

BESTUURSRAPPORTAGE 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Voorwoord	3
2.	Financiële stand van zaken inclusief toelichting	4
3.	Financieel resumé	8
4.	Kredietverantwoording	9
5.	Grondbedrijf	10

Bijlagen

- A. Kredietverantwoording
- B. Overzicht Reserves & Voorzieningen
- C. Specificatie mutaties Reserves & Voorziening

1. Voorwoord



Geacht raadslid,

Voor u ligt de bestuursrapportage 2017. De bestuursrapportage is gebaseerd op de gegevens zoals die medio oktober 2017 beschikbaar waren en geeft een doorkijk naar het einde van het lopende boekjaar. De bestuursrapportage 2017 laat een overschot zien van € 165.500.

Waar de reguliere bedrijfsvoering steeds beter wordt beheerst, is dit lastig voor de budgetten in het sociaal domein, de zogenaamde open-eindregelingen. Vaak betreffen het incidentele voor- of nadelen die de voorspelbaarheid van de resultaten van deze budgetten bemoeilijkt. De te verwachten overschotten van het sociaal domein (minder zorggebruik, woningaanpassingen etc.) ad € 246.500, zijn vooral incidenteel van aard en kunnen niet worden ingezet om structurele lasten te dekken. Daarbij komt dat vanaf 2018 door het Rijk een ander verdeelmodel zal worden toegepast dan tot nu toe werd gebruikt. In de regio Noord-Oost Brabant zullen vanaf 2018 de middelen worden gereserveerd op basis van werkelijk gebruik. Daardoor kan meer ruimte ontstaan voor lokale invulling. In hoeverre het Rijk met het nieuwe verdeelmodel een efficiëntie slag zal doorvoeren, is nog niet bekend.

Over 2015 en 2016 kon m.b.t. de nieuwe taken geen goedkeurende accountantsverklaring worden afgegeven. Op dit moment is nog niet aan te geven of dit ook voor 2017 zal zijn.

Naast de overschotten binnen het sociaal domein (Wmo oud en nieuw) wordt bij de septembercirculaire een hogere algemene uitkering ontvangen voor in totaal € 211.000. In de bestuursrapportage worden zowel de effecten van de mei- als de septembercirculaire verwerkt.

Naast de hierboven genoemde voordelen is ook een fors nadeel te melden. Door de BBV wijzigingen, met ingang van 2017, is een compleet nieuwe administratie ingericht en is alle activa op hun realiteit beoordeeld. Sommige activa zijn samengevoegd en anderen zijn verplicht afgewaardeerd. In totaliteit brengt deze kwaliteitsslag een afwaardering met zich mee van € 517.000.

In de lijn met voorgaande jaren hebben we in 2017 een relatief 'financiële' bestuursrapportage waarbij de prognose van de budgetten van het sociaal domein in deze rapportage zijn opgenomen. Een uitzondering vormt het onderdeel Jeugdzorg. Door het niet voorhanden hebben van actuele cijfers wordt dit onderwerp uitgewerkt bij de jaarrekening 2017. Een opmerking m.b.t. de Jeugdzorg is op zijn plek: de landelijke tendens laat zien dat de uitgaven voor de Jeugdzorg fors toenemen! Tevens worden de effecten van de Grondbedrijfsrapportage 2018, die in maart 2018 aan u wordt aangeboden, betrokken bij het opstellen van de jaarrekening 2017.

We hebben rekening gehouden met de informatiebehoefte van de gemeenteraad. Mochten er desondanks onderdelen ontbreken of bestaat er een informatiebehoefte waaraan deze rapportage niet of niet volledig invulling geeft dan horen we dat graag en kunnen we daar ons voordeel mee doen in de toekomst.

De burgemeester,

P.M.J.H. Bos

2. Financiële stand van zaken inclusief toelichting

FINANCIËEL OVERZICHT BURAP 2017						
Afgerond op € 100						
Nr.		Begr.2017	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2017	
					Voordeel	Nadeel
A	Saldo 06.07.2017 na raadsbesluit (voorjaarsnota 2017)	0	0	86.700	86.700	0
B	Mutaties algemene dienst:					
	Programma A: Bestuur en ondersteuning & Veiligheid			-6.800	592.300	-599.100
A1	Salarissen	3.655.900	3.586.700	69.200	69.200	
A2	Bedrijfsvoering	-	93.700	93.700	93.700	
A3	Gemeenteleges	-8.000	-15.000	7.000	7.000	
A4	Representatie en vergaderkosten B&W	30.000	45.000	-15.000		-15.000
A5	Afschrijvingen					
	- Extra - nieuwe activa staat	0	19.200	-19.200		-19.200
	- Onderwijs	0	258.700	-258.700		-258.700
	- Sporthal mr. van Hoofstraat	0	196.400	-196.400		-196.400
	- Aankoop bosgrond Bezuidenhout	0	5.300	-5.300		-5.300
	- Grondkosten plantsoenplan Zuid-West	0	30.200	-30.200		-30.200
	- Aankoop 5 landschapselementen	0	7.200	-7.200		-7.200
A6	Rente (baten en lasten)	354.500	327.000	27.500	27.500	
A7	Algemene uitkering (gemeentefonds)	-7.709.400	-7.870.200	160.800	160.800	
A8	Algemene uitkering voorgaande jaren (gemeentefonds)	0	-50.000	50.000	50.000	
A9	Taakmutaties	71.200	0	71.200	71.200	
A10	Uitkering deelfonds sociaal domein					
	- Algemene uitkering Wmo (nieuw 2015)	-1.141.600	-1.190.600	49.000	49.000	
	- Algemene uitkering jeugdzorg (nieuw 2015)	-1.771.100	-1.796.600	25.500	25.500	
	- Algemene uitkering WSW	-1.429.500	-1.362.400	-67.100		-67.100
	- Algemene uitkering P-deel	-110.900	-117.800	6.900	6.900	
A11	Vennootschapsbelasting	55.000	23.500	31.500	31.500	
	Programma B: Verkeer en vervoer			-29.000	0	-29.000
B1	Gladheidsbestrijding	25.000	45.000	-20.000		-20.000
B2	Markeringen en figuren	5.000	14.000	-9.000		-9.000
	Programma C: Economie & VHROSV			-200	60.000	-60.200
C1	Verkoop van groenstroken (algemene dienst)	-20.000	0	-20.000		-20.000
C2	Onderzoek nieuwvestiging Langstraat ongenummerd	5.000	45.000	-40.000		-40.000
C3	Basis Administratie Gebouwen - kosten diensten door derden	10.000	0	10.000	10.000	
C4	Leges Omgevingsvergunning	-290.000	-340.000	50.000	50.000	
C5	Diversen kleine mutaties PC	-	200	-200		-200
	Programma D: Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie			-6.100	48.900	-55.000
D1	Huisvesting van scholen	div.	-6.000	6.000	6.000	
D2	Onderhoud sportvelden Venhorst	div.	-4.100	4.100	4.100	
D3	Muziekonderwijs	30.000	25.000	5.000	5.000	
D4	Bijdrage onderhoud groen (bermsloten)	0	-33.000	33.000	33.000	
D5	Plantsoenen/ander openbaar groen	div.	10.000	-10.000		-10.000
D6	Boomverzorging	30.000	75.000	-45.000		-45.000
D7	Diversen kleine mutaties PD	-	-800	800	800	

FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2017

Afgerond op € 100

Nr.		Begr.2017	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2017	
					Voordeel	Nadeel
	Programma E: Sociaal domein			146.300	348.600	-202.300
E1	BUIG	div.	167.400	-167.400		-167.400
E2	Wmo (oud)	div.	-98.000	98.000	98.000	
E3	Wmo (nieuw 2015)	div.	-148.500	148.500	148.500	
E4	Minima	div.	28.000	-28.000		-28.000
E5	Bijdrage Werkvoorzieningsschap	1.429.500	1.362.400	67.100	67.100	
E6	Bijdrage Participatiebudget	110.900	117.800	-6.900		-6.900
E7	Traject begeleiding statushouders	50.000	15.000	35.000	35.000	
	Programma F: Volksgezondheid en milieu			-25.400	7.000	-32.400
F1	Bijdrage GGD / GGZ	302.500	295.500	7.000	7.000	
F2	vGRP 2017-2022	div.	22.400	-22.400		-22.400
F3	Begraafplaats (kosten diensten derden)	40.000	50.000	-10.000		-10.000
B	Totaal Beheersmutaties Algemene Dienst			78.800	1.056.800	-978.000
C	Burap 2017 gecorrigeerd (A+B)			165.500	1.143.500	-978.000
D	Saldo Burap 2017 Algemene Dienst				165.500	

A: Saldo 06.07.2017

Betreft het saldo cf. het raadsbesluit zoals vastgesteld bij de behandeling van de voorjaarsnota 2017 door de gemeenteraad op d.d. 06.07.2017.

B: Mutaties algemene dienst:

Programma A: Bestuur en ondersteuning & Veiligheid

- A1. Het voordeel wordt met name veroorzaakt door personeelsmutaties en het nog niet ingevuld hebben van een vacature.
- A2. Dit betreft diverse kleine voordelen op de bedrijfsvoering.
- A3. Extra inkomsten gemeenteleges omdat er meer paspoorten en ID-kaarten (t/m 17 jaar) zijn verstrekt dan was voorzien.
- A4. Het college heeft de kern Venhorst en Boekel voorzien van een cadeau in de vorm van een watertappunt (€ 10.000). Tevens is er net als de gemeente Gemert-Bakel een bijdrage gedaan van € 5.000 aan de organisatie van het ERP.
- A5. **Afschrijvingen**
Extra – nieuwe activa staat:
In verband met verplichte BBV wijzigingen is er per d.d. 01.01.2017 een nieuwe administratie ingericht. Ter vereenvoudiging is er voor gekozen om verschillende geactiveerde investeringen uit het verleden samen te voegen. Hierdoor zit er een verschuiving in de afschrijvingstermijnen wat gevolgen heeft voor de kapitaallasten.
Onderwijs:
Betreft een eenmalige extra afschrijving van de resterende boekwaarde van de opstallen aan de Parkweg die medio 2018 gesloopt gaan worden i.v.m. nieuwbouw van het KindPark.
Sporthal mr. van Hoofstraat:
Betreft een eenmalige extra afschrijving van de boekwaarde in de algemene dienst van de grond waar voorheen de sporthal heeft gestaan.
Aankoop bosgrond Bezuidenhout / Grondkosten plantsoenplan Zuid-West / Aankoop 5 landschapselementen:
Met de herinrichting van de administratie zijn er een drietal componenten in de activastaat opgemerkt die niet te herleiden zijn naar locatie, derhalve dient er verplicht afgewaardeerd te worden op de gronden.
- A6. In de voorjaarsnota 2017 was voorzien in het aantrekken van een (nieuwe) langlopende geldlening, naar verwachting gaat dit niet plaatsvinden. Derhalve heeft dit een voordeel op de te betalen rente.
- A7. Met het opstellen van de voorjaarsnota 2017 is rekening gehouden met de effecten van de algemene uitkering van de decembercirculaire 2016. Met het opstellen van de bestuursrapportage 2017 worden de effecten van de algemene uitkering van de meicirculaire 2017 & septembercirculaire 2017 verwerkt.
- A8. Betreft voorlopige afrekening algemene uitkering over 2015 & 2016.
- A9. Betreft vrijval niet ingezette middelen die verstrekt zijn door het rijk via de algemene uitkering voor specifieke taken.
- A10. Betreft (budgettaire neutrale) bijstelling van de budgetten die onderdeel uitmaken van de algemene uitkering sociaal domein.
- A11. Met het opstellen van de begroting 2017 is op basis van een quick scan een te betalen vpb-last berekend. Tot op heden hebben we een voorlopige aanslag betaald, het verschil kan nu vrijvallen. Medio 2018 zal hier meer duidelijkheid over verschaft kunnen worden in afwachting op uitspraken van de belastingdienst (met name inzake het opstellen van de openingsbalans).

Programma B: Verkeer en vervoer

- B1. Ondanks relatief zachte winters zien we een overschrijding op gladheidsbestrijding. De ervaring leert dat relatief zachte "kwakkelwinters" zorgen voor meer uitrukken dan een periode van stevige vorst.
- B2. In 2017 worden de geplande werkzaamheden van 2016 en 2017 uitgevoerd, derhalve een budget overschrijding.

Programma C: Economie & VHROSV

- C1. De verkoop van groenstroken is niet ingezet als een project om geld aan te verdienen. Primair doel is onze bezittingen te borgen. Dat lijkt te lukken.. De geraamde opbrengst ten gunste van de algemene dienst zal naar verwachting niet worden gerealiseerd. De opbrengsten die wel gerealiseerd worden als gevolg van het ingehuurde bureau zullen volledig worden ingezet voor het afdekken van de kosten van inhuur.
- C2. Betreft mutatie inzake nieuwvestiging Langstraat cf. raadsbesluit d.d. 06.07.2017.
- C3. Externe inhuur t.b.v. de basis administratie gebouwen zal voor 2017 niet worden ingezet.
- C4. Over geheel 2017 zijn er meer aanvragen omgevingsvergunningen verleend dan was voorzien met de voorjaarsnota 2017.
- C5. Betreft kleine mutaties op programma C.

Programma D: Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie

- D1. Betreft diverse kleine voordelen op de post huisvesting van scholen.
- D2. Na aanleiding van het vastgestelde accommodatiebeleid zijn we in overleg met de 2-tal sportclubs in Venhorst overeengekomen dat we de gebruiksvergoedingen omzetten in huuroverkomsten. Derhalve is de btw geen kostencomponent meer op de onderhoudswerkzaamheden.
- D3. Minder inzet van subsidie muziekonderwijs dan was voorzien.
- D4. Betreft een (interne) bijdrage vanuit het vGRP 2017-2022 aan het onderhoud groen (bermsloten), zoals verwoord in het raadsbesluit van d.d. 01.06.2017.
- D5. De overschrijding op de post plantsoenen en ander openbaar groen wordt veroorzaakt door hogere kosten in verband met de niet-chemische onkruidbestrijding.
- D6. Betreft mutatie inzake snoeiwerkzaamheden 2017 cf. raadsbesluit d.d. 12.10.2017.
- D7. Betreft kleine mutaties op programma D.

Programma E: Sociaal domein

- E1. Toename van de uitkeringslasten veroorzaakt door toename van het gemiddelde klantenbestand en de gemiddelde uitkeringslasten.
- E2. We hebben minder cliënten in de maatwerkvoorziening Huishoudelijke Verzorging en dus minder kosten doordat in 2017 de regeling van de Huishoudelijke Hulp Toelage daarnaast bestond. Ook hebben we geen grote woningaanpassingen gehad.
- E3. De onderbesteding wordt veroorzaakt door minder zorggebruik. Het jaar 2017 is het laatste jaar waarin de begroting van de nieuwe taken Wmo gebaseerd is op historisch verdeelmodel, zoals het Rijk de middelen toebedeeld. Vanaf 2018 gaan we in de regio Brabant Noordoost de middelen reserveren op basis van het werkelijk zorggebruik. Zo wordt er minder gereserveerd voor de inkoop van zorg in de regio (omdat we een lager zorggebruik kennen) en komen deze middelen vrij voor lokale inzet zoals voor bijvoorbeeld de Wijkverpleegkundige zoals reeds verwerkt in de begroting 2018.
- E4. Toename van kosten door met name meer kosten bewindvoering en de forfaitaire uitbetaling van het Participatiefonds waar in de begroting nog geen rekening mee was gehouden.
- E5. Correctie van de rijksbijdrage voor de sociale werkvoorziening op basis van het aantal WSW-plekken in 2016. Het betreft een budget neutrale bijstelling (zie A10).
- E6. Budget neutrale bijstelling door een correctie van de rijksbijdrage (zie A10).
- E7. Door de overgang van Optimisd naar Meierijstad blijft het aantal ingezette trajecten voor vergunninghouders achter op wat de verwachting was.

Programma F: Volksgezondheid en milieu

- F1. In 2017 heeft er geen inzet plaatsgevonden van de lokale maatwerkvoorziening.
- F2. Het her-programmeren van investeringen inzake het 'product' riool leidt tot schommelingen in de te onttrekken BTW component ten lasten van de bestemmingsreserve riolering. In de onderhavige mutatie zijn de effecten van het her-programmeren zoals opgenomen in het vGRP 2017-2022 weergegeven (raadsbesluit d.d. 01.06.2017).
- F3. Betreft kosten die gemaakt zullen worden voor de opgelopen achterstand op het ruimen van graven.

B Totaal beheersmutaties Algemene Dienst

Saldo van alle beheersmutaties (voor en nadelen) t.o.v. voorjaarsnota 2017.

C Burap 2017 gecorrigeerd

D Saldo burap 2017

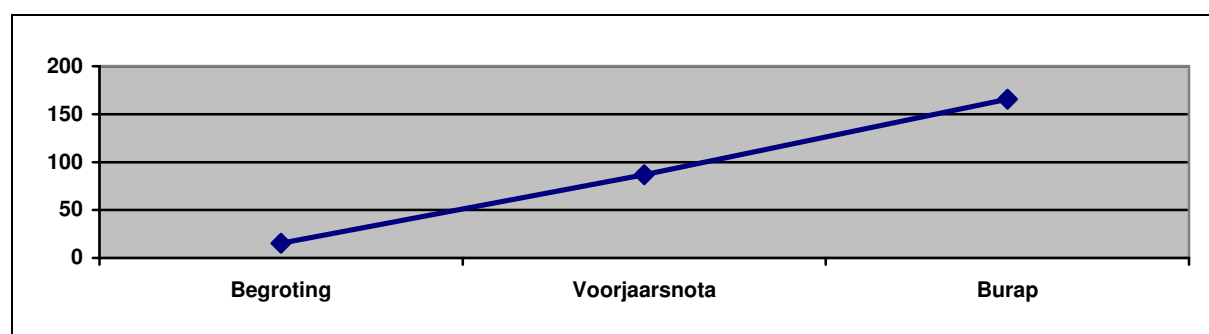
3. Financieel resumé

De bestuursrapportage 2017 levert een positiever beeld wat betreft het verwacht resultaat over 2017 dan was voorzien t.t.v. het opstellen van de begroting 2017 en voorjaarsnota 2017. Naar verwachting een positief resultaat van ruim € 165.000 over 2017.

Een resultaat dat ruim € 78.000 verbeterd is dan we konden voorzien in het voorjaar, ten tijde het opstellen van de voorjaarsnota 2017. In de onderstaande tabel en grafiek wordt de opbouw van het resultaat en de ontwikkeling ervan gedurende het jaar inzichtelijk gemaakt.

Programma	Omschrijving programma	Saldo
	<i>Saldo cf. voorjaarsnota 2017</i>	<i>86.700</i>
A	Bestuur en ondersteuning & Veiligheid	-6.800
B	Verkeer en vervoer	-29.000
C	Economie & VHROSV	-200
D	Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie	-6.100
E	Sociaal domein	146.300
F	Volksgezondheid en milieu	-25.400
Totaal		165.500

Tabel: Opbouw verwacht rekeningresultaat 2017



Figuur: Ontwikkeling verwacht resultaat 2017 in € 1.000

Een verbetering in het resultaat is natuurlijk mooi, maar zegt nog niet zo heel veel. Vele belangrijker is het om een beeld te krijgen van de oorzaken, redenen en ontwikkelingen die aan dit resultaat ten grondslag liggen. Met andere woorden: de wereld achter de cijfers.

Uit een nadere analyse van de cijfers blijkt dat de positieve ontwikkeling in het resultaat over 2017 met name het gevolg is van incidentele mee- & tegenvallers en openeindregelingen. Waarbij de belangrijkste / grootse afwijkingen (hieronder weergegeven) verklaren:

- Openeindregelingen
 - Wmo (oude taken) € 98.000
 - Wmo (nieuwe taken) € 148.500
- Bedrijfsvoering € 93.700
- Salarissen € 69.200
- Algemene Uitkering & Taakmutaties € 282.000
- Afschrijvingen € 517.000 -/-

In de lijn met voorgaande jaren kunnen we niet anders dan concluderen dat:

- we qua reguliere bedrijfsvoering in control zijn;
- we boekjaar 2017 naar verwachting met een positief saldo afsluiten;
- het resultaat gestoeld is op incidentele voordelen en openeindregelingen.

Wellicht ten overvloede brengen wij onder de aandacht dat, de mogelijke effecten van het grondbedrijf nog niet zijn opgenomen in de onderhavige bestuursrapportage. Deze kunnen pas in kaart worden gebracht nadat de exploitatieopzetten in januari 2018 zijn geactualiseerd, en zullen onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2017.

4. Kredietverantwoording

Op bijlage A treft u aan de stand van zaken met betrekking tot de kredieten. Hier zijn alle investeringen verwerkt welke betrekking hebben op de periode tot en met d.d. 23.10.2017, exclusief het Grondbedrijf. Daar waar opmerkelijke ontwikkelingen plaatsvinden binnen kredieten worden deze hieronder beschreven:

In deze bestuursrapportage zijn geen kredieten afgesloten.

De noemenswaardige budgetoverschrijdingen bevinden zich op:

- Overige kosten Randweg
- Renovatie drukriool

Net zoals in 2015 en 2016 zullen de meerwerkkosten voor de voorbereiding Randweg worden verantwoord in de exploitatie 2017. In de eindafrekening met de Provincie worden deze kosten posten ingebracht, en worden verdeeld overeenkomstig de eerder vastgestelde verdeelsleutel.

De overschrijding van Renovatie drukriool vindt zijn effect in een hogere onttrekking uit de beschikbare voorziening GRP.

De uitgaven van het krediet inventarisatie gemeentegrond zullen naar verwachting via de verkoop van gronden (reststroken) gedekt worden.

5. Grondbedrijf

Sinds een aantal jaren hebben we in de bestuursrapportage een tussentijdse terugkoppeling gegeven aangaande de verkopen en financiële afwijkingen met betrekking tot het grondbedrijf. Door het bestuur is gevraagd om enkele keren per jaar terugkoppeling te krijgen van het verloop van de grondexploitaties.

Middels dit hoofdstuk willen we dat doen.

De inkomsten:

In onderstaand overzicht is de stand van verkopen per 1 oktober 2017 aangegeven en afgezet tegen de prognose in de vastgestelde grondbedrijfrapportage 2017.

Woningen	Type	Gepland voor 2017	Optie	Getekende koop-overeenkomst	Notarieel gepasseerd
De Donk, fase 1	Kleine vrijstaande woningen	1	-	-	1
	Vrijstaand	1	1	1	0
De Donk, fase 2	Halfvrijstaand	24	6	6	16
	Vrijstaand	10	1	4	5
Peelhorst	Geschakeld/vrijstaand	1	1	-	1
Irenestraat	Rijwoningen	8	-	-	8
De Driedaagse	Bedrijfskavel + bedrijfsruimte	0	1	4	0
Totaal:		45	10	15	31

Woningen	Gepland voor 2017 in euro's	Notarieel gepasseerd
De Donk, fase 1	€ 209.360	€ 50.000
De Donk, fase 2	€ 2.454.040	€ 1.537.803
Peelhorst	€ 97.200	€ 97.200
Irenestraat	€ 173.340	€ 187.900
Totaal:	€ 2.933.940	€ 1.872.903

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de woningbouw uitgifte aantal kavels op 1 oktober 2017 op 69% van de prognose zit.

Bedrijfskavels	Type	Gepland voor 2016	Optie	Getekende koop-overeenkomst	Notarieel gepasseerd
De Vlonder West, fase 3	Bedrijfskavels	4.412 m ²	1.351 m ²	0	3.061 m ²
Bedrijventerrein Venhorst	Bedrijfskavels	934 m ²	2.406 m ²	0	0 m ²
Totaal:		5.346 m²	3.757 m²		3.061 m²

Bedrijfskavels	Gepland voor 2016 in euro's	Notarieel gepasseerd
De Vlonder West, fase 3	€ 595.620	€ 413.235
Bedrijventerrein Venhorst	€ 126.090	€ -
Totaal:	€ 721.710	€ 413.235

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de bedrijfskavels uitgifte op 1 oktober 2017 op 41% van de prognose zit.

De uitgaven:

Alle complexen	Geraamd	Werkelijke kosten
Totaal bouwrijp	€ 578.000	€ 304.000
Totaal woonrijp	€ 412.000	€ 524.000
Resumé	€ 990.000	€ 828.000

In bovenstaande tabel is de stand van de uitgaven per 1 oktober 2017 weergegeven.

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Oorspronkelijk krediet	Jaar	Besluit	Datum	Uitg./Ink t/m 31-12-2016	Uitg./Ink. 2017	Uitg./Ink t/m 23-10-2017	Ruimte per 23-10-2017	Restant per 24-10-2017	Dekking	Opmerkingen n.a.v. Burap 2017
A. Bestuur en ondersteuning & Veiligheid												
Geen kredieten beschikbaar												
B. Verkeer en vervoer												
	Geluidsanerig Rutger van Herpenstraat	0	2012			-18.568	0	-18.568	18.568	18.568		Aanhouden
	*Uitgaven	13.570				22.899	0	22.899	-9.329	-9.329		
	*Inkomsten (subsidie Provincie)	-13.570				-41.468	0	-41.468	27.898	27.898		
	Bestemmingsplan Randweg 2015	77.790	15/16/17	B&W	12-10-15	-41.598	8.125	71.370	6.420	6.420		Aanhouden
	*Uitgaven	155.579				141.034	8.125	149.159	6.420	6.420	t.l.v. exploitatie	
	*Inkomsten (bijdrage Provincie)	-77.789				-77.789	0	-77.789	0	0		
	Kavelcoördinator Randweg 2015/2016/2017	59.500	15/16/17	B&W/Rb.	12-10-15/6-7-17	34.221	14.702	48.923	10.577	10.577	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
	Overige kosten Randweg 2015/2016/2017	10.000	15/16/17	B&W	12-10-15	47.787	16.703	64.490	-54.490	-54.490		Aanhouden
	*Uitgaven 2015	10.000				15.860	0	-	-5.860	-5.860	t.l.v. exploitatie 2015	
	*Uitgaven 2016					31.927	0	-	-31.927	-31.927	t.l.v. exploitatie 2016	
	*Uitgaven 2017					0	16.703	-	-16.703	-16.703	t.l.v. exploitatie 2017	
	Kabels & leidingen actualisatie beleid en beheer	0	2016	B&W	26-05-15	0	1.840	1.840	-1.840	-1.840		Aanhouden
	*Uitgaven	12.000				1.840	1.840	3.680	8.320	8.320		
	*Inkomsten (voorziening wegbeheer)	-12.000				-1.840	0	-1.840	-10.160	-10.160		
	Asfaltonderhoud 2017	0	2016	Rb.	15-12-16	0	36.584	36.584	-36.584	-36.584		Aanhouden
	*Uitgaven	141.666				0	36.584	36.584	105.082	105.082		
	*Inkomsten (voorziening wegbeheer)	-141.666				0	0	0	-141.666	-141.666		
	Elementenonderhoud 2017	0	2016	Rb.	15-12-16	0	776	776	-776	-776		Aanhouden
	*Uitgaven	78.273				0	776	776	77.497	77.497		
	*Inkomsten (voorziening wegbeheer)	-78.273				0	0	0	-78.273	-78.273		
C. Economie & VHROSV												
	Inventarisatie gemeentegrond	0	2016	B&W	6-12-16	0	18.805	18.805	-18.805	-18.805		Aanhouden
	*Uitgaven	0				0	18.805	18.805	-18.805	-18.805		
	*Inkomsten (verkoop grond)	0				0	0	0	0	0		
	Plan van aanpak stimuleringskader Groene-Blauwe diensten	0	2010	Rb.	8-07-10	0	826	826	-826	-826		Aanhouden
	*Uitgaven	100.000				71.261	826	72.087	27.913	27.913		
	*Inkomsten (fonds groen voor rood)	-100.000				-71.261	0	-71.261	-28.739	-28.739		
	Centrum Oost	0	2015			-289.191	-70.536	-359.727	-359.727	-359.727		Aanhouden
	*Uitgaven					210.808	4.464	215.272	-	-		
	*Inkomsten					-499.999	-75.000	-574.999	-	-		
	Centrumontwikkeling	0	2017	Rb.	14-12-17	0	7.842	7.842	-7.842	-7.842		Aanhouden
	*Uitgaven	105.000				0	7.842	7.842	97.158	97.158		
	*Inkomsten (Algemene Reserve)	-105.000				0	0	0	-105.000	-105.000		

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Oorspronkelijk krediet	Jaar	Besluit	Datum	Uitg./Ink t/m 31-12-2016	Uitg./Ink. 2017	Uitg./Ink t/m 23-10-2017	Ruimte per 23-10-2017	Restant per 24-10-2017	Dekking	Opmerkingen n.a.v. Burap 2017
D. Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie												
	Vorbereidingskrediet nieuwbouw KindPark	218.000	2017	Rb.	6-06-17	0	853	853	217.147	217.147	Afschrijven in 40 jaar	Aanhouden
E. Sociaal domein												
Geen kredieten beschikbaar												
F. Volksgezondheid en milieu												
	Waterafvoer Bovenstehuis	0	2011	Rb.	13-10-11	0	2.951	2.950	-2.950	-2.950		Aanhouden
	*Uitgaven	25.000				9.528	2.951	12.478	12.522	12.522		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-25.000				-9.528	0	-9.528	-15.472	-15.472		
	Renovatie drukriool	0	2015	Rb.	13-10-11	0	10.164	10.164	-10.164	-10.164		Aanhouden
	*Uitgaven	704.000				717.273	10.164	727.437	-23.437	-23.437		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-704.000				-717.273	0	-717.273	13.273	13.273		
	Opstellen regionaal onderhoudsbestek hoofdrioolgemalen	7.000	2016			861	9.130	9.991	-2.991	-2.991		Aanhouden
	*Uitgaven	7.000				861	9.130	9.991	-2.991	-2.991		
	*Inkomsten (div. externe partijen)	-7.000				0	0	0	-7.000	-7.000		
	Opstellen vGRP Boekel 2017-2022	0	2016	Rb.	7-07-16	0	8.562	8.562	-8.562	-8.562		Aanhouden
	*Uitgaven	12.500				3.564	8.562	12.126	374	374		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-12.500				-3.564	0	-3.564	-8.936	-8.936		
	Reconstructie Vlonder Zuid 2017	0	2017	Rb.	1-06-17	0	16.803	16.803	-16.803	-16.803		Aanhouden
	*Uitgaven	612.900				0	16.803	16.803	596.097	596.097		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-342.945				0	0	0	-342.945	-342.945		
	*Inkomsten (Voorziening Wegbeheer)	-269.955				0	0	0	-269.955	-269.955		
	Renovatie rioolgemalen	0	2017	Rb.	1-06-17	0	9.296	9.296	-9.296	-9.296		Aanhouden
	*Uitgaven	25.000				0	9.296	9.296	15.704	15.704		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-25.000				0	0	0	-25.000	-25.000		
	Wateroverlast Bovenstehuis	0	2017	Rb.	14-12-17	0	74.000	74.000	-74.000	-74.000		Aanhouden
	*Uitgaven	185.000				0	74.000	74.000	111.000	111.000		
	*Inkomsten (Voorziening GRP)	-110.000				0	0	0	-110.000	-110.000		
	*Inkomsten (Algemene Reserve)	-75.000				0	0	0	-75.000	-75.000		

Bijlage B - Overzicht van reserves & voorzieningen

Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022

Nummer	SALDO VAN REKENING						
980301	Saldo van de rekening algemene dienst	563.000	0	0	0	0	0
980350	Saldo van de rekening grondbedrijf	0	0	0	0	0	0
	TOTAAL SALDO VAN REKENING	563.000	0	0	0	0	0

	ALGEMENE RESERVES						
980001	Vaste reserve	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
980002	Algemene reserve	3.028.432	4.911.432	4.911.432	4.911.432	4.911.432	4.911.432
980051	Vaste reserve grondbedrijf	401.261	401.261	401.261	401.261	401.261	401.261
980052	Algemene reserve grondbedrijf	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110
	TOTAAL ALGEMENE RESERVES	6.102.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802

	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES						
980213	BoeCult	45.317	50.317	55.317	60.317	65.317	70.317
980214	Monumentenbeleid	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
980250	Fonds kunst & cultuur	155.958	145.958	135.958	125.958	115.958	110.958
980251	Fonds bovenwijkse voorzieningen	1.517.627	17.627	17.627	17.627	17.627	17.627
980252	Fonds groen voor rood	40.231	30.231	20.231	15.231	15.231	15.231
980255	Pensioen gewezen wethouder	171.214	158.038	144.862	126.581	104.885	83.189
980259	Vitaal buitengebied Boekel	130.219	120.219	120.219	120.219	120.219	120.219
980260	Risicoafdekking BoekelNet	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
980261	Egalisatiereserve Stg. Speeltrein	61.554	61.554	61.554	61.554	61.554	61.554
	TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	2.262.120	723.944	695.768	667.487	640.791	619.095

	VOORZIENINGEN						
980401	Wegbeheer	285.010	277.801	257.222	186.410	353.299	411.702
980403	Onderhoud gebouwen	166.136	130.320	133.652	178.308	173.739	150.964
980408	Pensioenverplichtingen	557.009	598.509	640.009	684.389	728.769	773.149
980409	Verliesgevende complexen	3.710.669	3.710.669	3.710.669	3.710.669	3.710.669	3.710.669
980440	Gemeentelijk rioleringsplan	439	439	439	439	439	439
940441	Afvalstoffenheffing	72.821	83.221	83.221	83.221	83.221	83.221
980450	Nog te maken kosten afgesloten complexen	52.784	52.784	52.784	52.784	52.784	52.784
980500	Dubieuze debiteuren	153.740	153.740	153.740	153.740	153.740	153.740
	TOTAAL VOORZIENINGEN	4.998.607	5.007.482	5.031.735	5.049.959	5.256.659	5.336.667

	RECAPITULATIE						
	SALDO VAN REKENING	563.000	0	0	0	0	0
	ALGEMENE RESERVES	6.102.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802	7.985.802
	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES	2.262.120	723.944	695.768	667.487	640.791	619.095
	VOORZIENINGEN	4.998.607	5.007.482	5.031.735	5.049.959	5.256.659	5.336.667
	TOTAAL GENERAAL	13.926.530	13.717.229	13.713.306	13.703.249	13.883.253	13.941.565

Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen		Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	
S=structureel / I=incidenteel		S/I	01-01-'17	2017	01-01-'18	2018	01-01-'19	2019	01-01-'20	2020	01-01-'21	2021	01-01-'22
980301: Saldo van de rekening algemene dienst			563.000	-563.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Algemene Dienst 2016			563.000	-563.000		0		0		0		0	
980001: Vaste reserve			1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000
Geen mutaties													
980002: Algemene reserve			3.028.432	1.883.000	4.911.432	0	4.911.432	0	4.911.432	0	4.911.432	0	4.911.432
Overheveling bovenwijkse voorziening (inz. Randweg)		I		1.500.000		0		0		0		0	
Voordelig saldo rekening 2016		I		563.000		0		0		0		0	
Centrum ontwikkeling		I		-105.000		0		0		0		0	
Wateroverlast Bovenstehuis		I		-75.000		0		0		0		0	
980051: Vaste reserve grondbedrijf			401.261	0	401.261	0	401.261	0	401.261	0	401.261	0	401.261
Geen mutaties													
980052: Algemene reserve grondbedrijf			1.673.110	0	1.673.110	0	1.673.110	0	1.673.110	0	1.673.110	0	1.673.110
Geen mutaties													
980213: BoeCult			45.317	5.000	50.317	5.000	55.317	5.000	60.317	5.000	65.317	5.000	70.317
Van reserve Fonds kunst en cultuur		S		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
980214: Monumentenbeleid			40.000	0	40.000	0	40.000	0	40.000	0	40.000	0	40.000
Geen mutaties													
980250: Fonds kunst en cultuur			155.958	-10.000	145.958	-10.000	135.958	-10.000	125.958	-10.000	115.958	-5.000	110.958
Naar reserve Boecult		S		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000	
Deelname de Cultuurloper 2017-2020		I		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000		0	
980251: Fonds bovenwijkse voorziening			1.517.627	-1.500.000	17.627	0	17.627	0	17.627	0	17.627	0	17.627
Overhevelen Algemene reserve (inz. Randweg)		I		-1.500.000		0		0		0		0	
980252: Fonds groen voor rood			40.231	-10.000	30.231	-10.000	20.231	-5.000	15.231	0	15.231	0	15.231
Plan van aanpak stimuleringskader Groen-Blauwe diensten		I		-10.000		-10.000		-5.000		0		0	
980255: Pensioen gewezen wethouder			171.214	-13.176	158.038	-13.176	144.862	-18.281	126.581	-21.696	104.885	-21.696	83.189
Uitbetaling pensioen gewezen wethouder		S		-13.176		-13.176		-18.281		-21.696		-21.696	

Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen												
S=structureel / I=incidenteel	S/I	Saldo 01-01-'17	begroting 2017	Saldo 01-01-'18	begroting 2018	Saldo 01-01-'19	begroting 2019	Saldo 01-01-'20	begroting 2020	Saldo 01-01-'21	begroting 2021	Saldo 01-01-'22
980259: Vitaal buitengebied Boekel		130.219	-10.000	120.219	0	120.219	0	120.219	0	120.219	0	120.219
Bijdrage Peelrandbreuk	I		-10.000		0		0		0		0	
980260: Risicoafdekking BoekelNet		100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000
Geen mutaties												
980261: Egalisatiereserve Stg. Speeltrein		61.554	0	61.554	0	61.554	0	61.554	0	61.554	0	61.554
Geen mutaties												
980401: Wegbeheer		285.010	-7.209	277.801	-20.579	257.222	-70.812	186.410	166.889	353.299	58.403	411.702
De stortingen en ontrekkingen in de voorziening (2017 - 2021) zijn gebaseerd op het wegbeheerplan 2017-2021, Rb. 15.12.2016												
Storting wegbeheer			263.000		263.000		263.000		263.000		263.000	
Uitvoering wegbeheerplan - Planbegleiding			-10.473		-12.932		-15.896		-4.005		-9.743	
Uitvoering wegbeheerplan - Groot onderhoud			-163.491		-258.647		-317.916		-80.106		-194.854	
Uitvoering wegbeheerplan - extra onttrekking			-45.975		0		0		0		0	
Actualisatie wegbeheerplan			0		-12.000		0		-12.000		0	
Actualisatie beleid en beheer kabels en leidingen			-10.160		0		0		0		0	
Bijdrage Afkoppelen Bosberg			-40.110		0		0		0		0	
980403: Onderhoud gebouwen		166.136	-35.816	130.320	3.332	133.652	44.656	178.308	-4.569	173.739	-22.775	150.964
Storting voorziening technisch onderhoud			80.000		80.000		80.000		80.000		80.000	
Groot onderhoud			-115.816		-76.668		-35.344		-84.569		-102.775	
980408: Pensioenverplichting		557.009	41.500	598.509	41.500	640.009	44.380	684.389	44.380	728.769	44.380	773.149
Storting pensioenverplichting			41.500		41.500		44.380		44.380		44.380	
980409: Verliesgevende complexen		3.710.669	0	3.710.669	0	3.710.669	0	3.710.669	0	3.710.669	0	3.710.669
Geen mutaties												
980440: Gemeentelijk rioleringsplan		439	0	439	0	439	0	439	0	439	0	439
Geen mutaties												
980441: Afvalstoffenheffing		72.821	10.400	83.221	0	83.221	0	83.221	0	83.221	0	83.221
Storting voorziening cf. voorjaarsnota 2017			10.400		0		0		0		0	
980450: Nog te maken kosten afgesloten complexen		52.784	0	52.784	0	52.784	0	52.784	0	52.784	0	52.784
Geen mutaties												
980500: Voorziening dubieuze debiteuren		153.740	0	153.740	0	153.740	0	153.740	0	153.740	0	153.740
Geen mutaties												
Totaal mutaties reserves (exclusief voorzieningen)		8.364.922	-238.176	8.709.746	-28.176	8.681.570	-28.281	8.653.289	-26.696	8.626.593	-21.696	8.604.897