van de vraagtaken zijn het Rijksarchief in Noord-Brabant, gemeenten en het waterschap.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Minister van OCW, Waterschap Aa en Maas, Waterschap De Dommel en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michielsgestel en Vught
	Vertegenwoordiging	Lid algemeen bestuur
	Portefeuillehouder	H. Hellegers (Uden) M. Bakermans (Landerd)
	Domein	Dienstverlening

Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling: €5.591.476 - bijdrage Uden € 139.813 - bijdrage Landerd € 55.500 - Eigen vermogen per 1/1 € 1.195.400 en per 31/12 € 1.169.576 - vreemd vermogen per 1/1 € 3.061.000 en per 31/12 € 3.998.998 - resultaat (instelling) € 32.123
	Begroting 2021	- totale exploitatie instelling: € 5.654.900 - bijdrage Uden: € 154.665 - bijdrage Landerd: € 57.200 - eigen vermogen per 1/1 €1.195.400 en per 31/12 € 1.415.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 3.061.000 en per 31/12 € 2.187.000 - resultaat (instelling) voor resultaatbestemming : € 220.200 - resultaat instelling na resultaatbestemming: € 0 - Zienswijze: positief
	Begroting 2022	- totale exploitatie instelling: € 5.645.400 - bijdrage Uden: € 156.370 (Landerd € 57.330) - eigen vermogen per 1/1 € 1.357.000 en per 31/12 € 1.357.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 3.662.000 en per 31/12 € 3.200.000 - resultaat (instelling) voor resultaatbestemming : € 0 - resultaat instelling na resultaatbestemming: € 0 - Zienswijze: positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja
	Risico-bepaling	Er is steeds meer sprake van opzeggingen huurcontracten van depots vanaf 2017. Hierdoor zien we deze inkomstenbron verder afnemen. Bij het realiseren van extra depotcapaciteit is bepaald dat de huuropbrengsten op basis van de fusieafpraak, noodzakelijk zijn voor een sluitende exploitatie. Hier komt een extra ondernemingsrisico uit voort: het niet kunnen contracteren van nieuwe huurders.

2. GGD Hart voor Brabant

Verband	Naam	GGD Hart voor Brabant
	Website	www.ggdhvb.nl
	Vestigingsplaats	Tilburg
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
	Doel	Preventie, bijdrage aan volksgezondheid, gemeenschappelijke gezondheidsdienst
Inhoud	Taakveld	Volksgezondheid
	Doelstelling	Maximaal meedoen: Sociale en doelmatige aanpak
	Taken	Uitvoeren wettelijke taken vanuit WPG (Wet Publieke Gezondheid) en (Jeugd)gezondheidszorg (vanuit Wmo en jeugdwet). Dit omvat preventie, bijdrage aan volksgezondheid en uitvoering geven aan Jeugdgezondheidszorg
	Wijzigingen	geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, Dongen, Gilze en Rijen, Goirle, 's-Hertogenbosch, Heusden, Hilvarenbeek, Land van Cuijk, Loon op Zand, Maashorst, Meierijstad, Oisterwijk, Oss, Sint-Michielsgestel, Tilburg, Vught en Waalwijk.
	Vertegenwoordiging	Lid Algemeen Bestuur
	Portefeuillehouder	Gijs van Heeswijk (Uden) Riny van Rinsum (Landerd)
	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- Bijdrage Uden € 1.364.018 - Bijdrage Landerd € 515.986 - eigen vermogen per 1/1 € 8.528.000 en per 31/12 € 7.820.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 8.371.000 en per 31/12 € 31.107.000 - resultaat (instelling) € 247.000
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 67.008.000 - bijdrage Uden € 1.435.939 - bijdrage Landerd € 547.436 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: positief
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) € 65.679.000 - bijdrage Uden € 1.476.026 - bijdrage Landerd € 552.048 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	Door het Coronavirus komen we in een economische situatie waarvan de gevolgen en impact niet duidelijk is. Dit geldt ook voor de GGD Hart voor Brabant. In de begroting klinkt voldoende realiteitszin door ten aanzien van de Coronacrisis. Alles in de bedrijfsvoering van de GGD is erop gericht om zo min mogelijk uit de pas te lopen.

3. Kleinschalig collectief vervoer Brabant-Noordoost

Verband	Naam	Gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant noordoost(Regiotaxi)
	Website	www.regiotaxinoordoostbrabant.nl
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (uitvoeringsovereenkomst)
	Doel	Tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van hoogwaardig kleinschalig collectief vervoer in aanvulling op openbaar vervoer
Inhoud	Taakveld	Maatwerkdienstverlening 18+
	Doelstelling	Maatwerkdienstverlening 18+ Hiertoe behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en ondersteuning nodig hebben in de vorm van beschikbare uren (o.b.v. een toekenningsbeschikking). Hieronder valt ook individueel vervoer
	Taken	Voldoen aan de mobiliteitsbehoefte van de inwoners, ook als deze bij het zich verplaatsen ondersteuning behoeven (vanuit WMO, Jeugdwet e/o Participatiewet)
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Provincie Noord Brabant, gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss.
	Vertegenwoordiging	Lid Algemeen Bestuur
	Portefeuillehouder	Maarten Prinszen (Uden) Hans Vereijken (Landerd)
	Afdeling	Sociaal

Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden €37.936 - bijdrage Landerd € 14.100 - eigen vermogen per 1/1 € 789.208 en per 31/12 € 784.518 - vreemd vermogen per 1/1 € 850.458 en per 31/12 € 818.769 - resultaat instelling € 4.689
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 442.733 - bijdrage Uden € 40.787 - bijdrage Landerd € 15.159 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) € 448.524 - bijdrage Uden € 41.963 - bijdrage Landerd € 15.672 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	Het risico van de GR zelf is beperkt. De uitvoeringsregeling WMO vervoer die door de GR wordt uitgevoerd is echter een openeind regeling die als gevolg van invoering transitie opnieuw ingebed moeten worden in het integrale klantproces vanuit het integrale Sociale Domein om de risico's te minimaliseren.

4. Regionaal Bureau Leerlingzaken Brabant Noordoost

Verband	Naam	Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost
	Website	www.rblbno.nl
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (centrum gemeente is Oss) , maar geen verbonden partij. Op 1 januari 2018 is in werking getreden de Centrumregeling Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie Regio Brabant Noord Oost (regio 36b)
	Doel	Op grond van artikel 25, eerste lid, van de leerplichtwet 1969 dienen burgemeester en wethouders jaarlijks voor 1 oktober een verslag aan de Raad uit te brengen over het gevoerde beleid.

Inhoud	Taakveld	Onderwijs algemeen
	Doelstelling	Subtaakveld: Onderwijsbeleid en leerlingzaken. Hiertoe behoren het lokaal onderwijsbeleid en leerling voorzieningen: achterstanden-beleid en internationale schakelklas, volwasseneducatie, peuter- en kinderopvang, leerlingenvervoer, leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten.
	Taken	Het Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost (RBL BNO) heeft twee taken: de leerplichtwet en de RMC-wet uitvoeren
	Wijzigingen	geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss.
	Vertegenwoordiging	Meierijstad, Mill en Sint Hubert, Oss (centrum-gemeente)
	Portefeuillehouder	Gijs van Heeswijk (Uden) Riny van Rinsum (Landerd)
	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden € 96.532 - bijdrage Landerd € 43.335 - eigen vermogen per 1/1/2019 € en per 31/12/2019 € NVT - vreemd vermogen per 1/1 € en per 31/12 € NVT
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 1.618.696 - bijdrage Uden € 99.428 - bijdrage Landerd € 36.888 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: positief
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) € 2.016.056 - bijdrage Uden € 99.256 - bijdrage Landerd € 37.069 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	Het gaat hier niet om volledig zelfstandig orgaan maar om een uitvoeringsorganisatie onder de gemeente Oss. Gemeente is een deelnemende gemeente en als zodanig aansprakelijk op basis van besluitvorming (WGR). De financiële positie is goed. Op termijn wordt de vorm van samenwerking aangepast.

5. Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Verband	Naam	Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)
	Website	www.odbn.nl
	Vestigingsplaats	's- Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Taakuitvoering op gebied van vergunningen, toezicht en handhaving en duurzame en ruimtelijke ontwikkeling.
Inhoud	Taakveld	Milieubeheer
	Doelstelling	Een veilige en gezonde kwaliteit van de leefomgeving.
	Taken	Dienstverlening aan de deelnemers op het gebied van de fysieke leefomgeving en als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant Noordoost. Gestart m.i.v. 1 oktober 2013
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Boxtel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, 's-Hertogenbosch, Sint-Michielsgestel, Vught en de provincie Noord-Brabant.
	Vertegenwoordiging	Lid Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt (Uden) Ben Brands (Landerd)
	Domein	Ruimte
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling) € 26.609.000 - bijdrage Uden: € 1.070.400 - bijdrage Landerd: € 626.393 - eigen vermogen per 1/1 € 8.575.000 en per 31/12 € 9.844.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 11.518.000 en per 31/12 € 8.628.000 - resultaat voorbestemming (instelling) € 1.448.000
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 29.923.300 - bijdrage Uden € 1.181.900 - bijdrage Landerd € 560.097 - resultaat instelling € 106.200 - zienswijze: 1. De ODBN moet de regionale programma's beter monitoren en ervoor zorgdragen dat de begrote uren niet worden overschreden. 2. De weerstandsratio moet zo snel als mogelijk tenminste 1.0 zijn.

		3. Dat een inschatting van de invoeringskosten van de Omgevingswet in de begroting wordt opgenomen. 4. De ODBN voldoende flexibiliteit bij de inhuur van personeel in acht moet nemen.
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) €27.923.000 - bijdrage-Maashorst € 1.879.717 - resultaat instelling €397.000 - zienswijze: Positief
Risico	Risicobeoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja
	Risico-bepaling	De ODBN stelt in de begroting en jaarrekening een risico-inventarisatie op als onderdeel van de paragraaf weerstandvermogen & risicobeheersing. Dit wordt afgezet ten opzichte van de weerstandcapaciteit (algemene reserve ODBN) waaruit de weerstandsratio blijkt. Hierop wordt door de ODBN beleid op gevoerd.

6. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Verband	Naam	Regionale Ambulance Voorziening Brabant Noord
	Website	www.ambulancezorg.nl
	Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Optimale aansluiting zorgtaken op veiligheidstaken
Inhoud	Taakveld	Volksgezondheid
	Doelstelling	Levert Volksgezondheid algemeen (bewaken van de gezondheidssituatie en uitvoeren maatregelen tegen bedreiging van de gezondheid)
	Taken	Ambulancevervoer
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Bernheze, Boekel, Boxtel, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, 's-Hertogenbosch, Heusden, Hilvarenbeek, Land van Cuijk, Loon op Zand, Maashorst, Meierijstad, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Oss, Roosendaal, Rucphen, Sint-Michielsgestel, Steenbergen, Tilburg, Vught, Waalwijk, Woensdrecht en Zundert
	Vertegenwoordiging	Lid Algemeen & Dagelijks Bestuur
	Portefeuillehouder	Gijs van Heeswijk (Uden)

		Riny van Rinsum (Landerd)
	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- Bijdrage Uden € 0 - Bijdrage Landerd € 0 - Eigen vermogen per 1/1 €13.670.000 en per 31/12 € 13.738.000 - Vreemd vermogen per 1/1 €25.507.000 en per 31/12 € 25.744.000 - Resultaat: 174.000
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 68.835.000 - bijdrage Uden € 0 - bijdrage Landerd € 0 - resultaat instelling € -41.000 - zienswijze: positief
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) € 65.679.000 - bijdrage Uden € 0 - bijdrage Landerd - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	De gemeenten zijn niet langer risicodragend, deze taak is overgenomen door Rijk en ziektekostenverzekeraars (garantstelling). Er is een proces opgestart om de GR op te heffen. Als er zekerheid is over opgebouwde pensioenafspraken voor het personeel en hoe die behouden kunnen blijven, zal de opheffing doorgaan. Dit kan nog geruime tijd duren. De vergunning van de RAV loopt tm 2021. Mocht de RAV na 2021 haar vergunningen verliezen, dan kunnen niet overgenomen materiaal en gebouwen gedekt worden uit de reserves van de GR.

7. Veiligheidsregio Brabant-Noord

Verband	Naam	Veiligheidsregio Brabant-Noord
	Website	www.vrbrn.nl
	Vestigingsplaats	s-Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Uitvoering geven aan de Wet Veiligheidsregio

Inhoud	Taakveld	Crisisbeheersing en brandweer
	Doelstelling	De veiligheidsregio behartigt het belang van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied alsmede de voorbereiding daarop. De veiligheidsregio behartigt daartoe de belangen van de deelnemende partijen op de volgende terreinen: a) brandweezorg; b) geneeskundige hulpverlening; c) rampenbestrijding en crisisbeheersing; d) bevolkingszorg.
	Taken	Het inventariseren van de grootste risico's in de regio. Het instellen en in stand houden van een brandweer. De belangrijkste taak van de brandweer is het voorkomen, beperken en bestrijden van branden en gevaren bij ongevallen (anders dan brand). Het instellen en in stand houden van een geneeskundige hulpverleningsorganisatie (GHOR) in de regio. De GHOR coördineert de inzet van geneeskundige diensten tijdens rampen en grote ongevallen. Het instellen en in stand houden van een operationele organisatie voor bevolkingszorg. De belangrijkste taken van bevolkingszorg is het voorlichting van en opvangen/verzorgen van de bevolking bij rampen en crises. Het voorbereiden op crises en rampen en het organiseren van de crisisorganisatie. Deze taken worden gezamenlijk uitgevoerd door de brandweer, politie, GHOR en bevolkingszorg.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, 's-Hertogenbosch, Heusden, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michielsgestel en Vught
	Vertegenwoordiging	H. Hellegers is lid van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur
	Portefeuillehouder	Henk Hellegers (Uden) Marnix Bakermans (Landerd)
	Domein	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- Bijdrage Uden € 2.229.094 - Bijdrage Landerd € 948.069 - Eigen vermogen per 1/1 € 10.432.000 en per 31/12 € 10.846.000 - Vreemd vermogen per 1/1 € 27.292.000 en per 31/12 € 38.648.000 - Resultaat € 3.000

	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) € 474.518.000 - bijdrage Uden € 2.401.390 - bijdrage Landerd € 952.291 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
	Begroting 2022	-totale begroting (instelling) € 47.296.000 -bijdrage Uden € 2.584.328 - bijdrage Landerd € 965.158 -resultaat instelling € 0 -zienswijze: Positief
Risico	Risico-beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	Geen specifieke algemeen risico's.

8. Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Verband	Naam	Werkvoorzieningschap NO Brabant
	Website	www.wvs-nb.nl
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Doelmatige, rechtmatige en doeltreffende uitvoering van de Wsw
Inhoud	Taakveld	Begeleide- en arbeidsparticipatie in programma 6
	Doelstelling	Een inclusieve samenleving, waarin iedereen optimaal kan deelnemen in werk of maatschappelijke activiteiten op een individueel haalbaar niveau. Voor groepen met overeenkomstige ondersteuningsvraag wordt op projectmatige wijze gewerkt aan een het leren wat 'werkt' en hoe dat structureel vormgegeven kan worden binnen de Udense samenleving en het netwerk van professionele partijen
	Taken	Afspraken met IBN over uitvoering Wsw: het aanbieden van werk aan mensen met een beperking en een beperkte loonwaarde-capaciteit.
	Wijzigingen	Sinds op 1 januari 2015 de Participatiewet werd ingevoerd, is de Sociale Werkvoorziening (SW) niet meer toegankelijk voor nieuwe aanmeldingen. Uden maakt, samen met de overige gemeenten binnen de gemeenschappelijke regeling, IBN en andere partners op het vlak van Ondernemen-Onderwijs-Overheid deel uit van de arbeidsmarktregio Noordoost-Brabant. Binnen de

		<p>arbeidsmarktregio is het streven nu de ervaring en expertise van SW-bedrijven in het begeleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt onder de participatiewet te behouden. Tegelijkertijd kunnen de SW-bedrijven zich onder geleidelijke afbouw van hun oorspronkelijke WSW-taak, op nieuwe wijzen organiseren binnen het kader van de Participatiewet. De gemeenten in de voormalige IBN-regio zijn daartoe van 2017 tot en met 2020 een Partnership aangegaan met ons SW-bedrijf, IBN.</p> <p>Inmiddels ligt het nieuwe Partnership gemeenten en IBN ter besluitvorming voor binnen de regio. Besluitvorming hierover zou eerst eind 2020 plaatsvinden, maar is door de Corona-crisis vertraagd. Het nieuwe Partnership gaat met ingang van juli 2021 van start. Het betreft een Partnership voor onbepaalde duur. Binnen dit Partnership is IBN hoofdaannemer voor het plaatsen van kandidaten in een beschutte werkomgeving. Daarnaast neemt IBN de begeleiding en bemiddeling naar werk op zich van een afgesproken deel van het gemeentelijk uitkeringsbestand, bestaande uit personen met een indicatieve loonwaarde van 30-80%. Met de indicatieve loonwaarde wordt de persoonlijke verdien capaciteit uitgedrukt, het percentage van het wettelijk minimumloon dat een persoon zelfstandig of met begeleiding op maat kan verdienen.</p> <p>Een gezamenlijk proces met de verschillende gemeenten en IBN heeft plaatsgevonden. Uitgaande van 3 mogelijke toekomstige scenario's is solidair gekozen voor scenario II. In dit scenario van het vernieuwd partnership voor de gemeente Uden gaan gemeenten en IBN op basis van een netwerkrelatie een samenwerking aan waarmee het basispakket wordt uitgevoerd. In dit basispakket worden naast de uitvoering van de Wsw en het hoofdaannemerschap beschut werk, drie taken uitgevoerd: aanbieden van dienstverbanden aan inwoners die behoren tot de doelgroep van de Participatiewet (aanbod en vraag gestuurd), aanbieden van voortrajecten en inzetten van expertise van IBN. Naast het basispakket kan IBN aan individuele gemeenten diensten uit het zogenaamde pluspakket aanbieden. Er is gekozen voor een lumpsumfinanciering.</p>
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss
	Vertegenwoordiging	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
	Portefeuillehouder	Maarten Prinssen (Uden) Riny van Rinsum (Landerd)
	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden € 10.764 - bijdrage Landerd € 2.948 - eigen vermogen per 1/1 € 26.967.900 en per 31/12 € 26.803.600 - vreemd vermogen per 1/1 € 3.123.000 en per 31/12 € 2.310.200 - resultaat € 0

	Begroting 2021	- totale begroting (instelling ex WSW) € 166.100 - bijdrage Uden € 10.530 - bijdrage Landerd € 3.905 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling ex WSW) € 168.200 - bijdrage Uden € 11.002 - bijdrage Landerd € 4.115 - resultaat instelling € 0 - zienswijze: Positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	Het Werkvoorzieningsschap NO Brabant is eigenaar van de IBN Holding die de WSW regeling uitvoert, maar houdt geen eigen risicoreserve aan omdat de risico's in de holding worden genomen. Door de invoering van de Participatiewet en de wijzigingen die deze wet met zich mee heeft gebracht per 1 januari 2015 kan het risicoprofiel van deze GR kan tussentijds wijzigen, mede op basis van eventuele aanwijzingen van de Provincie. De tussen 2015 en 2017 gelopen pilot van IBN en de 11 gemeenten en vervolgens het door de 11 gemeenten met IBN gesloten Partnership biedt de gemeenten de mogelijkheid om over een aaneengesloten periode van 2015 t/m 2020 ervaring op te doen met de Participatiewet zonder grote financiële risico's. Mede op basis van de ervaringen die we hebben opgedaan in de pilot, en nu opdoen in het Partnership willen de betrokken gemeenten een besluit nemen over de toekomst van de uitvoering van de Participatiewet en de Wsw vanaf 2020. Dan zal ook duidelijk moeten zijn wat de veranderingen betekenen voor de GR en rol van IBN hierbinnen.

9. Belastingen samenwerking Oost-Brabant (BSOB)

Verband	Naam	Belastingen samenwerking Oost Brabant
	Website	www.bs-ob.nl
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	gemeenschappelijke regeling
	Doel	Door samenwerking efficiënter werken en de kwaliteit van de dienstverlening verbeteren. Dit doen tegen zo laag mogelijke kosten, wat uiteindelijk ten goede komt aan u als belastingbetaler. BSOB is een uitvoeringsorganisatie en bepaalt niet de hoogte van de belastingtarieven

Inhoud	Taakveld	Belastinginkomsten
	Doelstelling	De kwaliteit, dienstverlening, efficiency en continuïteit van de waardering, heffing en inning van gemeentelijke en waterschapsbelastingen te verbeteren. En wel tegen zo laag mogelijke maatschappelijke kosten Draagt bij aan de doelstelling voor een efficiënte organisatie, waarbij de bedrijfsvoering ondersteunend is aan het primaire proces. Met andere woorden: "De basis op orde".
	Taken	Opleggen en innen van belastingen OZB, reclame en parkeren.; taxaties WOZ, afwikkeling kwijtscheldingsverzoeken.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Asten, Bernheze, Boekel, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbeek, Maashorst, Oss, Someren en Waterschap Aa en Maas
	Vertegenwoordiging	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks bestuur
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt (Uden) Hans Vereijken (Landerd)
	Afdeling	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling € 8.774.129 - bijdrage Uden € 774.455 - bijdrage Landerd € 284.132 - eigen vermogen per 1/1 € 535.128 per 31/12 € 299.412 - vreemd vermogen per 1/1 € 12.885.184 (waaronder nog af te dragen belastingontvangsten ad. € 12.089.059) en per 31/12 € 14.732.593 (waaronder nog af te dragen belastingontvangsten ad. € 13.682.346) - resultaat (instelling) € -5.589
	Begroting 2021	- totale begroting instelling € 8.130.589 - totale bijdrage Uden € 665.335 (maar hier zullen de te verwachten opbrengsten invordering nog in mindering gebracht gaan worden. Prognose omtrent hoogte opbrengsten nu nog niet te maken) - totale bijdrage Landerd € 228.735 - Zienswijze: positief
	Begroting 2022	- totale begroting instelling € 9.059.000 - totale bijdrage Uden € 822.610 (maar hier zullen de te verwachten opbrengsten invordering nog in mindering gebracht gaan worden. Prognose omtrent hoogte opbrengsten nu nog niet te maken) - totale bijdrage Landerd € 283.895 - zienswijze: Positief
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja

		Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	<p>In het treasurystatuut is het risicobeheer met betrekking tot de financieringsfunctie van BSOB beschreven.</p> <p>In artikel 53 GR staat opgenomen dat de deelnemers garant staan dat BSOB te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.</p> <p>In de paragraaf weerstandsvermogen is een matrix opgenomen waarin de risico's zijn onderverdeeld in de categorieën: programmatuur, gegevens, mens, omgeving en apparatuur. De risico's zijn niet gekwantificeerd in euro's, maar wel is op detailniveau aangegeven dat de kans, de impact, de waarde van het risico en de prioriteit. Op een achttal onderdelen wordt de prioriteit als middel beoordeeld, waarbij het risico schommelt tussen een 6 en een 9. Hieraan zouden wel euro's moeten worden toebedeeld.</p>

10. Centrumregeling Jeugd N.O. Brabant

Verband	Naam	Centrumregeling Jeugdhulp NoordoostBrabant 2020
	Website	n.v.t.
	Vestigingsplaats	Centrumgemeente is 's-Hertogenbosch
	Rechtsvorm	artikelen 1 en 8, derde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen, maar geen verbonden partij
	Doel	De gemeenten zijn een onderlinge samenwerking aangegaan gericht op het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte inkoop van de jeugdtaken op basis van de Inkoopstrategie 2020-2024, de jaarlijks vastgestelde Inkoopopdracht, het Regionaal Beleidsplan Jeugdhulp 2020-2023 en beleidsopdrachten met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet.
Inhoud	Taakveld	Maatwerkdienstverlening 18- in programma 6
	Doelstelling	Zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp.
	Taken	<ul style="list-style-type: none"> • Regionale inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp inclusief accountmanagement en contractbeheer. • Zorgdragen voor betaling aan gecontracteerde aanbieders van gespecialiseerde jeugdhulp • In voorkomende gevallen aangaan van een subsidie relatie • De door het Regionaal Regieteam verstrekte inkoopdracht uitvoeren • Gevraagd en ongevraagd adviseren aan het Regionaal Regieteam • Waar nodig het organiseren van het overleg met de gecontracteerde aanbieders van jeugdtaken over inkoopgerelateerde onderwerpen

		<ul style="list-style-type: none"> • Het evalueren van accountmanagement en contractbeheer • Het organiseren van data-analyse ten behoeve van de inkoopopdracht en het per kwartaal of zoveel eerder als nodig rapporteren op basis van gebruik van jeugdtaken aan alle gemeenten over de stand van zaken • Verantwoording afleggen aan het Regionale Regieteam op basis van het door het Regionaal Inkoopteam bepaalde KPI's en rapportage frequentie • In voorkomend geval het namens de gemeente voeren van onderhandelingen en het sluiten van overeenkomsten tussen gemeenten uit de samenwerkende jeugdzorgregio's en aanbieders van Jeugdzorgplus, Jeugdbescherming en Jeugdreclassering na overleg met het RBO voor zover dit nog niet eerder in beleid is vastgelegd. Indien daarvoor nodig, het onderhandelen en mede sluiten van een samenwerkingsconvenant tussen de samenwerkende gemeenten na overleg met het RBO voor zover dit nog niet eerder in beleid is vastgelegd • Verantwoording afleggen aan het Regionaal Regieteam over inhoudelijke en financiële voortgang en realisatie van de inkoopopdracht <ul style="list-style-type: none"> • Het voeren van rechtsgedingen voortvloeiende uit de hiervoor vermelde taken
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Bernheze, Boekel, Boxtel, 's- Hertogenbosch, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michiëlsgestel en Vught.
	Vertegenwoordiging	Via een bestuurlijk overleg
	Portefeuillehouder	Gijs van Heeswijk (Uden) Riny van Rinsum (Landerd)
	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd € 4.398.407 - eigen vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - vreemd vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - resultaat € 0
	Begroting 2021	- totale begroting € 138.917.715 - bijdrage Uden € 10.166.483 - bijdrage Landerd € 3.403.776 - resultaat instelling € 0 - zienswijze n.v.t.
	Begroting 2022	- totale begroting € 17.592.356 - bijdrage Uden € 1.276.659 - bijdrage Landerd € 381.225 - resultaat instelling € 0

		- zienswijze n.v.t.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: Nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: Nee Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	Het risico is laag. De GR is een lichte variant waarbij de gemeente 's-Hertogenbosch namens de regio inkoop- en contractbeheersactiviteiten uitvoert.

11. Centrumregeling WMO Noordoost-oost 2020

Verband	Naam	Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2020
	Website	n.v.t.
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	artikelen 1 en 8, vierde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen, maar geen verbonden partij
	Doel	Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte inkoop van de ondersteuning in het kader van de Wmo op basis van het regionaal beleidskader Wmo en het tweejaarlijkse inkoopplan.
Inhoud	Taakveld	Maatwerkdienstverlening 18+
	Doelstelling	Preventie, vroegsignalering en persoonsgerichte aanpak, inwoners krijgen de voor hen benodigde ondersteuning op de daarvoor meest geëigende plek.
	Taken	De regionale inkoop van ondersteuning in het kader van de Wmo. Het afsluiten, beheren, uitvoeren van de overeenkomsten die voortvloeien uit de aanbesteding en alle activiteiten die daarvoor noodzakelijk zijn. Het leveren van monitorrapporthages per half jaar of zo veel vaker als nodig waarmee regiogemeenten sturingsinformatie ontvangen over zorggebruik Wmo en de kosten daarvan, soorten producten, omvang en samenloop van de diverse producten per regiogemeente en ten opzichte van andere gemeente in de samenwerkingsregio.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Bernheze, Boekel, Land van Cuijk en Maashorst
	Vertegenwoordiging	Via een bestuurlijk overleg. Aan het portefeuillehoudersoverleg Wmo nemen deel de portefeuillehouders Wmo en een ambtelijke vertegenwoordiger per subregio.
	Portefeuillehouder	Maarten Prinszen (Uden) Riny van Rinsum (Landerd)

	Domein	Sociaal
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd € 67.413 - eigen vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - vreemd vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - resultaat € 0
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Uden € 119.704 - bijdrage Landerd € 717.444 - resultaat instelling € 0
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd € 0 - resultaat instelling € 0
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: Nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: Nee Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	Het risico is laag. De GR is een lichte variant waarbij de gemeente Oss namens de regio inkoop- en contractbeheersactiviteiten uitvoert.

Gemeenschappelijke regelingen waarin alleen Landerd deelneemt:

12. Milieustraat Oss

Verband	Naam	Milieustraat Oss
	Website	n.v.t.
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Exploiteren en beheren van de milieustraat aan de Maaskade te Oss
Inhoud	Taakveld	Afval
	Doelstelling	Exploiteren en beheren van de milieustraat
	Taken	Beheer en exploitatie van het Duurzaamheidsplein Oss voor Oss en Landerd.
	Wijzigingen	Geen

Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeente Landerd en Oss
	Vertegenwoordiging	Dienstverleningsovereenkomst
	Portefeuillehouder	Ben Brands (Landerd)
	Domein	Ruimte
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Landerd € 301.480 - eigen vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - vreemd vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - resultaat € 0
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Landerd € 305.877 - resultaat instelling € 0
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Landerd n.n.b. - resultaat instelling € 0
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: Nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: Nee Zijn risico's afgedekt: Nee
	Risico-bepaling	Het risico is laag. Beheer is via tariefstelling rendabel.

13. Afvalinzameling

Verband	Naam	Afvalinzameling Oss
	Website	n.v.t.
	Vestigingsplaats	Oss
	Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
	Doel	Het efficiënt, doelmatig en bestendig uitvoeren van de gemeentelijke taak tot inzameling van huishoudelijke afvalstoffen
Inhoud	Taakveld	Afval
	Doelstelling	Het efficiënt, doelmatig en bestendig uitvoeren van de gemeentelijke taak tot inzameling van huishoudelijke afvalstoffen
	Taken	Inzamelen van het huishoudelijk restafval, GFT en PMD bij de huishoudens in gemeente Landerd
	Wijzigingen	Geen

Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeente Landerd en Oss
	Vertegenwoordiging	Dienstverleningsovereenkomst
	Portefeuillehouder	Ben Brands (Landerd)
	Domein	Ruimte
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Landerd € 324.505 - eigen vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - vreemd vermogen per 1/1 en per 31/12 n.v.t. - resultaat € 0
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Landerd n.n.b. - resultaat instelling € 0
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) n.n.b. - bijdrage Landerd n.n.b. - resultaat instelling € 0
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: Nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: Nee Zijn risico's afgedekt: Nee
	Risico-bepaling	Het risico is beperkt.

Privaatrechtelijke samenwerkingsverbanden

De gemeente Uden en Landerd zijn deelnemers van de volgende stichtingen, vennootschappen en verenigingen. In sommige participeren ze beide, maar er is echter ook een aantal waarin 1 van de gemeente deelneemt. Deze worden wel voortgezet in de nieuwe gemeente Maashorst.

Samenwerkingsverbanden waarin beide gemeente deelnemen

1. Natuurcentrum de Maashorst

Verband	Naam	Natuurcentrum De Maashorst
	Website	www.natuurcentrumdemaashorst.nl
	Vestigingsplaats	Nistelrode
	Rechtsvorm	Stichting (BBV artikel 15, lid1-5, 3 ^e categorie)
	Doel	Het vergroten van de waardering voor natuur en leefomgeving.
Inhoud	Taakveld	Openbaar groen en recreatie

	Doelstelling	Programma Sport, cultuur en recreatie. We houden voor Uden en de gemeenten in De Maashorst een recreatie- en educatievoorziening in stand door het Natuurcentrum te faciliteren. Hierdoor blijft het voor recreanten en toeristen aantrekkelijk om te recreëren in de natuur. En wordt natuureducatie onder de aandacht gebracht bij leerlingen van basisonderwijs en voortgezet onderwijs in de vier gemeenten.
	Taken	Het geven van educatie, recreatief aanbod creëren en PR en communicatie. Educatie voor leerlingen, kennis laten maken met natuur, informatie, ontwikkeling natuurgebied, samenwerking met partners en medewerking aan routestructuren.
	Wijzigingen	De gemeente Oss heeft aangegeven in 2021 de subsidie aan Natuurcentrum de Maashorst te gaan afbouwen. Dit betekent dat het natuurcentrum voor haar eigen bedrijfsvoering maatregelen moet gaan treffen zodat de overige drie gemeenten daar natuureducatie kan blijven afnemen.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Bestuurlijk Regieteam de Maashorst waar de gemeente Maashorst, naast de gemeenten Oss, Bernheze, Provincie Noord-Brabant, Staatsbosbeheer en Waterschap AA en Maas, deel van uit maakt.
	Vertegenwoordiging	Geen bestuurlijke vertegenwoordiging
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt (Uden) Hans Vereijken (Uden)
	Domein	Ruimte
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling: - bijdrage Uden € 64.849 - bijdrage Landerd € 20.627 - eigen vermogen per 1/1 € en per 31/12 € - vreemd vermogen per 1/1 € en per 31/12 € - resultaat (instelling) €
	Begroting 2021	- bijdrage Uden € 65.951 - bijdrage Landerd € 20.627
	Begroting 2022	- bijdrage Uden € - bijdrage Landerd € 20.627
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nee Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	Formeel is het Natuurcentrum een eigen orgaan en is de gemeente niet aansprakelijk. Gezien de resultaten en opgebouwde dotatie klein onderhoud was de risico bepaling gering, maar het

		wegvallen van de subsidie van de gemeente Oss betekent wel dat er een reorganisatie moet plaatsvinden om taken en middelen weer in balans te brengen.
--	--	---

2. Regionaal Zorg- en Veiligheidshuis

Verband	Naam	Regionaal Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost
	Website	www.rvml.nl
	Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Stichting (BBV artikel 15, lid1-5, 3 ^e categorie)
	Doel	Het in stand houden van de accommodatie en het faciliteren van het personeel en de organisatie van het Zorg en Veiligheidshuis. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn
Inhoud	Taakveld	Openbare Orde en Veiligheid en Zorg
	Doelstelling	Veilig gevoel, Sociaal veilig
	Taken	Regievoering op casus overleggen
	Wijzigingen	Optimalisering systeem ten behoeve van casus overleg
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeente 's-Hertogenbosch, Meierijstad, Bernheze, Sint-Michielsgestel, Vught, Haaren, (bestaat miv 1-1-2021 niet meer) , Heusden, Bernheze, Boekel, Land van Cuijk en Maashorst. Naast gemeenten participeren: OM, politie, Novadic-Kentron, Raad voor de Kinderbescherming, Reclassering, Nederland, Slachtofferhulp Nederland, Stichting Maatschappelijk Werk, Halt Oost Brabant, GGZ en Bureau Jeugdzorg Noord-Brabant
	Vertegenwoordiging	Lid van de stuurgroep Zorg en Veiligheidshuis Brabant Noordoost
	Portefeuillehouder	Henk Hellegers/Maarten Prinssen (Uden) Marnix Bakermans (Landerd)
	Afdeling	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling: € 728.011 - bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd € 1.979 - eigen vermogen per 1/1 € en per 31/12 n.v.t. - vreemd vermogen per 1/1 € en per 31/12 n.v.t. - resultaat (instelling) € 26.595
	Begroting 2021	-totale begroting (instelling) € 819.850
		-bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd € 13.790 -resultaat instelling € 0
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling) € 849.990 - bijdrage Uden n.n.b. - bijdrage Landerd n.n.b. - resultaat instelling n.n.b. - zienswijze: n.n.b.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nee Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	

3. Brabant Water N.V.

Verband	Naam	Brabant Water N.V.
	Website	www.brabantwater.nl
	Vestigingsplaats	s-Hertogenbosch
	Rechtsvorm	Naamloze vennootschap, Aandeelhouderschap. <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	Het voor nu en in de toekomst borgen van een optimale drinkwatervoorziening voor de inwoners en het bedrijfsleven in haar voorzieningsgebied.
Inhoud	Taakveld	Treasury
	Doelstelling	Geen echte doelstelling. Uden en Landerd zijn alleen aandeelhouder.
	Taken	Door de fusie van de NV. WOB en NV Waterleiding Maatschappij Noord-West-Brabant in Brabant Water NV per 1 januari 2002 heeft de gemeente Uden 39.044 nieuwe aandelen verkregen met een nominale waarde van € 0,10 per aandeel, totaal € 3.904,40. Landerd heeft 12.712 aandelen verkregen met een nominale waarde van € 0,10 per aandeel, totaal € 1.271,20
	Wijzigingen	geen wijziging

Bestuurlijke relatie	Deelnemers	De aandelen zijn in handen van de Provincie Noord-Brabant (31,6%) en van 60 gemeenten in het voorzieningsgebied van Brabant Water.
	Vertegenwoordiging	Gemeente is aandeelhouder
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt (Uden) Hans Vereijken (Landerd)
	Domein	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden € 0 - bijdrage Landerd € 0 - eigen vermogen per 1/1 € 665.384.000 en per 31/12 € 674.183.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 479.546.000 en per 31/12 € 523.344.000 - resultaat € 8.913.000
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling) niet beschikbaar - bijdrage Uden € 0 - bijdrage Landerd € 0 - resultaat instelling niet beschikbaar - zienswijze: n.v.t.
	Begroting 2022	-totale begroting (instelling) niet beschikbaar -bijdrage Uden € 0 -resultaat instelling niet beschikbaar -zienswijze: n.v.t.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja Zijn risico's afgedekt: ja, middels reserves die meegenomen worden in de bepaling van het weerstandsvermogen.
	Risico-bepaling	N.v.t.

3. Bank Nederlandse Gemeente

Verband	Naam	NV Bank Nederlandse Gemeenten
	Website	www.bng.nl
	Vestigingsplaats	Den Haag
	Rechtsvorm	Naamloze vennootschap, Aandeelhouderschap <u>Geen verbonden partij</u>
	Doel	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Inhoud	Taakveld	<u>Treasury</u>
	Doelstelling	Excellente dienstverlening. De financiële diensten omvatten kredietverlening, advies, betalingsverkeer, elektronisch bankieren en vermogensbeheer en gebiedsontwikkeling. Doordat de bank de kosten zo laag mogelijk probeert te houden draagt dit bij aan het doel om een solide financieel beleid voort te zetten en een structureel sluitende programmabegroting te presenteren.
	Taken	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijke belang. De BNG biedt de gemeenten een gespecialiseerd pakket aan financiële producten tegen zo laag mogelijk kosten. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De gemeente Uden heeft 17.550 aandelen met een nominale waarde van € 2,50 per aandeel, deelname totaal € 43.875-. Door deze deelneming heeft de gemeente Uden een direct belang in de het aanbod van korte en lange financieringsmiddelen voor de gemeentelijke overheid.
	Wijzigingen	N.v.t.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Nederlandse gemeenten
	Vertegenwoordiging	Niet vertegenwoordigd
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt (Uden) Hans Vereijken (Landerd)
	Domein	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	totale begroting (instelling) niet beschikbaar - ontvangen dividendbijdrage Uden € - ontvangen dividendbijdrage Landerd € 36.950 - eigen vermogen per 1/1 € 4.887.000.000 /per 31/12 € 5.097.000.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 144.802.000.000 /per 31/12 € 155.262.000.000 - resultaat (instelling) € 221.000.000 (€ 163.000.000 in 2019)
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling): niet beschikbaar - te ontvangen dividendbijdrage Uden <u>n.n.b.</u> - te ontvangen dividendbijdrage Landerd € 62.500 - resultaat instelling : niet beschikbaar - zienswijze: n.v.t.
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling): niet beschikbaar - te ontvangen dividendbijdrage Uden <u>n.n.b.</u>

		- te ontvangen dividendbijdrage Landerd € 62.500 - resultaat instelling : niet beschikbaar - zienswijze: n.v.t.
Risiko	Risiko beoordeling	Risiko's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: ja Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: ja
	Risiko-bepaling	De bank beschikt over een Risk Appetite Framework waarin onderscheid wordt gemaakt tussen verschillende soorten risico's, de verantwoordelijkheden die ermee samenhangen en de verschillende beleidsdocumenten waarin het aangaan en het beheersen van deze risico's wordt beschreven.
	Risiko niet gerealiseerde beleidsdoelstellingen (meerjarig)	- Er zijn voor zover bekend geen risico's die van invloed zijn

5. Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Verband	Naam	Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)
	Website	www.vng.nl
	Vestigingsplaats	Vereniging met volledige rechtsbevoegdheid (lidmaatschap) <u>Geen verbonden partij</u>
	Rechtsvorm	Vereniging
	Doel	De Vereniging heeft ten doel haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van hun bestuurstaken. De Vereniging heeft voorts tot doel voor de leden of groepen van leden afspraken te maken met andere overheden over het arbeidsvoorwaardenbeleid in de overheidssector De Vereniging heeft tevens ten doel het behartigen van de belangen van haar leden welke samenhangen met de door hen uitgevoerde bestuurs- en beheerstaken alsook de met deze taken samenhangende: a. voorwaarden, tarieven en prijzen voor (onder andere energie gerelateerde) producten en diensten, alsmede; b. de overige aan het gebruik van hierboven genoemde producten gerelateerde kosten en voorwaarden.
Inhoud	Taakveld	Bestuursorganen

	Doelstelling	Correcte uitoefening van bestuurstaken. De dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen, staat bij de gemeente Uden centraal. Dit alles zo effectief en efficiënt mogelijk, met onze basistaken als uitgangspunt
	Taken	Behartigen van de belangen van de Nederlandse gemeenten
	Wijzigingen	geen wijziging
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Alle Nederlandse gemeenten
	Vertegenwoordiging	Lidmaatschap en stemrecht
	Portefeuillehouder	Franko van Lankveld (Uden) Hans Vereijken (Landerd)
	Afdeling	Dienstverlening

Samenwerkingsverbanden waar alleen grondgebied Uden aan deelneemt

Verband	Naam	Museum Krona
	Website	www.museumvoorreligieuzekunst.nl
	Vestigingsplaats	Uden
	Rechtsvorm	Stichting (BBV artikel 15, lid1-5, 3 ^e categorie)
	Doel	Een museum, voornamelijk met religieuze kunst, in standhouden en exploiteren.
Inhoud	Taakveld	Cultuur algemeen in programma 5, deeltaakveld Musea
	Doelstelling	Beleidsvoornemens van de verbonden partij: verbreding van het 'verblijfsaanbod van het museum om daarmee een grote aantal bezoekers te trekken. Het museum moet daarmee ook 'de poort' tot toeristisch en recreatief Uden worden. Dit draagt bij aan onze doelstelling.
	Taken	Collectiebeheer, Educatieve projecten, nieuwe exposities, meer samenwerking met kunstenaars en organisaties op gemeentelijk, regionaal en nationaal niveau.
	Wijzigingen	In 2018 zijn de verbouw en herinrichtingswerkzaamheden in het museum gerealiseerd. Er is een nieuwe weg ingeslagen die moet resulteren in een stevig en duurzaam fundament voor een gezonde toekomst. Belangrijke onderdelen van het transitieproces zijn: een vernieuwd profiel, een vernieuwd museum, nieuwe product en verdienmodellen en nieuwe doelgroepen. In 2019 is ook de naam gewijzigd in Krona.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Het bisschoppelijk Museum 's-Hertogenbosch, vereniging Birgittinessen, gemeente Uden
	Vertegenwoordiging	E. Backx en T.Evers als vertegenwoordigers van de gemeente Uden als leden van het DB/AB.
	Portefeuillehouder	Ingrid Verkuiljen

	Afdeling	Maatschappelijke Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- totale exploitatie instelling: € - bijdrage Uden € - eigen vermogen per 1/1 € en per 31/12 € - vreemd vermogen per 1/1 € en per 31/12 € - resultaat (instelling) €
	Begroting 2021	Bijdrage Uden 2021 €324.272,43. Dit is inclusief een tijdelijke extra impuls van €35.000.
	Begroting 2022	Bijdrage Uden 2022 €
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nee Zijn risico's afgedekt: nee
	Risico-bepaling	Formeel is Museum Krona een eigen orgaan en is de gemeente niet aansprakelijk. Maar de gemeente is mede-oprichter en is in het bestuur met twee personen vertegenwoordigd. De kans, dat er een beroep op de gemeente wordt gedaan, bij financiële problemen is groot. Gezien de resultaten is dit risico groot. Vanwege dit risico blijft het museum de komende jaren werken aan grotere bezoekersaantallen en inkomsten uit kaartverkoop en gaat zij tevens opzoek naar fondswerving en sponsoring.

2. Theater Markant N.V.

Verband	Naam	Theater Markant N.V.
	Website	https://www.markantuden.nl/
	Vestigingsplaats	Uden
	Rechtsvorm	Naamloze vennootschap, Aandeelhouderschap (BBV-artikel 15 lid 1-b, 2 ^e categorie)
	Doel	De artistieke en de commerciële exploitatie van "Theater Markant" te Uden.
Inhoud	Taakveld	Culturele instellingen
	Doelstelling	Theater Markant N.V. is op dit moment een lege N.V. De exploitatie is overgedragen aan Heven Theater Markant Exploitatie (HTME). De exploitatie draagt bij aan de doelstelling cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. Dit ter bevordering van de beeldende kunst, muziek, dans, toneel en cultuureducatie.

	Taken	De overdracht naar HTME is gerealiseerd door een activa/ passiva transactie als onderdeel van concessieovereenkomst. In geval van beëindiging van de concessieovereenkomst is Theater Markant N.V. verplicht de exploitatie van de schouwburg weer op haar te nemen. De gemeente Uden heeft 500 aandelen met een nominale waarde van € 453,78 per aandeel, aandelenkapitaal totaal € 226.890. De activiteiten van Theater Markant N.V. zijn nihil. De N.V. is leeg. De enige geldstromen binnen de NV zijn de doorbelasting van huur/recht van opstal en verzekeringen. Indien de concessieovereenkomst wordt beëindigd, is Theater Markant N.V. verplicht om de exploitatie van de schouwburg weer op haar te nemen.
	Wijzigingen	N.v.t.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeente Uden enig aandeelhouder
	Vertegenwoordiging	Gemeente is aandeelhouder
	Portefuillehouder	Financiën – wethouder van Lankvelt
	Afdeling	Middelen
Financiële positie	Jaarrekening 2020	<ul style="list-style-type: none"> eigen vermogen per 31/12/2020 € -3.062 vreemd vermogen per 31/12/2020 € -3.062 resultaat € 0
	Begroting 2021	<ul style="list-style-type: none"> Totale begroting (instelling) € 0 Bijdrage Uden € 0 Resultaat instelling € 0 Zienswijze: nvt.
	Begroting 2022	<ul style="list-style-type: none"> Totale begroting (instelling) € 0 Bijdrage Uden € 0 Resultaat instelling € 0 Zienswijze: nvt.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: nee Is er een risico-inventarisatie: nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nee Zijn risico's afgedekt: ja
	Risico-bepaling	De exploitatie met bijbehorende risico's is overgedragen naar Heven Theater Markant Exploitatie B.V. (HTME). Er zijn voor zover bekend geen risico's die van invloed zijn op de gemeente Uden die niet zijn afgedekt door HTME BV.

3. BIZOB

Verband	Naam	Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuid-Oost Brabant
	Website	https://www.bizob.nl
	Vestigingsplaats	Oirschot
	Rechtsvorm	Stichting
	Doel	Het efficiënt en effectief uitvoeren van de inkoopfunctie bij deelnemende gemeenten
Inhoud	Taakveld	Bedrijfsvoering
	Doelstelling	Het Inkoopbeleid past binnen de doelstelling van een efficiënte organisatie, waarbij de bedrijfsvoering ondersteunend is aan het primaire proces. Met andere woorden: "De basis op orde".
	Taken	Sinds juni 2012 heeft de gemeente Uden een samenwerkingsovereenkomst met stichting "Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant" (BIZOB). Afgesproken is dat na vier jaar beoordeeld zou worden of de gemeente Uden definitief bij BIZOB aan gaat sluiten. In het eerste kwartaal van 2016 is deze samenwerking geëvalueerd. Deze evaluatie met projectleiders, managementteam en directie is positief. BIZOB stelt dat de gemeente Uden in plaats van een samenwerkingsrelatie concreet bij de Stichting aan gaat sluiten. De gemeente is per 02-02-2017 officieel lid van de stichting geworden.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Meerdere clusters (Noordoost -en Zuidoost- Brabant) waarin gemeenten zijn ondergebracht en een cluster aangesloten in de categorie overige.
	Vertegenwoordiging	Stemrecht (statutaire bestuurder)
	Portefuillehouder	Franko van Lankvelt
	Domein	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Uden € 240.618,64 (gedurende het jaar extra adviesdagen ingekocht voor projecten Ruimte ter grootte van 56.155).
	Begroting 2021	-bijdrage Uden € 241.539. Dit is opgebouwd uit € 259.394 (bepaald aan de hand van inkoopplan en de daaruit voortvloeiende benodigde advieuren) en een teruggave over 2020 van € 17.855. -resultaat instelling € 0 -zienswijze: n.v.t.
	Begroting 2022	-bijdrage Uden € wordt tzt bepaald aan de hand van inkoopplan en de daaruit voortvloeiende benodigde advieuren. -resultaat instelling € 0 -zienswijze: n.v.t.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: Is er een risico-inventarisatie: obv voorliggende documenten is het nog niet helder of een risico-inventarisatie voorligt. Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nog geen jaarstukken ontvangen
	Risico-bepaling	Zijn risico's afgedekt: obv voorliggende documenten is het nog niet helder of een risico-inventarisatie voorligt.

Samenwerkingsverbanden waar alleen grondgebied Landerd aan deelneemt

4. Dimpact (hier gaat Uden wel aan toetreden, maar nadere gegevens nu nog niet bekend)

Verband	Naam	DImpact
	Website	www.dimpact.nl
	Vestigingsplaats	Enschede
	Rechtsvorm	Coöperatie
	Doel	Het moderniseren van publieke dienstverlening
Inhoud	Taakveld	Overhead
	Doelstelling	De missie van Dimpact luidt: "door samenwerking, kennisbundeling en klantgerichte innovatie – gemeenten te voorzien van gestandaardiseerde ICT oplossingen die optimale dienstverlening naar burgers, bedrijven, verenigingen & instellingen mogelijk maakt. In nauwe samenwerking met de deelnemende gemeenten selecteert Dimpact hiervoor de meest geschikte ondersteunende software c.q. laat waar nodig software realiseren en ondersteunt deelnemers bij de goede implementatie hiervan.
	Taken	Het zaaksysteem ontwikkelen en onderhouden
	Wijzigingen	N.v.t.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Diverse gemeente in Nederland
	Vertegenwoordiging	Lid algemene ledenvergadering
	Portefeuillehouder	Marnix Bakermans (Landerd)
	Domein	Dienstverlening
Financiële positie	Jaarrekening 2020	- bijdrage Landerd € 104.245 - eigen vermogen per 1/1 € 2.179.000 en per 31/12 € 2.351.000 - vreemd vermogen per 1/1 € 2.023.000 en per 31/12 € 1.981.000 - resultaat € 172.000
	Begroting 2021	- totale begroting (instelling): niet beschikbaar - bijdrage Landerd € 93.380 - resultaat instelling : niet beschikbaar - zienswijze: n.v.t.
	Begroting 2022	- totale begroting (instelling): niet beschikbaar - bijdrage Maashorst n.n.b. - resultaat instelling : niet beschikbaar - zienswijze: n.v.t.
Risico	Risico beoordeling	Risico's worden op gemeente afgewenteld: ja Is er een risico-inventarisatie: nee Staat risico-inventarisatie in jaarstukken: nee
	Risico-bepaling	Te weinig bijdrage / inzet vanuit de gemeenten, waardoor Dimpact genoodzaakt is om voor de voortgang extra capaciteit in te huren.

Overige samenwerkingsverbanden

1. AgriFoodCapital

Verband	Naam	Regio Noordoost Brabant
	Website	www.regionnoordoostbrabant.nl (over enkele maanden www.rnob.nl)
	Vestigingsplaats	Den Bosch
	Rechtsvorm	Convenant regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021–2024. Conform BBV artikel 15, lid 1-b de vierde categorie van overige verbonden partijen. Betreft een zware samenwerkingsverband.
	Doel	Een verdere intensivering en professionalisering van de reeds bestaande samenwerking tussen de convenantpartners bekend onder de naam Regio Noordoost Brabant, waarbij: <ul style="list-style-type: none"> a. de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten worden behartigd door de opstelling, vaststelling en uitvoering van een Strategische Agenda met Uitvoeringsprogramma voor Noordoost Brabant; b. een adequate overleg- en besluitvormingsstructuur geboden wordt; c. de verdeling van verantwoordelijkheden en de afstemming van taken ten aanzien van (de uitgaven uit) het regiofonds wordt vastgelegd.
Inhoud	Taakveld	Bestuur in programma 10

	Taken	<p>De ambitie van de samenwerking in regio Noordoost Brabant is te werken aan een slimme, veerkrachtige regio die op weg is naar een circulaire economie. Een regio waarin ruimte blijft om te pionieren. Waarin hard wordt gewerkt en het leven nog steeds goed is. Een regio ook waarin stad en platteland in balans zijn, elkaar waarderen en elkaar ook nodig hebben. Een regio met sterke steden met een menselijke maat en een leefbaar platteland dat aan de basis staat van een duurzame, slimme en maatschappelijk houdbare voedselproductie.</p> <p>Onze opgaven vragen om een gezamenlijk handelingsperspectief en een opgavegerichte benadering, waarbij verschillende overheden op wisselende schaalniveaus samenwerken. Ook is de samenwerking met ondernemers en kennisinstellingen hierbij van groot belang. Deze agenda sluit aan op de strategische agenda's voor de stichting AgriFood Capital en die van Regio Noordoost-Brabant Werkt! (en vice versa). Dit zijn de agenda's ter versterking van de economische structuur en het innovatievermogen van de regio en de arbeidsmarktaanpak.</p> <p>Doel van de samenwerking is dat Noordoost Brabant te werken aan gemeentegrens overstijgende vraagstukken in regionaal verband om te komen tot een sterke regio. In de samenwerking Regio Noordoost Brabant (NOB) werken de overheden samen aan het scheppen van goede basisvoorwaarden voor een goed woon- en leefklimaat. De agenda wordt bepaald aan de hand van een lange termijn strategische agenda 'Samen op weg naar 2030' die in 2020 door de convenantpartners is vastgesteld, gevolgd door een uitvoeringsprogramma, dat als basis dient voor de jaarplannen.. actief</p> <p>Noodzakelijke investeringen in de regio worden mogelijk gemaakt via het regiofonds, opgebouwd uit een bijdrage per inwoner en via subsidies door andere overheden.</p> <p>Door de bijdrage aan Regio Noordoost Brabant, participeert een gemeente gelijktijdig ook in AgriFood Capital en aan Noordoost Brabant Werkt!</p>
Inhoud	Wijzigingen	<p>AgriFood Capital is de samenwerking in de stichting waar overheden, onderwijs en ondernemers vertegenwoordigd zijn. Dit is de zogeheten triple helix samenwerking en is met name gericht op stimuleren van het innovatieklimaat in de regio. De focus ligt op de agrifood-keten in de breedste zin van het woord.)Regio Noordoost-Brabant is de samenwerking van 16 gemeenten en 2 waterschappen. Zij werken samen op gemeentegrens overstijgende overheidsvraagstukken, met een sterke link naar het ruimtelijk domein. Enkele taken die voorheen bij de provincie lagen zijn nu op het niveau van de regio georganiseerd en die taken worden deels door Regio Noordoostbrabant opgepakt. Het gaat om taken die tot de basistaken van de gemeentelijke overheid behoren, maar waarvan de doorwerking van de besluitvorming verder strekt dan de gemeentegrenzen.</p> <p>Denk hierbij aan gezamenlijke aanpak huisvesting arbeidsmigranten en harmonisatie van het beleid daaromtrent, maar ook afspraken over uitbreiding bedrijventerreinen etcetera of gezamenlijke lobby over de bereikbaarheid van de A50. Ook worden in dit samenwerkingsverband middelen vrijgemaakt voor infrastructurele maatregelen, zoals de aanleg van een snelfietsroute.</p>

		3Noordoostbrabant werkt:samenwerking op het gebied van arbeidsmarkt. Ook hier zitten weer andere partners aan tafel. Het gaat hier ook om overheden, in samenwerking met onderwijs en werkgeversorganisaties. De belangrijkste doelstellingen zijn een leven lang ontwikkelen, inspelen op transitie, omgaan met crisis en krapte en talent aantrekken en behouden. Dan is er tot slot nog Ondernemerslift+ Ondernemerslift + versterkt het succes van startende en groeiende ondernemers in Noordoost Brabant. Bijdrage per inwoner per jaar: geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	gemeenten Uden, Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave,, 's-Hertogenbosch, Heusden, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Meierijstad, Vught, Waterschappen AA en Maas en Dommel.
	Vertegenwoordiging	Burgemeester is lid van de Bestuurlijke regie Groep (BRG) van de Regio Noordoost Brabant) Betrokken portefeuillehouder is lid van één van de portefeuillehoudersoverleggen (Economische ontwikkeling, Duurzame leefomgeving, Ruimte & Mobiliteit, arbeidsmarkt). De voorzitters van de portefeuillehoudersoverleggen (Poho) zijn tevens lid van het dagelijks bestuur van de regio Noordoost Brabant.
	Portefeuillehouder	Intergemeentelijke samenwerking
Financiële positie	Domein	Ruimte
	Jaarrekening 2020	- bijdrage Landerd € 72.616 - bijdrage Uden € - eigen vermogen per 1/1 € 92.538 en per 31/12 € 163.932 - vreemd vermogen per 1/1 € 1.364.703 en per 31/12 € 2.278.727 - resultaat € 122.605
	Begroting 2021	De bijdrage bedraagt in 2021 € 4,- per inwoner De individuele jaarlijkse bijdrage van een gemeente aan het fonds bedraagt € 4,- per inwoner woonachtig in het grondgebied van de betreffende gemeente op 1 januari van het jaar, voorafgaand aan dat, waarvoor de bijdrage verschuldigd is. De bijdrage als bedoeld in het tweede lid wordt in beginsel als volgt verdeeld: a. € 1,56 per inwoner is bestemd voor Regio Noordoost Brabant b. € 1,44 per inwoner is bestemd voor AgriFood Capital c. € 1,- per inwoner is bestemd voor Noordoost Brabant Werkt Voor Uden is dit een totale bijdrage van €167.128. Voor Landerd betekent dit een totale bijdrage van €62.116.
	Begroting 2022	De bijdrage bedraagt in 2022 € 4,- per inwoner

2. Commissie overleg en voorlichting milieuhygiëne vliegbasis Volkel

Verband	Naam	Commissie overleg en voorlichting milieuhygiëne vliegbasis Volkel (COVM)
	Website	
	Vestigingsplaats	
	Rechtsvorm	Commissie gebaseerd op Luchtvaartwet. Conform BBV artikel 15, lid 1-b de vierde categorie van overige verbonden partijen, echter <u>geen verbonden partij</u> .
	Doel	Overleg en voorlichting over geluidhinder van vliegbasis Volkel.
Inhoud	Taakveld	Milieubeheer in programma 7
	Taken	
Inhoud	Wijzigingen	Nvt
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	GS, Ministerie van Defensie (KLu), VROM-inspectie, provincie, een milieuorganisatie, gemeenten Boekel, Cuijk, Landerd, Mill en Sint Hubert, Meierijstad (alleen het deel van Veghel) en Uden en één omwonende van elke gemeente.
	Vertegenwoordiging	H. Hellegers namens de gemeente en tevens vice-voorzitter
	Portefeuillehouder	Ruimtelijke ontwikkeling
	Domein	Ruimte

3. Gebiedsproces waterthema's Waterschap Aa en Maas

Verband	Naam	Gebiedsproces waterthema's
	Website	Waterschap Aa en Maas http://www.aaenmaas.nl/gebiedsproces
	Vestigingsplaats	
	Rechtsvorm	Stuurgroep
	Doel	Het doel van het gebiedsproces is het de kwaliteit en kwantiteit van het oppervlakte- en grondwater te beschermen, te verbeteren en het duurzaam gebruik van water te bevorderen.
Inhoud	Taakveld	Riolering in programma 7
	Taken	Vormgeven waterbeheer voor landbouw, natuur en recreatie. Op 10 november 2013 is het vGRP+ vastgesteld. Hierdoor is men akkoord gegaan met de maatregelen zoals die in het waterprogramma voor Uden staan, zoals o.a. de gemeentelijke wateropgave, waaronder de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW). De uitvoering van de werkzaamheden moeten in 2027 gerealiseerd zijn.
Inhoud	Wijzigingen	Nvt

Bestuurlijke relatie	Deelnemers	
	Vertegenwoordiging	Wethouder is lid van stuurgroep
	Portefeuillehouder	Ingrid Verkuiljen
	Domein	Ruimte

4. GGA Brabant-Noordoost (Gebiedsgerichte aanpak verkeer en vervoer)

Verband	Naam	GGA Brabant- Noordoost (Gebiedsgerichte aanpak)
	Website	http://www.brabant.nl/dossiers/dossiers-op-thema/verkeer-en-vervoer/verkeers-en-vervoersbeleid/gebiedsgerichte-aanpak-verkeer-en-vervoer.aspx
	Vestigingsplaats	
	Rechtsvorm	Provinciaal Verkeers- en VervoerPlan (PVVP) de Planwet Verkeer en Vervoer art 12 en het regionale verkeers en vervoersplan (RVVP). <u>Geen verbonden partij</u>
	Doel	Door een GebiedsGerichte Aanpak kunnen de GGA-partners rekening houden met specifieke geografische en sociaal-economische kenmerken voor de regio. Daarnaast wordt ook gekeken naar problemen die (gemeente-)grensoverschrijdend zijn. De partners binnen de regio, maar ook de regio's onderling werken samen aan oplossingen voor de bestaande verkeers- en vervoersproblemen. Op deze manier worden de problemen in hun geheel bekeken. De integraal bedachte oplossingen zijn effectiever en gunstig voor de reiziger. Deze kijkt immers niet naar gemeentegrenzen, maar wil gewoon zo snel mogelijk, veilig en met een betrouwbare reistijd van deur tot deur reizen.
Inhoud	Taakveld	Verkeer en vervoer in programma 2
	Taken	Samenwerking op gebied van verkeer, verkeersveiligheid en vervoer Uitvoering verkeers- en vervoersprojecten. Samen met provincie, gemeenten en andere stakeholders (zoals Rijkswaterstaat, Provincie en de Regiopolitie Oost Brabant) worden verkeer- en vervoersproblemen geanalyseerd, deels gesubsidieerd en verbeteringsprojecten gerealiseerd.
Inhoud	Wijzigingen	Nvt
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Provincie en gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Sint Anthonis, Meierijstad (alleen deel van Veghel) en Uden, Rijkswaterstaat en politie.
	Vertegenwoordiging	Lid van de stuurgroep die inmiddels is opgegaan in de vijfsterrenregio (samenwerking GGA's
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt
	Domein	Ruimte

5. Hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) in de regio Noordoost Brabant

Verband	Naam	Hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) in de regio Noordoost Brabant
	Website	http://www.hovnoordoostbrabant.nl/
	Rechtsvorm	Bestuursovereenkomst. <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	Een robuust en wervend regionaal HOV netwerk, waarbij HOV staat voor snelle, comfortabele openbaar vervoerslijnen met een hoge frequentie plus overstapvoorzieningen voor fiets auto en trein.
Inhoud	Taakveld	Verkeer en vervoer in programma 2
	Taken	Beheer van HOV infrastructuur, realisatie van halte en doorstroomvoorzieningen, financiering en verkrijgen van subsidies.
	Wijzigingen	Nvt
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Eindhoven (SRE), 's-Hertogenbosch, Oss, Sint Michelsgestel, Son en Breugel, Meierijstad en Uden
	Bestuurlijke relatie	
	Portefeuillehouder	Franko van Lankvelt
	Domein	Ruimte

6. Maashorst

Verband	Naam	Maashorst
	Website	www.demaashorst.nl
	Rechtsvorm	Stuurgroep; geen rechtsvorm zijnde . <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	Door gezamenlijk initiëren en afstemmen van plannen en maatregelen vanuit het Maashorst Manifest, de kansen en potenties van het natuurgebied de Maashorst maximaal benutten
Inhoud	Taakveld	Openbaar groen en (openlucht) recreatie in programma 5
	Taken	Behoud en versterking van de Maashorst als Provinciaal Landschap Ontwikkelen van natuurgebied De Maashorst en ontwikkeling van de veelzijdigheid aan functies passend in de schil.
	Wijzigingen	De oprichting van een stichting Maashorst in Uitvoering met als doel: 1. Het tot uitvoering brengen van de door de Stuurgroep Maashorst vastgestelde plannen en projecten 2. In opdracht van stuurgroep Maashorst uitvoering geven aan vastgestelde jaarplannen - Het zorgdragen voor de voorbereiding en uitvoering van de besluiten van de Stuurgroep - Het stimuleren en ondersteunen van de uitvoering van projecten op ruimtelijk, economisch en maatschappelijk gebied, voor zover passend binnen de door de Stuurgroep gestelde kaders - Het beheren van fondsen en gelden die worden aangewend voor de financiering van de projecten

		- Het zorgdragen voor het voeren van een deugdelijke administratie
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Landerd, Oss en Uden; daarnaast Provincie Noord-Brabant, Waterschap Aa en Maas, Staatsbosbeheer, Recron, Natuurcentrum Slabroek, Agrarische Natuurvereniging De Maashorstboeren, ZLTO-afdelingen, regionale natuur- en milieuorganisaties en Regio VVV Meierij & Noordoost-Brabant
	Vertegenwoordiging	Lid van stuurgroep
	Portefeuillehouder	Uden: Franko van Lankveld Hans Vereijken (Landerd)
	Domein	Ruimte

7. Nationale politie

Verband	Naam	Veiligheidsoverleg en districtelijk driehoeksoverleg
	Website	www.politie.nl
	Rechtsvorm	Geen verbonden partij.
	Doel	Handhaving openbare orde en veiligheid, preventie en opsporing criminaliteit.
Inhoud	Taakveld	Openbare Orde en veiligheid
	Taken	Periodiek overleg tussen het openbaar ministerie, de politie en gemeenten over afstemming en inzet van taken.
	Wijzigingen	Geen.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Openbaar Ministerie, politie en gemeenten Regio: Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, 's-Hertogenbosch, Heusden, Landerd, Maasdonk, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint- Michielsgestel, Uden, Meierijstad, Vught. District de Leijgraaf: Boekel, Landerd, Uden, Veghel
	Vertegenwoordiging	H. Hellegers is voorzitter politieteam Maas&Leijgraaf en tevens lid bestuurlijke regiegroep (DB) politieregio Brabant Oost
	Portefeuillehouder	Henk Hellegers
	Domein	Maatschappelijke Dienstverlening

8. Samenwerking As50

Verband	Naam	Samenwerking As 50
	Website	www.as50.nl
	Rechtsvorm	Bestuursconvenant 31 maart 2010 . <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	a. Samenwerking bij beleidsmatige- en strategische vraagstukken van bovengemeentelijk belang, door het formuleren van antwoorden, het gezamenlijk uitstippelen van strategieën, het gezamenlijk optrekken in overlegstructuren en het uitvoeren van projecten; b. Het realiseren van gemeentelijke en regionale beleids- en projectdoelstellingen en een effectieve belangenbehartiging van de gemeenten bij onder meer Provincie, Rijk en Europa; c. Komen tot de opstelling, vaststelling en uitvoering van een dynamische Strategische uitvoeringsagenda voor de gemeente Oss en de stedelijke regio Uden-Veghel;
Inhoud	Taakveld	Bestuur in programma 10
	Taken	Samenwerking Oss-Uden-Veghel-Bernheze op thema's: HOV, Transitie van de landbouw, cultuur, duurzaamheid en bedrijfsvoering.
	Wijzigingen	
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Uden, Oss, Meierijstad (deel van Veghel), Bernheze
	Vertegenwoordiging	Bestuurlijke regiegroep (BRG)
	Portefeuillehouder	
	Domein	Ruimte

9. Sociale recherche

Verband	Naam	Sociale recherche
	Website	www.s-hertogenbosch.nl
	Rechtsvorm	Overeenkomst (uitbesteding aan 's-Hertogenbosch) . <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	Voorkomen c.q. aanpak onrechtmatige bijstandsverlening
Inhoud	Taakveld	Uitkeringen levensonderhoud
	Taken	Opsporing en bestrijding van fraude in kader bestaande sociale zekerheidswetgeving.
	Wijzigingen	Geen
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert, Sint Anthonis, Meierijstad voor het deel van Sint-Oedenrode; aansluiting bij samenwerkingsverband tussen 's-Hertogenbosch en Boxtel, Haaren, Maasdonk, Meierijstad voor het deel van Schijndel, Sint-Michielsgestel, Oss, Vught, Maashorst
	Vertegenwoordiging	N.v.t.
	Portefeuillehouder	Sociale Zaken
	Domein	Sociaal

10. Verwerking groenafval en gft

Verband	Naam	BOVUS (Bernheze, Oss, Veghel, Uden en Sint-Oedenrode afgekort)
	Website	
	Rechtsvorm	Uitvoeringscontract. <u>Geen verbonden partij.</u>
	Doel	Duurzame verwerking groenafval en gft
Inhoud	Taakveld	Afvalverwijdering
	Taken	Gezamenlijke inzet voor duurzaam verwerken groenafval en gft, met elk verantwoordelijk voor haar eigen bijdrage.
	Wijzigingen	Geen.
Bestuurlijke relatie	Deelnemers	Gemeenten Bernheze, Oss, Veghel-deel Meierijstad, Sint-Oedenrode-deel Meierijstad en Uden
	Vertegenwoordiging	Bestuurlijk overleg waarvoor elke deelnemende gemeente een bestuurlijke vertegenwoordiger heeft benoemd
	Portefeuillehouder	Openbare Werken
	Domein	Ruimte

Visie en doorkijk naar de toekomst

Visie

De gemeente Maashorst heeft als visie dat de keuze voor een samenwerkingsverband altijd dient te gebeuren vanuit het maatschappelijk belang. Om te bepalen of in specifieke situaties dat belang het meest gediend wordt door aansluiting bij een samenwerkingsverband volgt de gemeente Maashorst in hoofdlijnen de VNG-BiZa-Handreiking voor de toepassing van de wet gemeenschappelijke samenwerkingen. Deze handreiking is uitgewerkt in het ambtelijk beheersinstrument Proceskader Samenwerkingsverbanden. Dit proceskader wordt gehanteerd om te bepalen of nieuwe samenwerkingsverbanden worden aangegaan, alsmede om periodiek te evalueren of een samenwerkingsverband nog de meest optimale vorm is om het maatschappelijk belang te borgen.

Wet- en regelgeving

Als gevolg van maatschappelijke ontwikkelingen is de landelijke tendens dat het belang van een adequate beheersing van de verbonden partijen toeneemt. Mede naar aanleiding hiervan is de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is op 16 juli 2014 gewijzigd. Ook de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is met ingang van 1 januari 2015 gewijzigd. Daarnaast zijn de bepalingen en richtlijnen van de notitie Verbonden partijen d.d. oktober 2016 vanaf 2018 in werking. Het doel van deze wijzigingen is om de verantwoording van de verbonden partijen aan te scherpen. Gemeenten zijn verplicht meer informatie over de verbonden partijen op te nemen. Naast de gebruikelijke informatie als naam, vestigingsplaats, openbaar belang dat wordt behartigd, veranderingen in het belang gedurende het boekjaar, moet ook het eigen vermogen en vreemd vermogen aan begin en einde van het begrotingsjaar en het resultaat van de verbonden partij opgenomen worden. In 2021 wordt een nieuwe wet omtrent GR's verwacht.

Doorkijk naar de toekomst

De laatste jaren is de aard en het aantal samenwerkingsverbanden sterk in beweging. De verwachting is dat deze trend zich de komende jaren voort zal zetten. Als gevolg daarvan is de beheersing van verbonden partijen van belang. Daarnaast is het ook van belang om de risico's die hiermee samenhangen in beeld te hebben en te houden. Deze risico's hebben zijn plek in het systeem van risicobeheersing van de gemeente Uden. Zie hiervoor de risico inventarisatie in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

7. Bijlagen

Als extra informatie hebben we een aantal bijlagen opgenomen. De meeste van deze bijlagen zijn cijfermatig van aard. Ze geven nadere informatie op het financiële onderdeel van deze programmabegroting

Bijlage 1 Financieel overzicht taakvelden

Overzicht van baten en lasten per taakveld (art. 7 BBV)

Een betere vergelijkbaarheid van baten en lasten, verbonden aan de verschillende taken van de gemeente, is in het belang van de raad. De raad kan deze informatie gebruiken voor de sturing op prioriteiten.

De kwaliteit van de informatie kan het beste worden gewaarborgd met een indeling die gemeenten ook zelf gebruiken. Om die reden hanteren alle gemeenten de taakvelden zoals vastgelegd in de BBV. Zie vanaf de volgende pagina het meerjarig overzicht van de gemeente Maashorst.

Overzicht van baten en lasten per programma (art. 17 BBV)

Daarnaast presenteren we een overzicht van baten en lasten per programma. Dit is opgenomen na bovenstaande overzichten. Volgens artikel 17 BBV bevat het overzicht de geraamde bedragen van algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien. Tevens zijn de geraamde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma opgenomen.

Overzicht van baten en lasten per taakveld (art. 7 BBV)

[x € 1, - is voordeel en + is nadeel]

Omschrijving programma	Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur	2.494.579	23.742	2.470.837	2.510.089	23.742	2.486.347	2.509.606	23.742	2.485.864	2.509.546	23.742	2.485.804
0.2 Burgerzaken	979.986	642.037	337.949	1.006.515	611.527	394.988	1.327.936	1.050.527	277.409	1.297.747	1.020.547	277.200
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	989.194	691.681	297.513	923.701	691.681	232.020	908.213	691.681	216.532	912.964	691.681	221.283
0.4 Overhead	19.412.910	342.327	19.070.583	19.865.629	338.127	19.527.502	19.589.111	338.127	19.250.984	19.737.029	338.127	19.398.902
0.5 Treasury	234.220	300.462	-66.242	218.970	321.908	-102.938	200.594	298.132	-97.538	182.434	117.784	64.650
0.61 OZB woningen	609.604	7.047.671	-6.438.067	594.661	7.111.985	-6.517.324	598.010	7.176.298	-6.578.288	598.010	7.240.611	-6.642.601
0.62 OZB niet-woningen	118.903	6.804.446	-6.685.543	114.059	6.804.446	-6.690.387	115.154	6.804.446	-6.689.292	115.154	6.804.446	-6.689.292
0.63 Parkeerbelasting	0	2.397.106	-2.397.106	0	2.397.106	-2.397.106	0	2.397.106	-2.397.106	0	2.397.106	-2.397.106
0.64 Belastingen overig	16.215	206.133	-189.918	16.082	206.133	-190.051	16.112	206.133	-190.021	16.112	206.133	-190.021
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	112.000	99.819.787	-99.707.787	112.000	96.495.879	-96.383.879	112.000	96.401.175	-96.289.175	112.000	96.900.495	-96.788.495
0.8 Overige baten en lasten	-411.007	20.978	-431.985	-402.403	20.978	-423.381	-387.679	20.978	-408.657	-382.612	20.978	-403.590
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	1.440	0	1.440	1.440	0	1.440
0.10 Mutaties reserves	8.262.063	6.890.891	1.371.172	3.927.237	5.080.981	-1.153.744	4.218.132	3.804.159	413.973	4.355.079	3.439.380	915.699
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.342.332	286.332	1.056.000	-1.082.732	1.020.268	-2.103.000	-1.136.808	414.192	-1.551.000	-1.692.825	-525.825	-1.167.000
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.578.245	6.500	3.571.745	3.578.245	6.500	3.571.745	3.578.245	6.500	3.571.745	3.578.245	6.500	3.571.745
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.384.711	29.005	1.355.706	1.355.370	29.005	1.326.365	1.221.398	29.005	1.192.393	1.219.847	29.005	1.190.842
2.1 Verkeer en vervoer	7.133.217	279.678	6.853.539	7.163.749	279.467	6.884.282	7.330.950	279.159	7.051.791	7.383.135	279.069	7.104.066
2.2 Parkeren	1.453.763	32.341	1.421.422	1.398.797	32.341	1.366.456	1.392.733	32.341	1.360.392	1.391.550	32.341	1.359.209
2.5 Openbaar vervoer	72.895	4.898	67.997	72.884	4.898	67.986	72.875	4.898	67.977	72.866	4.898	67.968
3.1 Economische ontwikkeling	888.710	775	887.935	588.546	775	587.771	588.362	775	587.587	588.208	775	587.433
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.261.228	-476.718	-1.784.510	-586.371	-260.265	-326.106	-698.373	-326.157	-372.216	-711.483	-311.531	-399.952
3.3 Bedrijventoket en bedrijfsregelingen	164.395	288.955	-124.560	164.256	288.955	-124.699	164.069	288.955	-124.886	163.971	288.955	-124.984

(x € 1, - is voordeel en + is nadeel)

Omschrijving programma	Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
3.4 Economische promotie	745.921	780.553	-34.632	750.593	780.553	-29.960	750.310	780.553	-30.243	750.268	780.553	-30.285
4.1 Openbaar basisonderwijs	36.750	0	36.750	36.750	0	36.750	36.750	0	36.750	36.750	0	36.750
4.2 Onderwijshuisvesting	3.188.123	210.760	2.977.363	3.185.488	210.760	2.974.728	3.168.100	210.760	2.957.340	3.037.117	210.760	2.826.357
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.839.752	1.192.344	1.647.408	2.503.032	855.739	1.647.293	2.502.958	855.739	1.647.219	2.502.941	855.739	1.647.202
5.1 Sportbeleid en activering	1.039.898	152.066	887.832	1.039.723	152.066	887.657	1.039.623	152.066	887.557	1.039.623	152.066	887.557
5.2 Sportaccommodaties	3.366.504	918.985	2.447.519	3.459.831	918.978	2.540.853	3.439.619	919.215	2.520.404	3.515.845	919.215	2.596.630
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.575.176	1.068.500	2.506.676	3.576.926	1.068.500	2.508.426	3.578.728	1.068.500	2.510.228	3.580.587	1.068.500	2.512.087
5.4 Musea	566.005	1	566.004	566.002	1	566.001	566.000	1	565.999	566.000	1	565.999
5.5 Cultureel erfgoed	103.299	0	103.299	103.293	0	103.293	103.289	0	103.289	103.289	0	103.289
5.6 Media	1.703.133	304.729	1.398.404	1.702.816	304.729	1.398.087	1.702.498	304.729	1.397.769	1.702.182	304.729	1.397.453
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7.412.129	249.498	7.162.631	7.213.887	227.562	6.986.325	7.195.451	227.562	6.967.889	7.156.794	227.562	6.929.232
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.176.112	943.924	6.232.188	8.101.673	978.863	7.122.810	8.060.768	978.865	7.081.903	8.056.560	978.865	7.077.695
6.2 Wijkteams	2.039.273	0	2.039.273	1.948.379	0	1.948.379	1.947.809	0	1.947.809	1.947.809	0	1.947.809
6.3 Inkomensregelingen	17.903.522	14.767.058	3.136.464	17.899.699	14.762.058	3.137.641	17.899.016	14.747.058	3.151.958	17.899.016	14.747.058	3.151.958
6.4 Begeleide participatie	11.336.150	0	11.336.150	10.986.797	0	10.986.797	10.660.899	0	10.660.899	10.395.798	0	10.395.798
6.5 Arbeidsparticipatie	3.275.441	440.000	2.835.441	3.280.938	440.000	2.840.938	3.286.764	440.000	2.846.764	3.299.377	440.000	2.859.377
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.770.823	21.866	1.748.957	1.770.823	21.866	1.748.957	1.770.823	21.866	1.748.957	1.770.823	21.866	1.748.957
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	12.078.472	416.000	11.662.472	12.086.244	416.000	11.670.244	12.092.540	416.000	11.676.540	12.099.555	416.000	11.683.555
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	13.780.045	0	13.780.045	14.146.001	0	14.146.001	14.123.852	0	14.123.852	14.123.852	0	14.123.852
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	201.571	0	201.571	202.080	0	202.080	202.069	0	202.069	202.069	0	202.069
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.759.543	0	1.759.543	1.807.953	0	1.807.953	1.807.953	0	1.807.953	1.807.953	0	1.807.953
7.1 Volksgezondheid	2.362.656	0	2.362.656	2.352.592	0	2.352.592	2.352.564	0	2.352.564	2.352.564	0	2.352.564

(x € 1, - is voordeel en + is nadeel)

Omschrijving programma	Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
7.2 Riolering	4.392.510	5.612.269	-1.219.759	4.406.202	5.634.662	-1.228.460	4.442.637	5.686.144	-1.243.507	4.467.040	5.707.222	-1.240.182
7.3 Afval	6.074.807	7.828.717	-1.753.910	6.046.035	7.794.499	-1.748.464	6.049.085	7.796.858	-1.747.773	6.047.264	7.794.848	-1.747.584
7.4 Milieubeheer	2.624.355	0	2.624.355	2.629.314	0	2.629.314	2.629.036	0	2.629.036	2.629.043	0	2.629.043
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	312.730	268.065	44.665	308.359	279.265	29.094	305.524	274.165	31.359	302.858	267.065	35.793
8.1 Ruimtelijke ordening	2.806.004	216.834	2.589.170	2.092.535	216.834	1.875.701	1.305.986	216.834	1.089.152	1.305.884	216.834	1.089.050
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijven-terreinen)	688.076	1.257.185	-569.109	-288.083	-556.231	268.148	-1.211.571	-953.300	-258.271	-1.403.793	-819.227	-584.566
8.3 Wonen en bouwen	2.481.340	1.927.446	553.894	2.483.921	1.925.946	557.975	2.479.823	1.925.196	554.627	2.476.584	1.925.196	551.388
Totaal taakvelden	164.215.827	164.215.827	0	157.939.087	157.939.087	0	156.010.983	156.010.983	0	155.220.069	155.220.069	0

De gemeente Maashorst kent in de begroting een onderverdeling naar programma's en Maashorst taakvelden. De Maashorst taakvelden betreft in enkele gevallen een clustering van BBV taakvelden. Deze indeling is in de financiële administratie eveneens vastgelegd. In de administratie zijn op een gedetailleerder niveau ook alle posten opgenomen op grootboekrekeningen.

Hierbij hanteren we de volgende uitgangspunten:

- Elke grootboekrekening is gekoppeld aan één programma en één Maashorst taakveld
- Elke grootboekrekening is gekoppeld aan één van de voorgeschreven taakvelden zoals die bij ministeriële regeling zijn vastgesteld (artikel 66 BBV).

Leidraad voor de koppeling aan taakvelden is het Iv3-informatievoorschrift van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hieronder een overzicht opgenomen met het verdelingsprincipe (cijfers 2022) op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld.

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
Programma 1 Veiligheid			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.578.245	6.500	3.571.745
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.384.711	29.005	1.355.706
Totaal programma 1 Veiligheid	4.962.956	35.505	4.927.451
2 Verkeer en vervoer			
0.10 Mutaties reserves	450.272	270.292	179.980
2.1 Verkeer en vervoer	7.133.217	279.678	6.853.539
2.2 Parkeren	1.453.763	32.341	1.421.422
2.5 Openbaar vervoer	72.895	4.898	67.997
Totaal programma 2 Verkeer en vervoer	9.110.147	587.209	8.522.938
3 Economie en toerisme			
0.10 Mutaties reserves	2.464.150	969.012	1.495.138
3.1 Economische ontwikkeling	888.710	775	887.935
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.261.228	-476.718	-1.784.510
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	164.395	288.955	-124.560
3.4 Economische promotie	745.921	780.553	-34.632
Totaal programma 3 Economie en toerisme	2.001.948	1.562.577	439.371
4 Onderwijs			
0.10 Mutaties reserves	0	186.143	-186.143
4.1 Openbaar basisonderwijs	36.750	0	36.750
4.2 Onderwijshuisvesting	3.188.123	210.760	2.977.363
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.839.752	1.192.344	1.647.408
Totaal programma 4 Onderwijs	6.064.625	1.589.247	4.475.378

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
5 Sport, cultuur, recreatie en natuur			
0.10 Mutaties reserves	18.200	572.501	-554.301
5.1 Sportbeleid en activering	1.039.898	152.066	887.832
5.2 Sportaccommodaties	3.366.504	918.985	2.447.519
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.575.176	1.068.500	2.506.676
5.4 Musea	566.005	1	566.004
5.5 Cultureel erfgoed	103.299	0	103.299
5.6 Media	1.703.133	304.729	1.398.404
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7.412.129	249.498	7.162.631
Totaal programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	17.784.344	3.266.280	14.518.064
6 Sociaal Domein			
0.10 Mutaties reserves	960.000	213.858	746.142
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.176.112	943.924	6.232.188
6.2 Wijkteams	2.039.273	0	2.039.273
6.3 Inkomensregelingen	17.903.522	14.767.058	3.136.464
6.4 Begeleide participatie	11.336.150	0	11.336.150
6.5 Arbeidsparticipatie	3.275.441	440.000	2.835.441
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.770.823	21.866	1.748.957
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	12.078.472	416.000	11.662.472
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	13.780.045	0	13.780.045
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	201.571	0	201.571
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.759.543	0	1.759.543
Totaal programma 6 Sociaal domein	72.280.952	16.802.706	55.478.246

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid			
0.10 Mutaties reserves	1.029.547	42.335	987.212
7.1 Volksgezondheid	2.362.656	0	2.362.656
7.2 Riolering	4.392.510	5.612.269	-1.219.759
7.3 Afval	6.074.807	7.828.717	-1.753.910
7.4 Milieubeheer	2.624.355	0	2.624.355
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	312.730	268.065	44.665
Totaal programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	16.796.605	13.751.386	3.045.219
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
0.10 Mutaties reserves	1.340.345	921.308	419.037
8.1 Ruimtelijke ordening	2.806.004	216.834	2.589.170
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	688.076	1.257.185	-569.109
8.3 Wonen en bouwen	2.481.340	1.927.446	553.894
Totaal programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	7.315.765	4.322.773	2.992.992
9 Bestuur en dienstverlening			
0.10 Mutaties reserves	2.494.579	23.742	2.470.837
0.1 Bestuur	0	121.229	-121.229
0.2 Burgerzaken	979.986	642.037	337.949
Totaal programma 9 Bestuur en dienstverlening	3.474.565	787.008	2.687.557
10 Bedrijfsvoering en inkomsten			
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	989.194	691.681	297.513
0.4 Overhead	19.412.910	342.327	19.070.583
0.5 Treasury	234.220	476.611	-242.391
0.61 OZB woningen	609.604	7.047.671	-6.438.067

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
0.62 OZB niet-woningen	118.903	6.804.446	-6.685.543
0.63 Parkeerbelasting	0	2.397.106	-2.397.106
0.64 Belastingen overig	16.215	206.133	-189.918
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	112.000	99.819.787	-99.707.787
0.8 Overige baten en lasten	-411.007	20.978	-431.985
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	1.999.549	3.418.064	-1.418.515
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.342.332	286.332	1.056.000
Totaal programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	24.423.920	121.511.136	-97.087.216
Totaal generaal	164.215.827	164.215.827	0

Overzicht van baten en lasten per programma (art. 17 BBV)

(x € 1.000, - is voordeel en + is nadeel)

Omschrijving programma	Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Veiligheid	4.963	36	4.927	4.934	36	4.898	4.800	36	4.764	4.798	36	4.763
2. Verkeer en vervoer	8.660	317	8.343	8.635	317	8.319	8.797	316	8.480	8.848	316	8.531
3. Economie en toerisme	-462	108	-570	917	324	593	804	258	546	791	273	518
4. Onderwijs	6.065	1.403	4.662	5.725	1.066	4.659	5.708	1.066	4.641	5.577	1.066	4.510
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	17.766	2.694	15.072	17.662	2.672	14.991	17.625	2.672	14.953	17.664	2.672	14.992
6. Sociaal domein	71.321	16.589	54.732	72.231	16.619	55.612	71.852	16.604	55.249	71.603	16.604	54.999
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	15.767	13.709	2.058	15.743	13.708	2.034	15.779	13.757	2.022	15.799	13.769	2.030
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.975	3.401	2.574	4.288	1.587	2.702	2.574	1.189	1.386	2.379	1.323	1.056
9. Bestuur en dienstverlening	3.475	666	2.809	3.517	635	2.881	3.838	1.074	2.763	3.807	1.044	2.763
10. Bedrijfsvoering en inkomsten	1.910	1.409	501	2.552	2.118	434	1.932	1.471	461	983	339	644
Subtotaal programma's	135.440	40.331	95.109	136.204	39.082	97.122	133.708	38.443	95.265	132.249	37.442	94.806
Algemene dekkingsmiddelen	0	116.828	-116.828	0	113.611	-113.611	0	113.580	-113.580	0	113.982	-113.982
Overhead	19.413	342	19.071	19.866	338	19.528	19.589	338	19.251	19.737	338	19.399
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	1	0	1	1	0	1
Bedrag onvoorzien	45	0	45	45	0	45	45	0	45	45	0	45
Subtotaal overige baten en lasten	19.458	117.170	-97.712	19.911	113.949	-94.038	19.636	113.918	-94.283	19.783	114.320	-94.537
Geraamde totaal saldo baten en lasten	154.898	157.501	-2.603	156.115	153.031	3.084	153.344	152.361	982	152.032	151.763	269

(x € 1.000, - is voordeel en + is nadeel)

Omschrijving programma	Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Toevoeging / onttrekking aan reserves												
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer en vervoer	450	270	180	502	264	238	503	257	247	503	255	248
3. Economie en toerisme	2.464	969	1.495	658	321	337	721	336	385	731	319	413
4. Onderwijs	0	186	-186	0	186	-186	0	186	-186	0	186	-186
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	18	573	-554	18	571	-554	17	509	-492	17	509	-492
6. Sociaal domein	960	214	746	0	66	-66	0	47	-47	0	47	-47
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	1.030	42	987	1.030	42	988	1.030	42	988	1.030	42	988
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.340	921	419	963	1.391	-428	1.035	937	98	1.260	836	424
9. Bestuur en dienstverlening	0	121	-121	0	17	-17	0	16	-16	0	16	-16
10. Bedrijfsvoering en inkomsten	2.000	3.418	-1.419	756	2.049	-1.293	912	1.319	-407	815	1.248	-434
Subtotaal mutaties reserves	8.262	6.715	1.547	3.927	4.908	-981	4.218	3.650	569	4.355	3.457	898
Geraamde resultaat	163.160	164.216	-1.056	160.042	157.939	2.103	157.562	156.011	1.551	156.387	155.220	1.167

Bijlage 2 Geldleningen

Opgenomen geldleningen

Dit zijn alle leningen die zijn aangegaan ter financiering van bijvoorbeeld investeringen, groot onderhoud, het grondbedrijf e.d.

Staat van opgenomen geldleningen

Nr	Hoofdsom	Laatste jaar aflossing	Rente %	Stand 01-01-2022	Opname lopend jaar	Rente	Aflossing	Stand 31-12-2022
15	15.000.000	2038	4,55	8.125.000	0	361.315	500.000	7.625.000
27	15.000.000	2032	3,31	8.250.000	0	273.075	750.000	7.500.000
30	20.000.000	2033	2,81	11.250.000	0	305.588	1.000.000	10.250.000
94	15.000.000	2039	4,49	9.000.000	0	395.681	500.000	8.500.000
99	1.888.179	2032	3,75	919.937	0	34.498	69.101	850.836
101	3.495.651	2033	4,81	1.801.303	0	86.643	114.418	1.686.885
116	3.076.630	2033	4,81	1.637.011	0	78.740	103.982	1.533.028
122	6.352.923	2026	4,45	1.795.457	0	79.898	328.523	1.466.934
123	6.352.923	2027	4,62	2.132.855	0	98.538	316.579	1.816.276
125	9.075.604	2022	6,38	691.374	0	44.075	691.374	0
128	6.806.703	2023	5,08	544.536	0	27.635	272.268	272.268
135	6.806.703	2026	5,58	1.361.341	0	75.895	272.268	1.089.073
136	10.000.000	2034	4,45	4.333.333	0	192.833	333.333	4.000.000
137	15.000.000	2035	3,64	7.000.000	0	254.450	500.000	6.500.000
138	8.000.000	2024	1,44	2.400.000	0	28.800	800.000	1.600.000
*	50.000.000	2022	0,55	0	50.000.000	275.000	2.000.000	48.000.000
Totaal	191.855.317			61.242.146	50.000.000	2.612.663	8.551.846	102.690.300

* Naar verwachting zal er in 2022 een nieuwe lening aangetrokken moeten worden van €50.000.000. Een verdere toelichting hieromtrent is te vinden in de in de financieringsparagraaf.

Verstreckte geldleningen

Het verstrekken van geldleningen is voorbehouden aan banken. Gemeenten zien daar voor zichzelf in principe geen rol weggelegd. Gemeenten werken met gemeenschapsgeld van en voor inwoners en bedrijven. Daar past de functie van 'bankier' niet bij. In het verleden werd hier binnen de overheid anders over gedacht. Nadat diverse rijksinstellingen geconfronteerd werden met verliezen als gevolg van faillissementen e.d. heeft de wetgever hier strenge regels voor vastgelegd. Wij zien deze staat van verstreckte geldleningen dan ook als een sterfhuisconstructie.

Staat van verstreckte geldleningen

Nr	Verstreckt aan	Hoofdsom	Rente %	Begindatum	Looptijd in jaren	Stand 01-01-2022	Nieuwe verstreckte leningen	Rente	Aflossing	Stand 31-12-2022
210	Stichting Area	3.495.651	2,25%	01-06-87	46	1.627.630	0	35.051	119.659	1.507.971
275	Stichting Area	6.352.923	4,45%	01-09-94	32	1.795.457	0	75.025	328.523	1.466.934
277	Stichting Area	9.075.604	6,38%	03-02-97	25	691.373	0	3.918	691.373	0
Totaal woningbouwcorporatie		18.924.178				4.114.460	0	113.994	1.139.555	2.974.906
51	Stg de Kuip	275.445	8,50%	31-12-93	30	4.435	0	5.045	2.218	2.217
115	Harmonie en drumband st Caecilia	124.790	6,00%	31-12-96	30	7.896	0	4.191	1.579	6.317
311	Stg eigen herd	726.000	5,50%	31-12-03	30	120.276	0	39.930	10.023	110.253
Totaal derden		1.126.234				132.607	0	49.166	13.820	118.787
Totaal		20.050.412				4.247.067	0	163.160	1.153.375	3.093.693

Gewaarborgde geldleningen

Dit zijn leningen waar de gemeente borg voor staat. Dit onder stringente voorwaarden en in principe nooit zonder achtervang van een voorliggende instantie.

Staat van gewaarborgde geldleningen

Nr.	Hoofdsom	Geldschieter	Geldnemer	Rente %	Stand 01-01-2022	Stand 31-12-2022	Toelichting
4	6.000.000	BNG	Stichting Area	4,49	6.000.000	6.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
17	8.000.000	BNG	Stichting Area	4,72	8.000.000	8.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
18	12.000.000	ASN Bank	Stichting Area	4,32	12.000.000	12.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
19	6.000.000	BNG	Stichting Area	3,89	6.000.000	6.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
22	5.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	3,03	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
24	5.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	3,08	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
25	5.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	3,12	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
35	8.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	3,03	5.599.667	5.332.667	achtervang na wsw (max. 50%)
113	1.603.132	ING	Gemeente Maashorst	0,00	428.664	428.664	1) 100% garantstelling
140	376.596	Stater Nederland BV	Gemeente Maashorst	0,00	400.558	400.558	1) 100% garantstelling
141	18.630	SNS Bank	Gemeente Maashorst	0,00	5.680	5.680	1) 100% garantstelling
142	260.984	Rabobank Uden Veghel	Gemeente Maashorst	0,00	41.714	41.714	1) 100% garantstelling
143	5.000.000	BNG	Stichting Area	1,19	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
144	5.000.000	BNG	Stichting Area	1,11	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
145	301.855	Woonfonds hypotheken	Gemeente Maashorst	0,00	127.512	127.512	1) 100% garantstelling
146	10.000.000	BNG	Stichting Area	1,79	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
147	10.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	-0,27	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
148	10.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	0,00	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
149	10.000.000	BNG	Stichting Area	1,24	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
150	3.000.000	BNG	Stichting Area	0,80	3.000.000	3.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
151	6.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Area	0,51	6.000.000	6.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)

Nr.	Hoofdsom	Geldschieter	Geldnemer	Rente %	Stand 01-01-2022	Stand 31-12-2022	Toelichting
152	10.000.000	BNG	Stichting Area	0,68	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
153	10.000.000	BNG	Stichting Area	0,58	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
154	8.812.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	4,92	474.000	442.000	achtervang na wsw (max. 50%)
155	4.632.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	3,69	350.000	329.000	achtervang na wsw (max. 50%)
156	5.993.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	2,98	1.055.000	993.000	achtervang na wsw (max. 50%)
157	2.695.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	2,59	205.000	188.000	achtervang na wsw (max. 50%)
158	1.361.000	BNG	Stichting Mooiland	4,16	172.000	0	achtervang na wsw (max. 50%)
159	1.361.000	BNG	Stichting Mooiland	4,16	180.000	0	achtervang na wsw (max. 50%)
160	1.407.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	4,60	1.157.000	1.136.000	achtervang na wsw (max. 50%)
161	1.407.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	3,37	1.085.000	1.062.000	achtervang na wsw (max. 50%)
162	5.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	4,00	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
163	10.000.000	BNG	Stichting Mooiland	4,00	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
164	5.000.000	BNG	Stichting Mooiland	4,00	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
165	5.000.000	BNG	Stichting Mooiland	0,86	5.000.000	5.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
166	4.300.000	BNG	Stichting Mooiland	1,87	4.085.000	3.978.000	achtervang na wsw (max. 50%)
167	10.000.000	Ned. Waterschapsbank	Stichting Mooiland	1,17	10.000.000	10.000.000	achtervang na wsw (max. 50%)
168	4.300.000	BNG	Stichting Mooiland	0,36	0	23.900.000	achtervang na wsw (max. 50%)
169	3.900.000	BNG	Brabant Wonen	4,97	2.508.000	2.379.000	achtervang na wsw (max. 50%)
Totaal	211.729.196				178.874.795	201.743.795	

1) Deze garantstellingen zijn verleend in het kader van de voormalige gemeente garantstellingen voor particulieren die een hypotheek afsloten en hypothecaire geldleningen ambtenaren. Dit betreft een oude constructie, er worden geen nieuwe hypothecaire waarborgen afgegeven.

Bijlage 3 Subsidies

Alle informatie over de Subsidiekaart van – vooralsnog– Uden vindt u op de website (<https://www.gemeentemaashorst.nl/ondernemers/subsidies/>). De subsidiekaart is een momentopname en geeft informatie over:

- subsidies die verstrekt zijn vanuit de gemeentebegroting op basis van een subsidiebeschikking;
- structureel verstrekte subsidies en incidenteel verstrekte subsidies;
- verstrekte subsidies op het gebied van maatschappelijke en stedelijke ontwikkelingen.

Bijlage 4 BBV beleidsindicatoren

In deze begroting is een verplichte set indicatoren toegevoegd. Dit zoals opgenomen in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies). De bedoeling hiervan is de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. Via www.waarstaatjegemeente.nl is informatie per gemeente te raadplegen en kan een vergelijking worden gemaakt met andere gemeenten, of landelijke gemiddelden. In het BBV is geen normering opgenomen voor deze indicatoren. Daarom zijn in deze begroting bij de BBV-indicatoren ook geen streefwaarden en begrote waarden voor 2022 opgenomen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van deze indicatoren, een toelichting en op welke programma's ze betrekking hebben.

De nummers 7,12,13, 15 en 25 zijn vervallen.

De website www.waarstaatjegemeente.nl is continue in ontwikkeling. Met ingang van dit is de indeling gewijzigd naar thema. Denk hierbij aan thema's als 'bouwen en wonen'. Op themaniveau kunt u nu informatie van Maashorst raadplegen en eventueel afzetten tegen andere gemeenten. Onderstaand ter volledigheid opgenomen de verplichte indicatoren.

	Taakveld (BBV)	Naam Indicator	Eendheid	Bron
1.	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting
6.	1. Veiligheid	Verwijzing Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt
7.	1. Veiligheid	Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 jongeren	KLPD
8.	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
9.	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
11.	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
12.	2. Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	VeiligheidNL
13.	2. Verkeer en vervoer	Overige verkeersongevallen met een gewonde fietser	%	VeiligheidNL
14.	3. Economie	Functiemenging	%	LISA
15.				
16.	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA
17.	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado
20.	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)
21.	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	LISA
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut -Kinderen in Tel

23.	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS
25.	6. Sociaal domein			
26.	6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS
28.	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar	CBS
29.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS
32.	6. Sociaal domein	Clënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ-waarde	Duizend euro	CBS
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS
38.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In euro	COELO
39.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro	COELO

Bijlage 5 Incidentele baten en lasten

In onderstaand overzicht worden alle incidentele baten en lasten, zoals opgenomen in de programmabegroting gepresenteerd. Dit overzicht is van belang om aan te tonen dat de programmabegroting structureel in evenwicht is. Oftewel, de structurele lasten worden gedekt door de structurele baten.

Incidentele baten en lasten

Volgens artikel 19 en 23 van het BBV is het verplicht om een overzicht te presenteren van de incidentele baten en lasten. Op die manier kan beoordeeld worden of en in hoeverre er sprake is van een sluitende begroting. Wij dekken de incidentele lasten zoveel als mogelijk met incidentele baten. Voor het bepalen van de incidentele baten en lasten is de “notitie structurele en incidentele baten en lasten” gepubliceerd door de commissie BBV in augustus 2018) als uitgangspunt genomen.

Hierin zijn de volgende standpunten opgenomen:

- Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingsaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Voor het bepalen van een nadere invulling van het begrip ‘incidenteel’ kan gedacht worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Dit betekent dat baten en lasten die zich drie jaar of minder voordoen kunnen kwalificeren als incidenteel, maar ook gewoon structureel van aard kunnen zijn. Dat wordt integraal afgewogen.
- Baten en lasten die zich vier jaar of langer voordoen zijn in beginsel structureel van aard. Echter meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een raadsbesluit en/of een toekenningsbesluit klasseren als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar.
- Budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid blijven naar hun aard structureel.
- Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om reguliere toevoegen/onttrekkingen aan financieringsreserves c.q. dekkingsreserves (kapitaallasten).

Provincie Noord-Brabant, onze financieel toezichthouder, heeft toegezegd in 2021 te komen met een handreiking. Eventuele aandachtspunten uit die handreiking nemen we dan uiteraard mee bij het bepalen van de incidentele baten en lasten.

In de tabel hieronder is het saldo van incidentele baten en lasten per programma opgenomen. Voor een uitgebreidere toelichting per programma zie volgende pagina's.

Incidentele baten en lasten per programma (x € 1.000)

Omschrijving	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1. Veiligheid	133	133	0	0
2. Verkeer en vervoer	572	127	250	220
3. Economie en toerisme	0	0	0	0
4. Onderwijs	22	10	0	0
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	131	12	-13	-13
6. Sociaal Domein	70	4	4	0
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	10	0	0	0
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.499	786	0	0
9. Bestuur en dienstverlening	0	0	0	0
10. Bedrijfsvoering en inkomsten	-2.437	-1.072	-241	-207
Totaal	0	0	0	0

Specificatie incidentele baten en lasten

- In onderstaande tabel is een specificatie opgenomen van de incidentele baten en lasten per programma.
- Incidentele baten en lasten vanaf €50.000 worden apart gepresenteerd. Baten en lasten onder dit grensbedrag zijn per programma gepresenteerd onder 'overige incidentele lasten' of 'overige incidentele baten'.

(x € 1.000, - is inkomsten/voordeel en + is uitgaven/nadeel)

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Vitale toekomstige vakantieparken	U	133	133			Programmabegroting 2021. Het betreft een project verspreid over enkele jaren waarbij illegale permanente bewoning van recreatiewoningen wordt aangepakt. Het project is gericht op het creëren van veilige recreatieparken die voldoen aan wet- en regelgeving.
Totaal programma 1. Veiligheid		133	133	0	0	
Onderzoek project N605	U	175				Programmabegroting 2021. Inhuur van externe expertise voor het project N605 (verleggen van een provinciale weg).
Wijziging activeringsgrenzen en afschrijvingstermijnen Maashorst	U	397	127	250	220	In de financiële verordening 2022 gemeente Maashorst zijn diverse activeringsgrenzen en -termijnen gewijzigd. Dat leidt tot incidentele afboekingen van restant boekwaarden. Daarnaast worden kleinere kredieten onder de activeringsgrens als incidentele exploitatielast opgenomen.
Totaal programma 2. Verkeer en vervoer		572	127	250	220	
Centrumvisie Uden	U	300				Het coalitieakkoord 2018-2022 zet in op het opstellen van een nieuwe, brede visie op de centrumontwikkeling. De centrumvisie wordt als beleid gehanteerd bij de afweging van initiatieven. In 2022 wordt gestart met de uitvoering.
Dekking centrumvisie Uden door algemene reserve	I	-300				Het opstellen van de centrumvisie wordt gedekt uit de algemene reserve
Diverse mutaties < 50.000	I	-14	-7	-1		
Diverse mutaties < 50.000	U	14	7	1		
Totaal programma 3. Economie en toerisme		0	0	0	0	

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Diverse mutaties ← 50.000	U	22	10			
Totaal programma 4. Onderwijs		22	10	0	0	
Versterking NNB gebieden	U	80				Programmabegroting 2021: Versterking NNB (Natuur Netwerk Brabant) gebieden door middel van natuurrealisatie. De kern van het natuurgebied heeft nog een landbouwfunctie, maar is wel aangewezen als NNB. Na aankoop en omvorming van deze kern is het NNB in De Maashorst gerealiseerd. Dit zijn eenmalige aankopen en omvormingen.
Harmonisatie beleid Nota Klimaatbestendige openbare ruimte	U	60				Voor het opstellen van een nieuwe geharmoniseerde nota klimaatbestendige openbare ruimte is externe expertise nodig.
Diverse mutaties < 50.000	I	-34	-13	-13	-13	
Diverse mutaties < 50.000	U	25	25			
Totaal programma 5. Sport, cultuur, recreatie en natuur		131	12	-13	-13	
Incidentele kosten Jeugd (nieuwe toegang, inkoop jeugdzorg, project Zwaluwstaart/Veilig thuis)	U	90				Diverse incidentele kosten Jeugd vanwege toegang bij de gemeente en enkele projecten volgens raadsbesluit Uden van 4 april 2019.
Dekking incidentele kosten Jeugd door algemene reserve	I	-90				Diverse incidentele kosten Jeugd vanwege toegang bij de gemeente en enkele projecten volgens raadsbesluit Uden van 4 april 2019.
Verkoop De Vlashoeve Zeeland	I	-325				Dit betreft de verkoop van jeugdgebouw de Vlashoeve. Dit bedrag wordt in de reserve DKU dorps huis Zeeland gestort.
Verkoop De Garf Zeeland	I	-635				Dit betreft de verkoop van dorps huis De Garf. Dit bedrag wordt in de reserve DKU dorps huis Zeeland gestort.
Verkoop De Vlashoeve Zeeland	U	325				Storting in de reserve DKU dorps huis Zeeland i.v.m. verkoop van dit gebouw
Verkoop De Garf Zeeland	U	635				Storting in de reserve DKU dorps huis Zeeland i.v.m. verkoop van dit gebouw
Project Storm	U	58				Verstrekken van een incidentele subsidie voor het project Storm. Dit project is er om somberheidsklachten bij middelbare scholieren voortijdig te signaleren en aan te pakken. (deel Uden)
Dekking project Storm door algemene reserve	I	-58				Dekking van de incidentele subsidie storm door algemene reserve o.b.v. raadsbesluit 17-06-2021 (deel Uden)

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Project Storm	U	22				Verstrekken van een incidentele subsidie voor het project Storm. Dit project is er om somberheidsklachten bij middelbare scholieren voortijdig te signaleren en aan te pakken. (deel Landerd)
Diverse mutaties < 50.000	I	-18	-18			
Diverse mutaties < 50.000	U	66	22	4		
Totaal programma 6. Sociaal Domein		70	4	4	0	
Diverse mutaties < 50.000	U	10				
Totaal programma 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid		10	0	0	0	
Storting ABR / bestemmingsreserves vanuit complexen obv verkochte m2	U	853	510	647	599	MJP GREX 2021 Uden: Betreft de storting in de algemene reserve grondbedrijf n.a.v. verkochte gronden. Een deel van de verkoopprijs wordt in deze reserve gestort ter dekking van bovenwijkse voorzieningen (raadsbesluit Meerjarenperspectief Grondbedrijf (MJP) 2019).
Inkomsten / Beschikkingen tgv reserve obv verkochte m2	I	-853	-510	-647	-599	MJP GREX 2021 Uden: De onttrekking uit de algemene reserve grondbedrijf m.b.t. bovenstaande.
Tussentijdse winstnemingen grondexploitatie	I	-2.068	-594	-461	-792	De verwachte tussentijdse winstnemingen van het grondbedrijf conform het MJP GREX 2021 Uden.
Storting in ABR tussentijdse winstnemingen	U	2.068	594	461	792	De tussentijdse winstnemingen worden conform het MJP GREX 2021 Uden gestort in de algemene reserve grondbedrijf.
Aanvulling VZ exploitatienadelen	U	216	221	189		Aanvulling van de voorziening exploitatienadelen o.b.v. verwachte toekomstige verliezen conform het MJP GREX 2021 Uden.
Dekking aanvulling voorziening exploitatienadelen door ABR	I	-216	-221	-189		Dekking van de aanvulling voorziening exploitatienadelen door de algemene reserve grondexploitatie conform het MJP GREX 2021 Uden.
Niet te verhalen plankosten initiatieven van derden	U	100	100	100	100	MJP GREX Uden 2021: Diverse (plan)kosten die niet op derden verhaald kunnen worden, maar gemaakt moeten worden om diverse initiatieven te kunnen ondersteunen.
Dekking ABR niet te verhalen plankosten	I	-100	-100	-100	-100	Dekking van de diverse (plan)kosten door de algemene reserve grondbedrijf (MJP GREX 2021 Uden)

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Storting in BR dekking kapitaallasten ter dekking projecten rehabilitaties en GGVP	U	400	863	318	436	MJP GREX 2021 Uden: Voor diverse projecten vindt een bijdrage plaats uit de reserves Bovenwijkse Infrastructuur en Bovenwijkse Voorzieningen. Volgens de BBV moet de investeringen bruto geraamd worden en kunnen de kapitaallasten vervolgens gedekt worden uit een reserve dekking kapitaallasten.
Dekking projecten rehabilitaties en GGVP	I	-400	-863	-318	-436	MJP GREX 2021 Uden: Onttrekking uit de genoemde reserve ter storting in de reserve dekking kapitaallasten.
Implementatie Omgevingswet	U	259	184			In de programmabegroting 2019 en programmabegroting 2021 zijn incidentele budgetten gevoteerd voor de implementatie van de omgevingswet. Dit budget is met name bedoeld voor het inhuren van een programmamanager, het organiseren van diverse workshops/ trainingen, invoeren van een VTH-systeem en beleid herzien (deel Uden)
Implementatie Omgevingswet	U	165	165			Idem, verhoogd voor Maashorst
Planning en capaciteit afdeling Ruimte	U	1.050	437			Vanwege het optimaal lopen van onze economie, is er bij veel ontwikkelaars en ondernemers behoefte aan extra ontwikkelcapaciteit. De huidige gemeentelijke organisatie kan de vraag van extra projecten, ontwikkelingen niet aan. Via raadsbesluit van 16-04-2020 is ingestemd met extra capaciteit op basis van de Notitie planning en capaciteit afdeling Ruimte (deel Uden).
Diverse mutaties < 50.000	I	-8	-8	-8	-8	
Diverse mutaties < 50.000	U	33	8	8	8	
Totaal programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		1.499	786	0	0	
Totaal programma 9. Bestuur en dienstverlening		0	0	0	0	
Dekking incidenteel beeld begrotingsnotitie 2019 door Algemene Reserve	I	-56	-56	-56		Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de begrotingsnotitie 2019 wordt ten laste gebracht van de algemene reserve (Uden)
Dekking incidenteel beeld programmabegroting 2019 door Algemene Reserve	U	123				Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de programmabegroting 2019 wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve (Uden)

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Incidenteel beeld programmabegroting 2020 ten laste van algemene reserve	U	148	225			Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de programmabegroting 2020 wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve (Uden)
Incidenteel beeld begrotingsnotitie 2021 ten laste van algemene reserve	I	-940	-423			Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de begrotingsnotitie 2021 wordt ten laste gebracht van de algemene reserve (Uden)
Incidenteel beeld begrotingsnotitie 2021 ten gunste van algemene reserve	U	0	0	394		Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de begrotingsnotitie 2021 wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve (Uden)
Incidenteel beeld programmabegroting 2021 ten lasten van algemene reserve	I	-572	-184			Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de programmabegroting 2021 wordt ten laste gebracht van de algemene reserve (Uden)
Applicatiebeheer Ruimte	U	104				Programmabegroting 2021 (Uden). Tijdelijke inhuur voor het implementeren van applicaties tbv de omgevingswet
Huisvesting gemeente Maashorst	U	-335				Vrijval exploitatiebegroting (o.a. voorziening huisvesting gemeentehuis) vanwege de nieuwe huisvesting voor Maashorst. Besluit is om het oude gemeentehuis en de -werf van Landerd af te stoten (deel Uden)
Herindeling bijdrage algemene uitkering	I	-1.012	-506	-506	-506	Bijstelling Algemene uitkering Gemeentefonds met bijdrage i.v.m. herindeling (deel Uden)
Incidenteel beeld 1e bestuursrapportage 2021 ten gunste van algemene reserve	U	1.347	506	506	506	Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de 1e bestuursrapportage 2021 wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve
Herindeling bijdrage algemene uitkering	I	-1.012	-506	-506	-506	Bijstelling Algemene uitkering Gemeentefonds met bijdrage i.v.m. herindeling (deel Landerd)
Gevolgen afstoten gemeentehuis Landerd	U	292				Gevolgen vanwege de nieuwe huisvesting voor Maashorst (deel Landerd)
Gevolgen afstoten gemeentehuis Landerd	I	-879				Vrijval exploitatiebegroting (o.a. voorziening huisvesting gemeentehuis) vanwege de nieuwe huisvesting voor Maashorst. Besluit is om het oude gemeentehuis en de -werf van Landerd af te stoten (deel Landerd)
Incidenteel beeld programmabegroting 2022 ten laste van algemene reserve	I		-131	-71		Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de programmabegroting 2022 wordt ten laste gebracht van de algemene reserve

Omschrijving	Uitgaven of Inkomsten	2022	2023	2024	2025	Toelichting en bron
Incidenteel beeld programmabegroting 2022 ten gunste van algemene reserve	U	369			297	Het incidentele bestedings- en dekkingsplan van de programmabegroting 2022 wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve
Diverse mutaties < 50.000	I	-14	-10	-4		
Diverse mutaties < 50.000	U		13	2	2	
Totaal programma 10. Bedrijfsvoering en inkomsten		-2.437	-1.072	-241	-207	
Totaal		0	0	0	0	

Bijlage 6 Reserves en voorzieningen

Het wettelijk kader voor reserves en voorzieningen is vastgelegd in het BBV. Er is een wezenlijk verschil tussen reserves en voorzieningen. Reserves behoren tot het eigen vermogen en voorzieningen tot het vreemd vermogen. Met andere woorden; aan voorzieningen kleeft een verplichting. De aanwending van reserves is vrijblijvender, omdat de raad een besluit kan nemen over een andere aanwending.

Staat van reserves

Naam reserve	Code	Pro-gram-ma	Saldo 01-01-2021	Mutaties 2021	Saldo 01-01-2022	Mutaties 2022	Saldo 01-01-2023	Mutaties 2023	Saldo 01-01-2024	Mutaties 2024	Saldo 01-01-2025	Mutaties 2025	Saldo 01-01-2026
Algemene reserve	2	9	49.886.167	-12.104.712	37.781.455	-124.866	37.656.589	-81.435	37.575.154	825.000	38.400.154	291.578	38.691.732
Algemene reserve Grondbedrijf	2	9	13.165.867	1.281.661	14.447.528	1.758.279	16.205.807	273.303	16.479.110	165.250	16.644.360	186.748	16.831.108
Algemene reserves			63.052.034	-10.823.051	52.228.983	1.633.413	53.862.396	191.868	54.054.264	990.250	55.044.514	478.326	55.522.840
Dekking kapitaallasten	3	Divers	6.499.645	-448.334	6.051.311	-586.733	5.464.578	-585.477	4.879.101	-584.220	4.294.881	-584.220	3.710.661
Dekking kapitaallasten vanaf 2017	3	Divers	3.954.083	1.994.296	5.948.379	-344.652	5.603.727	-341.011	5.262.716	-337.371	4.925.345	-337.371	4.587.974
Dekking kapitaallasten vanaf 2020	3	Divers	0	4.224.098	4.224.098	-117.391	4.106.707	-116.275	3.990.432	-115.503	3.874.929	-71.164	3.803.765
DKU Centrumplan Zeeland	3	2	951.732	-32.333	919.399	-24.195	895.204	-24.195	871.009	-24.195	846.814	-24.195	822.619
DKU Ronde Peelweg/Langenboomseweg	3	2	314.413	-15.721	298.692	-10.300	288.392	-10.300	278.092	-10.300	267.792	-10.300	257.492
DKU Centrumplan Schaijk	3	2	457.110	-16.067	441.043	-11.761	429.282	-11.761	417.521	-11.761	405.760	-11.761	393.999
DKU Nieuwbouw Den Omgang	3	4	184.596	-7.535	177.061	-7.535	169.526	-7.535	161.991	-7.535	154.456	-7.535	146.921
DKU Nieuwbouw De Regenboog	3	4	435.751	-15.560	420.191	-15.560	404.631	-15.560	389.071	-15.560	373.511	-15.560	357.951
DKU Kindcentrum Zeeland	3	4	5.051.105	-149.294	4.901.811	-149.294	4.752.517	-149.294	4.603.223	-149.294	4.453.929	-149.294	4.304.635
DKU Frisse Scholen Oventje	3	4	10.589	-963	9.626	-963	8.663	-963	7.700	-963	6.737	-963	5.774
DKU Frisse Scholen Kreek'l	3	4	81.691	-7.427	74.264	-7.427	66.837	-7.427	59.410	-7.427	51.983	-7.427	44.556
DKU Frisse Scholen Vlinder	3	4	58.999	-5.364	53.635	-5.364	48.271	-5.364	42.907	-5.364	37.543	-5.364	32.179
DKU Herontwikkeling DAW	3	5	1.339.704	-41.808	1.297.896	-41.808	1.256.088	-41.808	1.214.280	-41.808	1.172.472	-41.808	1.130.664
DKU EVZ Melkpad/Graspeelloop	3	5	58.750	-1.958	56.792	-2.350	54.442	-2.350	52.092	-2.350	49.742	-2.350	47.392
DKU EVZ Munse Wetering	3	5	150.283	-5.060	145.223	-6.011	139.212	-6.011	133.201	-6.011	127.190	-6.011	121.179
DKU Gemeenschapshuis Zeeland	3	6	0	0	0	936.000	936.000	-24.000	912.000	-24.000	888.000	-24.000	864.000
DKU LOG Graspeel t.b.v. LOG	3	8	156.400	-9.213	147.187	-5.661	141.526	-5.661	135.865	-5.661	130.204	-5.661	124.543
DKU Verbouwing gemeentehuis 2012	3	9	79.235	-9.663	69.572	-69.572	0	0	0	0	0	0	0
DKU Inrichting gemeentehuis 2012	3	9	43.463	-6.209	37.254	-37.254	0	0	0	0	0	0	0
Reserves voor dekking kapitaallasten			19.827.549	5.445.885	25.273.434	-507.831	24.765.603	-1.354.992	23.410.611	-1.349.323	22.061.288	-1.304.984	20.756.304

Naam reserve	Code	Pro-gram-ma	Saldo 01-01-2021	Mutaties 2021	Saldo 01-01-2022	Mutaties 2022	Saldo 01-01-2023	Mutaties 2023	Saldo 01-01-2024	Mutaties 2024	Saldo 01-01-2025	Mutaties 2025	Saldo 01-01-2026
Reserve Doorontwikkeling maatschappelijke locaties	5	6	282.935	-54.450	228.485	0	228.485	0	228.485	0	228.485	0	228.485
Dekkingsreserve Jeugd	5	6	570.000	0	570.000	-570.000	0	0	0	0	0	0	0
Reserve Parkeerfonds	5	2	2.507.180	-1.275.998	1.231.182	410.666	1.641.848	468.376	2.110.224	476.994	2.587.218	466.697	3.053.915
Reserve Abeidsmarktbeleid Uden	5	6	356.277	0	356.277	0	356.277	0	356.277	0	356.277	0	356.277
Reserve Buitengebied in ontwikkeling 2010	5	5	519.500	-154.538	364.962	0	364.962	0	364.962	0	364.962	0	364.962
Reserve Landschapsinvesteringsregeling 2013	5	5	253.909	0	253.909	0	253.909	0	253.909	0	253.909	0	253.909
Reserve Leefbaarheid	5	6	290.570	0	290.570	0	290.570	0	290.570	0	290.570	0	290.570
Reserve Bovenwijkse infrastructuur grondbedrijf	5	5	285.441	-285.441	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	5	5	4.583.648	-2.568.881	2.014.767	453.504	2.468.271	-353.500	2.114.771	329.000	2.443.771	280.862	2.724.633
Reserve Budgetoverheveling	5	9	3.443.048	-3.443.048	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve Openbare verlichting	5	2	112.935	-44.000	68.935	0	68.935	0	68.935	0	68.935	0	68.935
Reserve Speeltoestellen	5	5	117.641	-38.541	79.100	0	79.100	0	79.100	0	79.100	0	79.100
Reserve Bomen	5	5	39.786	-30.000	9.786	0	9.786	0	9.786	0	9.786	0	9.786
Reserve Groen	5	5	838.980	-144.838	694.142	-11.984	682.158	-53.024	629.134	4.141	633.275	5.163	638.438
Reserve Bossen	5	5	120.095	0	120.095	0	120.095	0	120.095	0	120.095	0	120.095
Reserve Afvalstoffenheffing	4	7	1.230	53.601	54.831	0	54.831	0	54.831	0	54.831	0	54.831
Reserve Egalisatie rioolheffing	4	7	182.812	-47.012	135.800	0	135.800	0	135.800	0	135.800	0	135.800
Reserve Stimulering grondverkopen	5	8	6.009	-6.009	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserves overige			14.511.996	-8.039.155	6.472.841	282.186	6.755.027	61.852	6.816.879	810.135	7.627.014	752.722	8.379.736
Totaal reserves			97.391.578	13.416.321-	83.975.257	1.407.768	85.383.025	1.101.272-	84.281.753	451.062	84.732.815	73.936-	84.658.879

Specificatie aanwending en storting reserves

Aanwending van reserves

Naam reserve	Programma	2022	2023	2024	2025	Structureel/ Incidenteel	Soort reserve
Algemene reserve	9	2.068.000	822.000	75.000	4.000		algemene reserve
Algemene reserve	9	23.075	3.435	-	1.422	Structureel	algemene reserve
Algemene reserve	5	20.791	-	-	-	Incidenteel	algemene reserve
Algemene reserve Grondbedrijf	9	1.177.819	837.655	943.750	887.151		algemene reserve
Dekking kapitaallasten	Divers	586.733	585.477	584.220	584.220	Structureel	dekking kapitaallasten
Dekking kapitaallasten vanaf 2017	Divers	344.652	341.011	337.371	337.371	Structureel	dekking kapitaallasten
Dekking kapitaallasten vanaf 2020	Divers	117.391	116.275	115.503	71.164	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Centrumplan Zeeland	2	24.195	24.195	24.195	24.195	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Ronde Peelweg/Langenboomseweg	2	10.300	10.300	10.300	10.300	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Centrumplan Schaijk	2	11.761	11.761	11.761	11.761	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Nieuwbouw Den Omgang	4	7.535	7.535	7.535	7.535	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Nieuwbouw De Regenboog	4	15.560	15.560	15.560	15.560	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Kindcentrum Zeeland	4	149.294	149.294	149.294	149.294	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Frisse Scholen Oventje	4	963	963	963	963	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Frisse Scholen Kreek'l	4	7.427	7.427	7.427	7.427	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Frisse Scholen Vlinder	4	5.364	5.364	5.364	5.364	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Herontwikkeling DAW	5	41.808	41.808	41.808	41.808	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU EVZ Melkpad/Graspeelloop	5	2.350	2.350	2.350	2.350	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU EVZ Munse Wetering	5	6.011	6.011	6.011	6.011	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Gemeenschapshuis Zeeland	6	24.000	24.000	24.000	24.000	Structureel	dekking kapitaallasten

Naam reserve	Programma	2022	2023	2024	2025	Structureel/ Incidenteel	Soort reserve
DKU LOG Graspeel t.b.v. LOG	8	5.661	5.661	5.661	5.661	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Verbouwing gemeentehuis 2012	9	9.663	-	-	-	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Verbouwing gemeentehuis 2012	9	59.909	-	-	-	Incidenteel	dekking kapitaallasten
DKU Inrichting gemeentehuis 2012	9	6.209	-	-	-	Structureel	dekking kapitaallasten
DKU Inrichting gemeentehuis 2012	9	31.045	-	-	-	Incidenteel	dekking kapitaallasten
Dekkingsreserve Jeugd	6	570.000	-	-	-	Incidenteel	bestemmingsreserve
Reserve Parkeerfonds	2	254.989	248.860	241.665	237.966	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	5	400.490	863.000	318.000	318.000	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Groen	5	40.259	61.259	259	259	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Groen	5	13.000	13.000	13.000	13.000	Incidenteel	bestemmingsreserve
Totaal		6.036.254	4.204.201	2.940.997	2.766.782		

Storting van reserves

Naam reserve	Programma	2022	2023	2024	2025	Structureel/ Incidenteel	Soort reserve
Algemene reserve	9	1.987.000	744.000	900.000	297.000		algemene reserve
Algemene reserve Grondbedrijf	9	2.936.098	1.110.958	1.109.000	1.073.899		algemene reserve
DKU Gemeenschapshuis Zeeland	6	960.000	-	-	-	Incidenteel	dekking kapitaallasten
Reserve Parkeerfonds	2	665.655	717.236	718.659	704.663	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	5	853.994	509.500	647.000	598.862	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Groen	5	18.200	17.800	17.400	17.000	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Groen	8	13.725	3.435	-	-	Structureel	bestemmingsreserve
Reserve Groen	3	9.350	-	-	1.422	Structureel	bestemmingsreserve
Totaal		7.444.022	3.102.929	3.392.059	2.692.846		

Staat van voorzieningen

Naam voorziening	Saldo 1-1-2022	Storting 2022	Onttrekking 2022	Saldo 1-1-2023	Storting 2023	Onttrekking 2023	Saldo 1-1-2024	Storting 2024	Onttrekking 2024	Saldo 1-1-2025	Storting 2025	Onttrekking 2025	Saldo 1-1-2026
Voorziening Wachtgeld bestuur en personeel	207.093	0	103.561	103.532	0	64.851	38.681	0	38.681	0	0	0	0
Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders	8.058.096	75.689	91.898	8.041.887	75.689	91.898	8.025.678	75.689	91.898	8.009.469	75.689	91.898	7.993.260
Voorziening Bestemmingsplanprocedure Zeelandsedijk	220.741	0	0	220.741	0	0	220.741	0	0	220.741	0	0	220.741
Voorziening Gerealiseerde complexen (VGC)	407.632	0	0	407.632	0	0	407.632	0	0	407.632	0	0	407.632
Voorziening exploitatierisico's Landerd	4.226.626	0	0	4.226.626	0	0	4.226.626	0	0	4.226.626	0	0	4.226.626
Voorziening Onderhoud gemeente eigendommen Uden	8.743	462.776	320.709	150.810	462.776	489.093	124.493	450.776	561.523	13.746	450.776	681.591	-217.069
Voorziening Onderhoud gemeente eigendommen Landerd	2.537.298	377.371	703.426	2.211.243	377.371	228.643	2.359.971	377.371	255.852	2.481.490	377.371	404.195	2.454.666
Voorziening Groot onderhoud sport / speelvelden	60.253	25.000	15.000	70.253	25.000	15.000	80.253	25.000	15.000	90.253	25.000	15.000	100.253
Voorziening Groot onderhoud wegen Uden	31.418	850.994	863.880	18.532	850.994	864.874	4.652	850.994	865.868	-10.222	850.994	866.862	-26.090
Voorziening Groot onderhoud wegen Landerd	652.908	585.428	221.769	1.016.567	585.428	323.014	1.278.981	585.428	248.353	1.616.056	585.428	127.829	2.073.655
Voorziening Groot onderhoud openbare verlichting	4.527	39.500	37.500	6.527	39.500	37.500	8.527	39.500	37.500	10.527	39.500	37.500	12.527
Voorziening Onderhoud civiele kunstwerken Uden	44.560	67.500	62.500	49.560	67.500	62.500	54.560	67.500	62.500	59.560	67.500	62.500	64.560
Voorziening Onderhoud civiele kunstwerken Landerd *	-6.600	17.000	9.000	1.400	17.000	0	18.400	17.000	5.900	29.500	17.000	10.000	36.500
Voorziening Verkeer en parkeren Landerd	4.946	0	0	4.946	0	0	4.946	0	0	4.946	0	0	4.946
Voorziening Groot onderhoud groen *	-61.296	177.500	177.500	-61.296	177.500	177.500	-61.296	177.500	177.500	-61.296	177.500	177.500	-61.296
Voorziening Afvalstoffenheffing	2.269.606	459.154	596.677	2.132.083	459.104	594.146	1.997.041	465.173	595.090	1.867.124	465.420	593.248	1.739.296
Voorziening Egalisatie riolering	10.516.495	246.637	286.367	10.476.765	246.879	129.235	10.594.409	274.769	147.861	10.721.317	275.052	127.785	10.868.584

Naam voorziening	Saldo 1-1-2022	Storting 2022	Onttrekking 2022	Saldo 1-1-2023	Storting 2023	Onttrekking 2023	Saldo 1-1-2024	Storting 2024	Onttrekking 2024	Saldo 1-1-2025	Storting 2025	Onttrekking 2025	Saldo 1-1-2026
Voorziening Onderhoud en verbetering riolering	1.449.267	517.598	635.452	1.331.413	554.328	621.452	1.264.289	579.982	621.452	1.222.819	623.248	621.452	1.224.615
Voorziening Afkoop onderhoud begraafplaats	523.538	20.942	98.578	445.902	17.836	90.749	372.989	14.920	84.000	303.909	12.156	77.658	238.407
Voorziening Legaat van Cooth	28.306	0	0	28.306	0	0	28.306	0	0	28.306	0	0	28.306
Totaal voorzieningen	31.184.157	3.923.089	4.223.817	30.883.428	3.956.905	3.790.455	31.049.878	4.001.602	3.808.978	31.242.502	4.042.634	3.895.018	31.390.118

* Deze voorzieningen hebben op begrotingsbasis een negatief saldo per (begin en ultimo) 2022. Voorzieningen mogen conform de BBV in werkelijkheid (jaarrekening) geen negatief saldo vertonen. Bij de eerstvolgende herijking reserves en voorzieningen wordt beoordeeld in hoeverre er een extra incidentele storting noodzakelijk is. Hierbij worden de nieuwe nota kapitaalgoederen 2022 en de lopende onderhanden werken betrokken.

Jaarlijks kijken we kritisch, als onderdeel van de Bestuursrapportage, naar nut en noodzaak van onze reserves en voorzieningen. Die herijking zullen we met ingang van 2022 eveneens op gaan nemen ter informatie.

Bijlage 7 Onderhanden werken (inclusief MIP)

In dit overzicht presenteren we alle nog lopende investeringen, en alle investeringen die voortvloeien uit ons Meerjarig InvesteringsProgramma.

Bij de lopende investeringen kijken we altijd kritisch naar realiteitswaarde van de planning en wenselijkheid van investeringen. Bij de in latere jaren geplande investeringen hebben we eveneens gekeken of uitvoering dan noodzakelijk/wenselijk is, en of dat realistisch is gelet op de werkvoorraad.

Er is financieel rekening gehouden met de lasten die hier mee samenhangen.

Staat van onderhanden werken en meerjareninvesteringsprogramma programmabegroting 2022

Deze staat geeft op programmaniveau inzicht in de nog uit te voeren werken per eind 2021 en de nieuwe kredieten 2022 en verder.

Verloop onderhanden werken 2021				Onderhanden werken 2022 en verder			
Lasten				Lasten			
Programma	Begro- te uitga- ven	Uitgav- en t/m 2021	Rest ant uitga- ven	Nieuw 2022	Nieuw 2023	Nieuw 2024	Nieuw 2025
			2 0 2 1				
1. Veiligheid	78.500	18.385	60.115	0	0	0	0
2. Verkeer en vervoer	41.116.312	10.593.507	30.522.805	3.408.971	2.274.394	1.854.844	2.109.067
3. Economie en toerisme	1.393.486	908.399	485.086	0	0	0	0
4. Onderwijs	6.859.172	5.860.879	998.293	4.711.905	0	0	0
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	15.635.452	5.725.291	9.910.162	1.480.022	1.446.000	662.500	267.500
6. Sociaal domein	11.825.269	6.169.652	5.655.617	500.000	90.000	25.000	0
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	12.739.806	2.154.004	10.585.803	1.878.931	0	0	0

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	17.398.335	12.513.676	4.884.659
9. Bestuur en dienstverlening	25.000	0	25.000
10. Bedrijfsvoering en inkomsten	13.684.145	2.828.160	10.855.985
Totaal lasten	120.755.478	46.771.954	73.983.524

0	0	0	0
0	0	0	0
1.082.193	714.185	1.999.980	1.007.385
13.062.022	4.524.579	4.542.324	3.383.952

Baten			
Programma	Begrote inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Restant inkomsten 2021
Bijdragen van derden			
2. Verkeer en vervoer	3.770.592	541.815	3.228.777
4. Onderwijs	70.000	17.176	52.824
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	2.205.307	599.547	1.605.761
6. Sociaal domein	117.536	100.000	17.536
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	3.000	9.000	-6.000
Bijdragen riolering			
2. Verkeer en vervoer	949.725	10.000	939.725
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	4.932.719	0	4.932.719
Bijdragen reserves/voorzieningen			
2. Verkeer en vervoer	3.995.314	430.534	3.564.780
5. Sport, cultuur, recreatie en natuur	443.670	49.334	394.336
6. Sociaal domein	31.965	0	31.965
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	45.009	50.321	-5.312
10. Bedrijfsvoering en inkomsten	558.128	0	558.128
Totaal baten	17.122.966	1.807.727	15.315.239
Saldo	103.632.512	44.964.227	58.668.285

Baten			
Nieuw 2022	Nieuw 2023	Nieuw 2024	Nieuw 2025
Bijdragen van derden			
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
Bijdragen riolering			
0	0	0	0
1.878.931	0	0	0
Bijdragen reserves/voorzieningen			
940.000	950.000	950.000	950.000
232.500	253.500	192.500	192.500
0	0	0	0
0	0	0	0
320.709	489.093	561.523	681.591
3.372.140	1.692.593	1.704.023	1.824.091
9.689.882	2.831.986	2.838.301	1.559.861

Onderstaande specificatie geeft inzicht in de nog uit te voeren werken per eind 2021 en de nieuwe kredieten 2022 en verder per programma. Toelichting:

- * Alle kredieten groter dan €100.000 zijn gepresenteerd voor zover deze nog een restant krediet hebben van meer dan € 25.000. Deze overschrijding betekent niet per direct een onrechtmatigheid. In veel gevallen dienen meerdere kredieten als één geheel gezien te worden. Pas bij het afsluiten van de kredieten vindt onderlinge verrekening plaats.
- * De kredieten lager dan €100.000 of met een restantkrediet lager dan €25.000 zijn opgenomen onder "Overige kredieten".
- * De nieuwe kredieten 2022 en verder zijn wel volledig gepresenteerd.

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
Programma 1 Veiligheid									
OVERIGE KREDIETEN			78.500	18.385	60.115	0	0	0	0
Totaal programma 1 Veiligheid			78.500	18.385	60.115	0	0	0	0
Programma 2 Verkeer en vervoer									
A50 AFRIT UDEN NOORD TURBOROTONDE (OOSTZIJDE)	U	2017	775.000	96.964	678.036	0	0	0	0
AALSTWEG REHABILITATIE	U	2018	168.900	27.747	141.153	0	0	0	0
ANTONIUSSTRAAT REHABILITATIE	U	2020	384.100	77.075	307.024	0	0	0	0
ASFALTVERHARDING 2021 VZ (ART 44.1C) GO	U	2021	350.000	174.204	175.796	0	0	0	0
ASFALTVERHARDING 2021 VZ (ART 44.1C) GO	I bijdrage reserve/ voorziening	2021	-350.000	0	-350.000	0	0	0	0
ASFVALVERHARDING VZ GROOT	U	2022	0	0	0	350.000	0	0	0

ONDERHOUD									
ASFVALVERHARDING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-350.000	0	0	0
BERMEN VOORZIEN VAN GRASBETONSTENEN	U	2019	108.001	36.505	71.497	0	0	0	0
BOEKELSEDIJK (HOGE RANDWEG-MORGENWEG) REHAB.	U	2020	346.460	21.536	324.924	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
BOSVELD/RAAM VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	U	2016	550.030	382.034	167.997	0	0	0	0
BOSVELD/RAAM VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2016	-531.786	-26.357	-505.429	0	0	0	0
BRABANTPLEIN PARKEERGARAGE GO	U	2022	0	0	0	9.500	0	0	0
BRABANTPLEIN PARKEERGARAGE GO	U	2022	0	0	0	-9.500	0	0	0
CENTRUMPLAN ZEELAND	U	2016	1.866.340	1.851.134	15.206	308.507	0	0	0
CENTRUMPLAN ZEELAND	I bijdrage reserve/voorziening	2016	-58.000	-72.482	14.482	0	0	0	0
CENTRUMPLAN ZEELAND	I bijdrage reserve/voorziening	2016	-38.000	-47.574	9.574	0	0	0	0
CIMBAALLAAN-ORGELLAAN REHABILITATIE	U	2021	434.093	8.046	426.047	0	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN JAARL INSPECTIES/ ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	7.500	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN JAARL INSPECTIES/ ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-7.500	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	5.000	0	0	0

CIVIELE KUNSTWERKEN VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	-5.000	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	52.500	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	62.500	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	62.500	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	62.500
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2022	0	0	0	-52.500	0	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2023	0	0	0	0	-62.500	0	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2024	0	0	0	0	0	-62.500	0
CIVIELE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-62.500
CORRIDOR VERVANGEN BRUG	U	2021	275.000	54.336	220.664	0	0	0	0
CORRIDOR VERVANGEN BRUG	I bijdrage derden	2021	-80.000	0	-80.000	0	0	0	0
DIVERSE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	40.000	0	0	0
DIVERSE KUNSTWERKEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-40.000	0	0	0

EIKENHEUVELWEG REHABILITATIE	U	2020	464.940	41.685	423.255	0	0	0	0
ELEMENT EN ASFVALVERHARDINGEN 2021	U	2021	250.000	0	250.000	0	0	0	0
ELEMENTENVERHARDING 2021 VZ (ART 44.1C) GO	U	2021	395.000	358.778	36.222	0	0	0	0
ELEMENTENVERHARDING 2021 VZ (ART 44.1C) GO	I bijdrage reserve/ voorziening	2021	-395.000	0	-395.000	0	0	0	0
ELEMENTENVERHARDING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	435.000	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
ELEMENTENVERHARDING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-435.000	0	0	0
MAASHORST FIETSPAD	U	2021	282.000	0	282.000	0	0	0	0
BERGMAAS FLUISTERASFALT	U	2021	500.000	242.432	257.568	0	0	0	0
GEBIED OOST HERINRICHTING OMGEVING	U	2018	960.000	601.536	358.464	0	0	0	0
GERMENZEEL REHABILITATIE	U	2021	275.560	9.349	266.211	0	0	0	0
GROEPSREPLACE LAMPEN VZ GO	U	2022	0	0	0	15.000	0	0	0
GROEPSREPLACE LAMPEN VZ GO	U	2022	0	0	0	-15.000	0	0	0
GVVP PROJ; SCHEIDEN FIETSVERKEER ROUWSTRAAT	U	2021	875.000	0	875.000	0	0	0	0
GVVP PROJ; SCHEIDEN FIETSVERKEER ROUWSTRAAT	I bijdrage derden	2021	-437.500	0	-437.500	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; 2 ROTONDES BUSSTATION	U	2021	1.076.216	0	1.076.216	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; 2 ROTONDES BUSSTATION	I bijdrage derden	2021	-250.000	0	-250.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; AFSLUITEN CIMBAALLAAN	U	2019	100.000	917	99.083	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; AFSLUITEN CIMBAALLAAN	I bijdrage derden	2019	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0

GVVP PROJECTEN; FIETSPAD OUDEDIJK (BUITEN KOM)	U	2020	840.000	0	840.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSPAD OUDEDIJK (BUITEN KOM)	I bijdrage derden	2020	-420.000	0	-420.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSSTRAAT VOLKELSEWEG	U	2021	585.000	0	585.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ INDUSTRIELAAN	U	2020	900.000	3.835	896.165	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. CIMBAALLAAN	U	2020	225.000	0	225.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. CIMBAALLAAN	I bijdrage derden	2020	-112.500	0	-112.500	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. LIESSENTSTRAAT	U	2021	210.000	0	210.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. LIESSENTSTRAAT	I bijdrage derden	2021	-105.000	0	-105.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. LOOPKANTSTRAAT	U	2020	450.000	0	450.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. PRES KENNEDY- LAAN	U	2020	990.000	3.891	986.108	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; FIETSVOORZ. PRES KENNEDY- LAAN	I bijdrage derden	2020	-495.000	0	-495.000	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; LANDBOUWVRIENDELIJKE ROUTE	U	2019	250.000	120.159	129.841	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; OPENBAAR VERVOER	U	2018	200.000	112.408	87.592	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; OPENBAAR VERVOER	I bijdrage derden	2018	-100.000	-99.899	-101	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; SNELFIETSRUTE DE	U	2019	1.654.001	125.201	1.528.799	0	0	0	0

CORRIDOR									
GVVP PROJECTEN; SNELFIETSRUTE DE CORRIDOR	I bijdrage derden	2019	-531.300	0	-531.300	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; TROTTOIR LOOPKANTSTRAAT	U	2020	102.001	3.118	98.883	0	0	0	0
GVVP PROJECTEN; VERBREDING ZEELANDEDIJK	U	2019	725.000	23.550	701.450	0	0	0	0
GVVP SNELFIETSRUTE NISTELRODE-UDEN	U	2018	752.801	110.439	642.362	0	0	0	0
GVVP SNELFIETSRUTE NISTELRODE-UDEN	I bijdrage derden	2018	-380.800	-17.600	-363.200	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
HEINSBERGENSTR VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	U	2011	390.438	647.404	-256.966	0	0	0	0
HEINSBERGENSTR VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2011	-395.800	-119.800	-276.000	0	0	0	0
HELENASTRAAT REHABILITATIE	U	2018	279.700	600	279.100	0	0	0	0
HELENASTRAAT REHABILITATIE	I bijdrage riolering	2018	-126.000	0	-126.000	0	0	0	0
HEUVELSTRAAT REHABILITATIE	U	2019	125.010	8.354	116.656	0	0	0	0
HOEVENSEVELD REHABILITATIE FASE 3	U	2020	1.058.021	109.087	948.935	0	0	0	0
HOEVENSEWEG BUSHALTES VERPLAATSEN	U	2021	101.300	0	101.300	0	0	0	0
HOEVENSEWEG RECONSTR VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	U	2015	245.529	16.949	228.580	0	0	0	0
HOEVENSEWEG RECONSTR VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2015	-245.529	-529	-245.000	0	0	0	0
HOV TRACE LAND VAN RAVENSTEINSTR.-KORNETSTR.	U	2018	1.895.000	1.528.144	366.856	0	0	0	0

HOV TRACELAND VAN RAVENSTEINSTR.-KORNETSTR.	I bijdragederden	2018	-365.000	-318.824	-46.176	0	0	0	0
HURK REHABILITATIE	U	2018	360.565	2.360	358.205	0	0	0	0
HURK REHABILITATIE	I bijdrage riolering	2018	-250.000	0	-250.000	0	0	0	0
IKC WEST HERINRICHTING OMGEVING	U	2022	0	0	0	114.835	344.505	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
DORPSHUIS/SPORTHAL ZEELAND INRICHTING GEBIED	U	2019	395.000	11.928	383.072	0	0	0	0
ELEMENTENVERHARDINGEN	U	2022				1.474.069	739.889	664.844	919.067
KRIJTEN REHABILITATIE	U	2018	556.079	6.199	549.879	0	0	0	0
KRIJTEN REHABILITATIE	I bijdrage riolering	2018	-310.000	0	-310.000	0	0	0	0
MEERKENSWEG REHABILITATIE	U	2020	699.062	40.003	659.059	0	0	0	0
MELLEPARC REHABILITATIE ASFALTPADEN	U	2018	108.000	61.832	46.168	0	0	0	0
MOLENEIND PARKEERVOORZIENINGEN	U	2020	115.999	30.555	85.444	0	0	0	0
MUNTMEESTER FIETSSTROKEN	U	2020	100.000	2.155	97.845	0	0	0	0
N264 DOORSTROMING VERBETEREN	U	2021	3.306.000	0	3.306.000	0	0	0	0
NOORDLAAN VERLENGDE MET BIJKOMENDE WERKZ.	U	2016	2.026.427	297.628	1.728.798	0	0	0	0
NOORDLAAN VERLENGDE MET BIJKOMENDE WERKZ.	I bijdrage reserve/voorziening	2016	-1.346.000	0	-1.346.000	0	0	0	0
NOORDLAAN VERLENGDE MET BIJKOMENDE WERKZ.	I bijdrage derden	2016	-105.492	-105.492	0	0	0	0	0
BERGMAAS ONDERHOUD ASFALT	U	2021	525.258	298.856	226.402	0	0	0	0

OPENBARE VERLICHTING JAARL INSPECTIES/ ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	10.000	0	0	0
OPENBARE VERLICHTING JAARL INSPECTIES/ ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-10.000	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
OPENBARE VERLICHTING VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	12.500	0	0	0
OPENBARE VERLICHTING VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	-12.500	0	0	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	37.500	0	0	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	37.500	0	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	37.500	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	37.500
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2022	0	0	0	-37.500	0	0	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2023	0	0	0	0	-37.500	0	0
OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2024	0	0	0	0	0	-37.500	0

OPENBARE VERLICHTING VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-37.500
OUDE MAASSTRAAT REHABILITATIE	U	2018	354.600	72.030	282.570	0	0	0	0
OUDEDIJK REHABILITATIE	U	2017	969.000	88.772	880.228	0	0	0	0
PETRUSKERK AANLICHTEN	U	2021	300.000	0	300.000	0	0	0	0
PETRUSKERK AANLICHTEN	I bijdrage derden	2021	-150.000	0	-150.000	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
RECHTESTRAAT VZ (ART 44.1C) GO	U	2017	195.000	91.207	103.793	0	0	0	0
RECHTESTRAAT VZ (ART 44.1C) GO	I bijdrage reserve/ voorziening	2017	-195.000	0	-195.000	0	0	0	0
RED SOX PARKEERVOORZIENINGEN	U	2020	91.000	32.699	58.301	0	0	0	0
SPORT EN SPEL REEK OPENBAAR GEBIED	U	2019	122.588	-3.408	125.996	0	0	0	0
SPORTLAAN REHABILITATIE	U	2020	199.179	7.112	192.067	0	0	0	0
STADSRIJK REHABILITATIE	U	2019	356.724	5.272	351.452	0	0	0	0
STOFFELS REHABILITATIE	U	2019	591.705	2.399	589.306	0	0	0	0
TERRAVEENPLEIN ODILIAPEEL HERINRICHTING	U	2017	574.599	1.692.769	-1.118.169	0	0	0	0
UITKIJKTOREN MAASHORST	U	2022				180.000	0	0	0
VERVANGING ARMATUREN	U	2021	215.801	181.626	34.175	0	0	0	0
VERVANGING ARMATUREN	U	2022	0	0	0	176.832	0	0	0
VERVANGING ARMATUREN	U	2023	0	0	0	0	176.832	0	0
VERVANGING ARMATUREN	U	2024	0	0	0	0	0	176.832	0
VERVANGING ARMATUREN	U	2025	0	0	0	0	0	0	176.832
VERVANGING MASTEN	U	2021	152.199	65.965	86.234	0	0	0	0
VERVANGING MASTEN	U	2022	0	0	0	63.168	0	0	0

VERVANGING MASTEN	U	2023	0	0	0	0	63.168	0	0
VERVANGING MASTEN	U	2024	0	0	0	0	0	63.168	0
VERVANGING MASTEN	U	2025	0	0	0	0	0	0	63.168

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
VIJFHUIZERWEG/MOREL REHABILITATIE	U	2017	1.145.001	59.350	1.085.652	0	0	0	0
VIOLIERSTRAAT REHABILITATIE	U	2018	2.589.591	157.340	2.432.251	0	0	0	0
VIOLIERSTRAAT REHABILITATIE	I bijdrage riolering	2018	-218.725	0	-218.725	0	0	0	0
VOLKELSEWEG AANPASSING VZ (ART 44.1C)	U	2016	192.999	157.792	35.207	0	0	0	0
VOLKELSEWEG AANPASSING VZ (ART 44.1C)	I bijdrage reserve/voorziening	2016	-192.999	-157.792	-35.207	0	0	0	0
WEGEN JAARL INSPECTIES/ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	40.000	0	0	0
WEGEN JAARL INSPECTIES/ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-40.000	0	0	0
WEGEN VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	25.000	0	0	0
WEGEN VOORBREIDING PROJECTEN	U	2022	0	0	0	-25.000	0	0	0
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	850.000	0	0	0
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	850.000	0	0
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	850.000	0
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	850.000
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2022	0	0	0	-850.000	0	0	0

WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/ voorziening	2023	0	0	0	0	-850.000	0	0
--------------------------	--	------	---	---	---	---	----------	---	---

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2024	0	0	0	0	0	-850.000	0
WEGEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-850.000
WIJDE WERELD HERINRICHTING OMGEVING	U	2022	0	0	0	151.560	0	0	0
WOONCOMPLEX BRABANTPLEIN OPLOSSEN WATERPROBLEMATIEK	U	2017	214.999	25.138	189.862	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	U		2.243.495	408.511	1.834.984	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage derden		-188.000	0	-188.000	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage riolering		-45.000	-10.000	-35.000	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage reserve/voorziening		-247.200	-6.000	-241.200	0	0	0	0
Totaal programma 2 Verkeer en vervoer			32.400.680	9.611.157	22.789.523	2.468.971	1.324.394	904.844	1.159.067

Programma 3 Economie en toerisme									
CAMERATOEZICHT BEDRIJVENTERREINEN	U	2015	100.000	0	100.000	0	0	0	0
COMPLEX HOOGVELD (BOVENSTR) DEEL A HUURKOOP	U	2020	701.185	382.677	318.509	0	0	0	0
HOOGVELD FASE III BWRM	U	2018	270.002	161.052	108.950	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	U		322.298	364.670	-42.372				
Totaal programma 3 Economie en toerisme			1.393.486	908.399	485.086	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
Programma 4 Onderwijs									
AVENTURIJN ASBESTVERWIJDERING	U	2021	125.000	0	125.000	0	0	0	0
AVENTURIJN EN KLIMBOOM NIEUWBOUW	U	2021	409.167	3.975	405.192	3.682.500	0	0	0
CAMELOT EN PALSTER NIEUWBOUW	U	2018	4.891.249	4.670.341	220.908	0	0	0	0
CAMELOT EN PALSTER NIEUWBOUW	I bijdrage derden	2018	-70.000	-17.176	-52.824	0	0	0	0
IKC WEST 1e INRICHTING GYMZAAL	U	2022	0	0	0	53.786	0	0	0
IKC WEST BEWEGINGSONDERWIJS	U	2021	108.402	0	108.402	975.619	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	U		1.325.354	1.186.563	138.791	0	0	0	0
Totaal programma 4 Onderwijs			6.789.172	5.843.703	945.469	4.711.905	0	0	0
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur									
AANPASSINGEN SPEELVELDEN GO	U	2022	0	0	0	15.000	0	0	0
AANPASSINGEN SPEELVELDEN GO	U	2022	0	0	0	-15.000	0	0	0
AANSCHAF KOOIMAAIER	U	2022	0	0	0	110.000	0	0	0
EVENEMENTENKASTEN AANLEG	U	2018	160.000	129.716	30.284	0	0	0	0
BEPLANTING DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	75.000	0	0	0
BEPLANTING DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	-75.000	0	0	0
BIBLIOTHEEK / KUNST&CO VZ GO	U	2022	0	0	0	48.000	0	0	0

BIBLIOTHEEK / KUNST&CO VZ GO	U	2022	0	0	0	-48.000	0	0	0
BIBLIOTHEEK/KUNST&CO RENOVATIE GEVELS	U	2020	120.000	2.750	117.250	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
"BOGERD BOMEN"	U	2024	0	0	0	0	0	75.000	0
BOMEN DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	75.000	0	0	0
BOMEN DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	-75.000	0	0	0
BUITENGEBIED HERSTE BOMENSTRUCTUUR DIV STR	U	2024	0	0	0	0	0	50.000	0
DE RAKT EXTRA KLEEDKAMERS	U	2018	210.000	16.304	193.696	0	0	0	0
DE RAKT EXTRA KLEEDKAMERS	I bijdrage derden	2018	0	-727	727	0	0	0	0
DE WERVEL RENOVATIE	U	2023	0	0	0	0	350.000	0	0
EIMENT OPHOGING GELUIDSWAL	U	2021	150.000	0	150.000	0	0	0	0
PALMSTRAAT ENTRÉE	I bijdrage derden	2014	-300.000	0	-300.000	0	0	0	0
EVZ MELKPAD-GRASPEELLOOP	U	2017	117.500	0	117.500	0	0	0	0
EVZ MELKPAD-GRASPEELLOOP	I bijdrage derden	2017	-58.750	0	-58.750	0	0	0	0
EVZ MUNSCHE WETERING	U	2017	506.000	45.516	460.484	0	0	0	0
EVZ MUNSCHE WETERING	I bijdrage derden	2017	-354.200	0	-354.200	0	0	0	0
FC UDEN KUNSTGRASVELD TOPLAAG	U	2022	0	0	0	470.000	0	0	0
GEBIED-OOST NIEUWBOUW SPORTZAAL	U	2018	2.840.128	2.427.142	412.986	0	0	0	0
GEBIED-OOST NIEUWBOUW SPORTZAAL	I bijdrage derden	2018	-315.784	-315.388	-396	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
GERMENZEEL GROENVOORZIENINGEN	U	2020	102.500	0	102.500	0	0	0	0
GERMENZEEL NIEUWBOUW TURNHAL (V&K)	U	2019	1.068.927	878.452	190.475	0	0	0	0
GERMENZEEL NIEUWBOUW TURNHAL (V&K)	I bijdrage derden	2019	-148.501	-148.671	170	0	0	0	0
GRASVEGETATIE DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	17.500	0	0	0
GRASVEGETATIE DIVERSE LOCATIES VZ GO	U	2022	0	0	0	-17.500	0	0	0
GROEN VZ GO JAARL INSPECTIES/ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	10.000	0	0	0
GROEN VZ GO JAARL INSPECTIES/ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	-10.000	0	0	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	177.500	0	0	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	177.500	0	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	177.500	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	177.500
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2022	0	0	0	-177.500	0	0	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2023	0	0	0	0	-177.500	0	0

GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2024	0	0	0	0	0	-177.500	0
GROEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-177.500

RED SOX AANLEG HONKBALVELD	U	2020	293.244	31.384	261.860	0	0	0	0
RED SOX AANLEG HONKBALVELD	I bijdrage derden	2020	-40.977	-3.023	-37.954	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
RED SOX HEKWERK / DUGOUTS	U	2020	210.000	9.567	200.433	0	0	0	0
RED SOX KLEEDACCOMMODATIE	U	2018	218.000	16.911	201.090	0	0	0	0
RENOVATIE BEPLANTING PARK HOEVEN	U	2023	0	0	0	0	50.000	0	0
RKSV VOLKEL RENOVATIE KLEEDLOKALEN	U	2018	290.820	0	290.820	0	0	0	0
RKSV VOLKEL RENOVATIE KLEEDLOKALEN	I bijdrage derden	2018	-40.638	0	-40.638	0	0	0	0
SPORT EN SPEL REEK GEBOUW	U	2019	3.031.561	390.206	2.641.355	0	0	0	0
SPORT EN SPEL REEK GEBOUW	I bijdrage derden	2019	-511.606	-1.702	-509.904	0	0	0	0
SPORT EN SPEL REEK GROND	U	2019	153.000	198.509	-45.509	0	0	0	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	15.000	0	0	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	15.000	0	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	15.000	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	15.000
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2022	0	0	0	-15.000	0	0	0

SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2023	0	0	0	0	-15.000	0	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2024	0	0	0	0	0	-15.000	0
SPORT/SPEELVELDEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-15.000

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
SPORTPARK MOLENEIND VZ GO KLEEDLOKALEN	U	2022	0	0	0	5.000	0	0	0
SPORTPARK MOLENEIND VZ GO KLEEDLOKALEN	U	2022	0	0	0	-5.000	0	0	0
STOFFELS BOMEN	U	2023	0	0	0	0	10.000	0	0
TENNISCLUB VOLKEL KLEED/WASRUIMTE	U	2024	0	0	0	0	0	50.000	0
UDI'19 KUNSTGRASVELD TOPLAAG	U	2022	0	0	0	410.022	0	0	0
UDI'19 RENOVATIE KLEEDLOKALEN	U	2024	0	0	0	0	0	220.000	0
UDI'19 VZ GO KLEEDLOKALEN	U	2022	0	0	0	17.000	0	0	0
UDI'19 VZ GO KLEEDLOKALEN	U	2022	0	0	0	-17.000	0	0	0
UITVOERING LANDSCHAPSBELEIDSPLAN	U	2013	170.377	48.635	121.742	40.000	61.000	0	0
UITVOERING LANDSCHAPSBELEIDSPLAN	I bijdrage reserve/voorziening	2013	-170.377	-48.635	-121.742	-40.000	-61.000	0	0
SPORTHAL DE EEGHT VERBOUWING/RENOVATIE	U	2021	1.512.000	151.823	1.360.177	0	0	0	0
VERVANGEN BOMEN DIVERSE STRATEN	U	2022	0	0	0	107.500	0	0	0
VERVANGEN BOMEN DIVERSE STRATEN	U	2023	0	0	0	0	77.500	0	0
VOORZIENINGEN KUNSTGRASVELDEN	U	2021	121.000	77.630	43.370	0	0	0	0
VOORZIENINGEN KUNSTGRASVELDEN	I bijdrage derden	2021	-16.292	-11.675	-4.617	0	0	0	0

VV VOLKEL RENOVATIE KUNSTGRAS HOOFDVELD	U	2023	0	0	0	0	465.000	0	0
WERKTUIGDRAGER MET GECOMBINEERDEOPBOUW	U	2018	145.000	10.323	134.677	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
OVERIGE KREDIETEN	U		2.433.393	663.765	1.769.628	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage derden		-127.947	-100.151	-27.796	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage reserve/voorziening		-273.293	-699	-272.594	0	0	0	0
Totaal programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur			12.986.475	5.076.410	7.910.065	1.247.522	1.192.500	470.000	75.000
Programma 6 Sociaal domein									
BOUW DORPSHUIS EN SPORTHAL ZEELAND	U	2019	8.964.550	4.030.565	4.933.985	0	0	0	0
BOUW DORPSHUIS EN SPORTHAL ZEELAND	I bijdrage derden	2019	-17.536	0	-17.536	0	0	0	0
DE SCHAKEL INVENTARIS	U	2023	0	0	0	0	90.000	0	0
DORPSONTWIKKELINGSPLAN REEK	U	2017	500.000	330.379	169.621	0	0	0	0
IKC OOST INRICHTINGSBUDGET	U	2020	170.000	135.257	34.743	0	0	0	0
IKC WEST COMMERCIELE KINDFUNCTIE	U	2022	0	0	0	500.000	0	0	0
DORPSHUIS ZEELAND INVENTARIS	U	2019	350.000	0	350.000	0	0	0	0
DORPSHUIS ZEELAND INVENTARIS	I bijdrage derden	2019	-100.000	-100.000	0	0	0	0	0
ONTMOETINGSPLEINEN KASSASYSTEMEN	U	2024	0	0	0	0	0	25.000	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
OVERIGE KREDIETEN	U		1.840.719	1.673.451	167.267	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage reserve/voorziening		-31.965	0	-31.965	0	0	0	0
Totaal programma 6 Sociaal domein			11.675.768	6.069.652	5.606.116	500.000	90.000	25.000	0
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid									
BITSWIJK OVERSTORTLEIDING HW	U	2020	450.000	4.657	445.343	0	0	0	0
DIV LOCATIES VERVANGEN/RELINEN RIOLERING VW	U	2020	1.747.000	2.460	1.744.540	0	0	0	0
DIV LOCATIES VERVANGEN/RELINEN RIOLERING VW	I bijdrage riolering	2020	-1.747.000	0	-1.747.000	0	0	0	0
EVZ 2014-2016	U	2014	433.001	65.300	367.701	0	0	0	0
GEMALEN EN RANDVOORZIENINGEN INSTALLATIES	U	2021	103.000	11.444	91.556	0	0	0	0
GLASCONTAINERS ONDERGRONDSE	U	2020	104.000	27.172	76.828	0	0	0	0
GROEN- EN INFILTRATIEVOORZIENINGEN	U	2018	100.000	13.052	86.948	0	0	0	0
GROEN- EN INFILTRATIEVOORZIENINGEN	U	2019	100.000	2.147	97.853	0	0	0	0

GROEN- EN INFILTRATIEVOORZIENINGEN	I bijdrage riolering	2019	-100.000	0	-100.000	0	0	0	0
GROEN EN INFILTRATIEVOORZIENINGEN	U	2017	100.000	5.566	94.434	0	0	0	0
HELENASTRAAT RIOLERING	U	2019	126.000	0	126.000	0	0	0	0
HELENASTRAAT RIOLERING	I bijdrage riolering	2019	-126.000	0	-126.000	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
HOEVENSEVELD FASE 3 HEMELWATERRIOOL	U	2021	852.600	0	852.600	0	0	0	0
HOEVENSEVELDFASE3 HEMELWATERVOOR- ZIENINGEN	U	2021	247.400	0	247.400	0	0	0	0
HOEVENSEVELD FASE 3 VUILWATERRIOOL	U	2021	440.000	0	440.000	0	0	0	0
HOEVENSEVELD FASE 3 VUILWATERRIOOL	I bijdrage riolering	2021	-440.000	0	-440.000	0	0	0	0
HOOGBOUW GFT+E CONTAINER	U	2021	200.000	93.022	106.978	0	0	0	0
HURK RIOLERING	U	2019	250.000	0	250.000	0	0	0	0
HURK RIOLERING	I bijdrage riolering	2019	-250.000	0	-250.000	0	0	0	0
KLUMPERSTRAAT/SCHEPERSTRAAT RIOLERING	U	2022	0	0	0	450.000	0	0	0
KLUMPERSTRAAT/SCHEPERSTRAAT RIOLERING	I bijdrage riolering	2022	0	0	0	-450.000	0	0	0
KRIJTEN RIOLERING	U	2019	310.000	805	309.195	0	0	0	0
KRIJTEN RIOLERING	I bijdrage riolering	2019	-310.000	0	-310.000	0	0	0	0
LAND VAN RAVENSTEINSTRAAT RIOLERING HW	U	2020	800.001	778.777	21.224	0	0	0	0
MAATREGELEN RIOLERING	U	2019	862.000	455.664	406.336	0	0	0	0
MAATREGELEN RIOLERING	I bijdrage riolering	2019	-862.000	0	-862.000	0	0	0	0

MOREL EN VIJFHUIZERWEG RIOLERING	U	2019	466.000	25.642	440.358	0	0	0	0
MOREL EN VIJFHUIZERWEG RIOLERING VW	U	2020	393.999	16.159	377.840	0	0	0	0
MOREL EN VIJFHUIZERWEG RIOLERING VW	I bijdrage riolering	2020	-394.000	0	-394.000	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
ONDERHOUD GEMALEN E/M	U	2022	0	0	0	540.543	0	0	0
ONDERHOUD GEMALEN E/M	I bijdrage riolering	2022	0	0	0	-540.543	0	0	0
ONDERHOUD RANDVOORZIENINGEN E/M	U	2022	0	0	0	623.388	0	0	0
ONDERHOUD RANDVOORZIENINGEN E/M	I bijdrage riolering	2022	0	0	0	-623.388	0	0	0
OUDE MAASSTRAAT RIOLERING	U	2018	381.599	1.893	379.705	0	0	0	0
OUDE MAASSTRAAT RIOLERING HW	U	2020	799.200	4.645	794.554	0	0	0	0
OUDEDIJK RIOLERING HW	U	2020	375.999	27.151	348.848	0	0	0	0
OUDEDIJK RIOLERING VW	U	2020	158.999	795	158.204	0	0	0	0
OUDEDIJK RIOLERING VW	I bijdrage riolering	2020	-159.000	0	-159.000	0	0	0	0
RECHTESTRAAT RIOLERING	U	2017	170.000	42	169.958	0	0	0	0
RESTAFVALCONTAINERS ONDERGRONDSE	U	2020	387.500	173.558	213.943	0	0	0	0
RIOLERING MAATREGELLEN	U	2018	671.001	242.926	428.075	0	0	0	0
VIOLIERSTRAAT HERINRICHTING RIOLERING	U	2021	999.359	358	999.001	0	0	0	0
VIOLIERSTRAAT HERINRICHTING RIOLERING	I bijdrage riolering	2021	-330.000	0	-330.000	0	0	0	0
VOOR-OVENTJE AANLEG	U	2022	0	0	0	250.000	0	0	0

HEMELWATERAFVOER									
VOOR-OVENTJE AANLEG HEMELWATERAFVOER	I bijdrage riolering	2022	0	0	0	-250.000	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
ZANDSTRAAT AANPASSEN OVERSTORT	U	2022	0	0	0	15.000	0	0	0
ZANDSTRAAT AANPASSEN OVERSTORT	I bijdrage riolering	2022	0	0	0	-15.000	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	U		711.149	200.769	510.380	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage riolering		-214.719	0	-214.719	0	0	0	0
Totaal programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid			7.807.087	2.154.004	5.653.084	0	0	0	0
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten 2021	Nieuwe kredieten 2022	Nieuwe kredieten 2023	Nieuwe kredieten 2024	Nieuwe kredieten 2025
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
IKC WEST PLANKOSTEN RUIMTE	U	2020	130.001	11.140	118.861	0	0	0	0
DE SCHENEN REEK KOSTEN LOCATIE	U	2019	325.000	0	325.000	0	0	0	0
MAASHORST KAMER 1 WRM PARK	U	2018	309.555	272.351	37.203	0	0	0	0
SCHEPERSWEG BWRM	U	2012	660.999	598.856	62.143	0	0	0	0
SPECHTENLAAN 2E FASE WOONRIJPMAKEN	U	2020	764.955	413.146	351.808	0	0	0	0
STARTERSLENINGEN GEMEENTEREKENING VROM	U	2018	5.000.000	2.500.000	2.500.000	0	0	0	0
UDEN NOORD 1 MAATREGELEN FLORA EN FAUNA	U	2019	380.000	315.319	64.681	0	0	0	0

UDEN-NOORD 1 BESCHIKBAAR UITV.BUDGET BRM	U	2013	1.145.561	0	1.145.561	0	0	0	0
VELMOLEN-OOST FASE 1 WOONRIJP MAKEN	U	2008	3.496.021	3.470.516	25.505	0	0	0	0
VELMOLEN-OOST FASE 3 WRM	U	2017	2.145.021	2.084.464	60.557	0	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
E-LEARNINGTOOL PRIVACYPROOF	U	2024	0	0	0	0	0	23.000	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2022	0	0	0	320.709	0	0	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2023	0	0	0	0	489.093	0	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2024	0	0	0	0	0	561.523	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	U	2025	0	0	0	0	0	0	681.591
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2022	0	0	0	-320.709	0	0	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2023	0	0	0	0	-489.093	0	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2024	0	0	0	0	0	-561.523	0
GEMEENTE-EIGENDOMMEN VZ GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2025	0	0	0	0	0	0	-681.591
GEMEENTEHUIS INRICHTING	U	2021	1.063.464	0	1.063.464	0	0	0	0

GEMEENTEHUIS VERBOUWING	U	2021	9.716.138	1.196.329	8.519.809	0	0	0	0
GEMEENTEHUIS VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	U	2020	139.923	69.127	70.796	0	0	0	0
GEMEENTEHUIS VZ (ART 44.1C) GROOT ONDERHOUD	I bijdrage reserve/voorziening	2020	-139.923	0	-139.923	0	0	0	0
GEMEENTEHUIS VZ GO	U	2022	0	0	0	81.000	0	0	0
GEMEENTEHUIS VZ GO	U	2022	0	0	0	-81.000	0	0	0

ONVOORZIEN VZ GO	U	2022	0	0	0	20.000	0	0	0
ONVOORZIEN VZ GO	U	2022	0	0	0	-20.000	0	0	0

Specificatie verloop onderhanden werken inclusief meerjareninvesteringsplanning									
Omschrijving Werken/Investerings	Uitgaven / inkomsten	Startjaar	Begroot krediet	Uitgaven/ inkomsten t/m 2021	Restant uitgaven/ inkomsten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten	Nieuwe kredieten
					2021	2022	2023	2024	2025
SMARTPHONES	U	2023	0	0	0	0	66.005	0	0
SOFTWARE BEDRIJFSVOERING	U	2023	0	0	0	0	25.000	0	0
VERVANGEN VIJF VOERTUIGEN BUITENDIENST	U	2022	0	0	0	228.817	0	0	0
VERVANGING TRACTOR	U	2022	0	0	0	62.575	0	0	0
ZAAKSYSTEEM AANSCHAF	U	2022	0	0	0	200.000	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	U		879.519	660.637	218.882	0	0	0	0
OVERIGE KREDIETEN	I bijdrage reserve/voorziening		-418.205	0	-418.205	0	0	0	0
Totaal programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten			13.126.017	2.828.160	10.297.857	761.484	225.092	1.438.457	325.794
Totaal generaal			103.632.512	44.964.227	58.668.285	9.689.882	2.831.986	2.838.301	1.559.861