

BESTUURSRAPPORTAGE 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

- | | | |
|----|--|---|
| 1. | Voorwoord | 2 |
| 2. | Financiële stand van zaken inclusief toelichting | 3 |
| 3. | Financieel resumé | 8 |
| 4. | Kredietverantwoording | 9 |

Bijlagen

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

1. Voorwoord



Geacht raadslid,

Voor u ligt de bestuursrapportage 2021 en deze geeft een doorkijk naar het einde van het lopende boekjaar.

Deze bestuursrapportage is de laatste rapportage in de bestuurlijke 4-jaren cyclus van het huidige college. Het eerstvolgende document in de planning & control cyclus betreft de jaarrekening 2021 die door het nieuwe college aan de nieuwe raad zal worden aangeboden.

In de lijn met voorgaande jaren betreft ook de bestuursrapportage 2021 een relatief 'financiële' rapportage.

De bestuursrapportage 2021 laat een overschot zien van € 1.837.000, veroorzaakt door voornamelijk incidentele meevallers.

De grootste positieve meevaller betreft de algemene uitkering. De effecten van de rijksbegroting worden jaarlijks bij de septembercirculaire verwerkt. Voor 2021 betekent dit een fors hogere algemene uitkering per saldo van € 845.000.

De behoefte aan woningen en de bouw van woningen neemt in Boekel nog steeds toe. Dit resulteert in meer bouwaanvragen en daarmee hogere legesopbrengsten en exploitatiebijdragen voor een bedrag van € 250.000.

Door de groei van Boekel worden ook meer kabels en leidingen gelegd waarvoor leges worden ontvangen, in totaliteit wordt € 150.000 meer opbrengsten ontvangen.

Regionaal is m.b.t. beschermd wonen een reserve aangehouden bij de centrumgemeente. Een gedeelte van deze reserve vloeit terug naar de deelnemende gemeenten, voor Boekel betreft dit €109.000.

In maart 2021 heeft de raad een bedrag van € 150.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van een mobiliteitsvisie. Daarvan zijn in 2021 € 30.000 uitgegeven en valt het restant ad € 120.000 vrij ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Doordat de waarden van de woningen hoger zijn uitgevallen dan werd ingeschat, wordt een hogere opbrengst ontvangen. In 2021 wordt ingeschat dat de opbrengsten OZB € 72.000 meer zullen bedragen.

De effecten van de Grondbedrijfsrapportage 2022, die begin 2022 aan u wordt aangeboden, zullen worden betrokken bij het opstellen van de jaarrekening 2021 en maken geen deel uit van deze bestuursrapportage 2021.

De burgemeester,

C.J.M. van den Elsen

2. Financiële stand van zaken inclusief toelichting

FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2021						
Afgerond op € 1.000						
Nr.		Begr.2021	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2021	
					Voordeel	Nadeel
A	Saldo 24.06.2021 na raadsbesluit (voorjaarsnota 2021)	0	0	309.000	309.000	0
B	Mutaties algemene dienst:					
	Programma A: Bestuur en ondersteuning & Veiligheid			1.116.000	1.218.000	-102.000
A1	Salarissen	4.555.000	4.460.000	95.000	95.000	
A2	Bedrijfsvoering	div.	-33.000	33.000	33.000	
A3	Rente	373.000	254.000	119.000	119.000	
A4	OZB - opbrengsten	-2.851.000	-2.923.000	72.000	72.000	
A5	Algemene uitkering (gemeentefonds)	-13.676.000	-14.452.000	776.000	776.000	
A6	Algemene uitkering (gemeentefonds - sociaal domein)	-1.273.000	-1.316.000	43.000	43.000	
A7	Algemene uitkering (taakmutaties)	26.000	0	26.000	26.000	
A8	Vennootschapsbelasting	55.000	44.000	11.000	11.000	
A9	Sloop basisschool Regenboog	53.000	10.000	43.000	43.000	
A10	Mutatie algemene reserve / Vrijval best.res. Duurzaamheid	0	102.000	-102.000		-102.000
	Programma B: Verkeer en vervoer			172.000	402.000	-230.000
B1	Bijdrage van derden - bestemmingsplan Zandhoek/Bergstraat	0	-132.000	132.000	132.000	
B2	Storting voorziening wegbeheer (Zandhoek/Bergstraat)	0	132.000	-132.000		-132.000
B3	Mobiliteitsvisie	150.000	30.000	120.000	120.000	
B4	Gladheidsbestrijding	35.000	60.000	-25.000		-25.000
B5	Leges kabels en leidingen	-10.000	-95.000	85.000	85.000	
B6	Degeneratievergoeding kabels en leidingen	-20.000	-85.000	65.000	65.000	
B7	Storting voorziening wegbeheer (Degeneratievergoeding)	20.000	85.000	-65.000		-65.000
B8	Diversen kleine mutaties PB	-	8.000	-8.000		-8.000
	Programma C: Economie & VHROSV			247.000	361.000	-114.000
C1	Kosten diensten derden - Bestemmingsplan Kommen	50.000	35.000	15.000	15.000	
C2	Kosten diensten derden - Vitaal buitengebied Boekel	35.000	20.000	15.000	15.000	
C3	Kosten diensten derden - Bestemmings- en structuurplannen	56.000	23.000	33.000	33.000	
C4	Kosten diensten derden - Vergunningen & Handhaving	158.000	228.000	-70.000		-70.000
C5	Leges Omgevingsvergunning	-270.000	-370.000	100.000	100.000	
C6	Leges WRO / Wijziging bestemmingsplannen	-75.000	-100.000	25.000	25.000	
C7	Bijdrage Vitaal Buitengebied Boekel	-56.000	-50.000	-6.000		-6.000
	Storting reserve Vitaal Buitengebied Boekel	56.000	50.000	6.000	6.000	
C8	Mutatie boekwaarde Kerkstraat 28	0	19.000	-19.000		-19.000
C9	Verkoop van gronden	-456.000	-499.000	43.000	43.000	
C10	Exploitatiebijdragen en anterieure overeenkomsten	-153.000	-277.000	124.000	124.000	
C11	Marketingcampagne Many Tastes	0	13.000	-13.000		-13.000
C12	Diversen kleine mutaties PC	-	6.000	-6.000		-6.000

FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2021
Afgerond op € 1.000

Nr.		Begr.2021	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2021	
					Voordeel	Nadeel
	Programma D: Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie			-176.000	239.000	-415.000
D1	Bijdrage aan derden - ventilatie Kindcentrum Cornelius	0	150.000	-150.000		-150.000
	Uitkering SPUK - ventilatie Kindcentrum Cornelius	0	-150.000	150.000	150.000	
D2	Bijdrage aan derden - NPO	0	21.000	-21.000		-21.000
	Uitkering SPUK - NPO	0	-21.000	21.000	21.000	
D3	Bijdrage Peuterspeelzalen - afwikkeling 2020	0	-24.000	24.000	24.000	
D4	Huisvesting van scholen - OZB/VVE	50.000	61.000	-11.000		-11.000
D5	Bijdrage aan derden - Sportakkoord	20.000	43.000	-23.000		-23.000
	Uitkering SPUK - Sportakkoord	-20.000	-43.000	23.000	23.000	
D6	Subsidie duurzaamheid	0	10.000	-10.000		-10.000
D7	Mutatie boekwaarde Petanquevereniging Jeu de Bouckles	0	127.000	-127.000		-127.000
D8	Kosten diensten derden - Inhuur medewerker Groen	0	18.000	-18.000		-18.000
D9	Herplantvergoeding Langstraat / Telefoonstraat	0	21.000	-21.000		-21.000
D10	Bijdrage Herplantvergoeding	-8.000	-28.000	21.000	21.000	
	Storting reserve Herplantvergoeding	8.000	28.000	-21.000		-21.000
D11	Diversen kleine mutaties PD	-	13.000	-13.000		-13.000
	Programma E: Sociaal domein			69.000	311.000	-242.000
E1	Veranderopgave inburgering	0	30.000	-30.000		-30.000
E2	Bijdrage CVV Noordoost Brabant	165.000	145.000	20.000	20.000	
E3	Huur Nia Domo	-71.000	-59.000	-12.000		-12.000
E4	BUIG	div.	5.000	-5.000		-5.000
E5	Wmo	div.	-150.000	150.000	150.000	
E6	Jeugd	div.	133.000	-133.000		-133.000
E7	Bijdrage Werkvoorzieningsschap	1.114.000	1.157.000	-43.000		-43.000
E8	Participatiebudget	44.000	15.000	29.000	29.000	
E9	Minima	div.	-3.000	3.000	3.000	
E10	TONK	0	10.000	-10.000		-10.000
E11	Terugbetaling reserve Beschermd Wonen	0	-109.000	109.000	109.000	
E12	Diversen kleine mutaties PE	-	8.000	-9.000		-9.000
	Programma F: Volksgezondheid en milieu			100.000	273.000	-173.000
F1	Mutatie bestemmingsreserve duurzaamheid	0	-102.000	102.000	102.000	
F2	Afvalinzameling	div.	-171.000	171.000	171.000	
F3	Storting voorziening Afvalstoffenheffing	10.000	181.000	-171.000		-171.000
F4	Diversen kleine mutaties PF	-	2.000	-2.000		-2.000
B	Totaal Beheersmutaties Algemene Dienst			1.528.000	2.804.000	-1.276.000
C	Burap 2021 gecorrigeerd (A+B)			1.837.000	3.113.000	-1.276.000
D	Saldo Burap 2021 Algemene Dienst				1.837.000	

A: Saldo 24.06.2021

Betreft het saldo cf. het raadsbesluit zoals vastgesteld bij de behandeling van de voorjaarsnota 2021 door de gemeenteraad op d.d. 24.06.2021.

B: Mutaties algemene dienst:

Programma A: Bestuur en ondersteuning & Veiligheid

- A1. Het voordeel is ontstaan door het later of niet invullen van vacatureruimte.
- A2. Betreft diverse kleine voordelen op de bedrijfsvoering.
- A3. Betreft administratieve correctie op het rente saldo zoals opgenomen in de voorjaarsnota 2021. Per abuis is dit niet correct verwerkt in de voorjaarsnota 2021, derhalve volgt hier correctie.
- A4. Doordat de waarden van de woningen hoger zijn uitgevallen dan werd ingeschat, wordt een hogere opbrengst ontvangen.
- A5./A6. Met het opstellen van de voorjaarsnota 2021 is rekening gehouden met de effecten van de algemene uitkering van de decembercirculaire 2020. Met het opstellen van de bestuursrapportage 2021 worden de effecten van de algemene uitkering van de meicirculaire 2021 & septembercirculaire 2021 verwerkt.
- A7. Betreft vrijval taakmutatie daar waar de kosten nu functioneel zijn verwerkt, het gaat hier met name om de verandering in burgering.
- A8. De definitieve aangifte vennootschapsbelasting 2020 en voorlopige aangifte vennootschapsbelasting 2021 vallen lager uit dan was voorzien.
- A9. Wegens aanwezigheid van vleermuizen in de gevels, heeft het sloopproces vertraging opgelopen. Derhalve zijn niet alle kosten gemaakt en zullen deze moeten worden bijgesteld. Het resterend bedrag wordt meegenomen met de mutaties voorjaarsnota 2022.
- A10. Betreft afwikkeling cf. raadsbesluit Duurzaamheidsplan met Uitvoeringsagenda d.d. 24.06.2021.

Programma B: Verkeer en vervoer

- B1./ B2. Betreft bijdrage van derden na afwikkeling bestemmingsplan Zandhoek/Bergstraat cf. overeenkomst. De middelen zullen worden gestort in de voorziening wegbeheer om aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.
- B3. Zoals in het raadsvoorstel Plan van aanpak opstellen mobiliteitsvisie en gemeentelijk verkeer en vervoerplan (d.d. 14.10.2021) is opgenomen zullen de beschikbare middelen niet volledig in 2021 worden besteed. Het resterende bedrag wordt meegenomen met de mutaties voorjaarsnota 2022.
- B4. Betreft extra kosten van gladheidsbestrijding van het voorjaar 2021.
- B5./B6. De extra inkomsten van leges en degeneratievergoedingen zijn toe te schrijven aan de groei van de gemeente waardoor meer kabels en leidingen gelegd moeten worden.
- B7. De totale ontvangen degeneratievergoedingen in 2021 zal worden gestort in de voorziening wegbeheer om hier in 2022 herstelwerkzaamheden aan verharding als gevolg van de graafwerkzaamheden uit te voeren.
- B8. Betreft kleine mutaties op programma B.

Programma C: Economie & VHROSV

- C1. Naar verwachting zullen de kosten in 2021 inzake bestemmingsplan komen lager uitvallen dan was voorzien. Het resterend bedrag wordt meegenomen met de mutaties voorjaarsnota 2022.
- C2. Naar verwachting zullen de kosten in 2021 inzake inhuur medewerker vitaal buitengebied Boekel lager uitvallen dan was voorzien.
- C3. Naar verwachting zullen de kosten in 2021 inzake inhuur medewerker bestemmings- en structuurplannen (medewerker RO), lager uitvallen dan was voorzien. Deze inhuur was met de voorjaarsnota 2021 opgenomen ten behoeve van vervanging zwangerschapsverlof, gezien de krapte op de arbeidsmarkt is hier geen volledige invulling aan kunnen geven.
- C4. Er wordt veel gebouwd en gebruik gemaakt van vitaal buitengebied. Dit leidt tot extra vergunningaanvragen. De gemeente Boekel staat bekend om snelle procedures, dat willen we graag zo houden. Daarom is gekozen voor extra inzet. Die heeft zich overigens ruimschoots terugverdiend in hogere inkomsten uit bouwleges.

- C5. Betreft meer ontvangen leges omgevingsvergunning (bouwvergunningen).
- C6. Betreft meer ontvangen leges WRO procedures (Wet Ruimtelijke Ordening) en leges wijziging bestemmingsplannen.
- C7. Betreft een bijgestelde opdracht door ontwikkelaar inzake Vitaal Buitengebied Boekel, welke wordt gestort in de reserve Vitaal Buitengebied Boekel.
- C8. Betreft extra afschrijving aan het gebouw aan Kerkstraat 28, dit betreft een correctie op de geactiveerde loonkosten uit 2003.
- C9. Betreft meer inkomsten uit de inbreng gemeentegrond in plan de Peelhorst. Er is meer grond verkocht dan was voorzien in 2021.
- C10. Het voordeel op de exploitatiebijdrage komt doordat er meer anterieure overeenkomsten zijn gesloten dan vooraf begroot.
- C11. Betreft bijdrage cf. raadsvoorstel (d.d. 14.10.2021) bijdrage aan marketingcampagne detailhandel - OV Boekel.
- C12. Betreft kleine mutaties op programma C.

Programma D: Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie

- D1. Betreft een bijdrage aan het ventilatie systeem aan het Kindercentrum Cornelius. Deze bijdrage wordt volledige vergoed middels een incidentele specifieke uitkering.
- D2. Betreft een bijdrage in ontwikkel achterstanden van leerlingen. Deze bijdrage wordt volledige vergoed middels een incidentele specifieke uitkering.
- D3. Betreft de afrekening subsidie peuterwerk 2020.
- D4. Betreft de kosten inzake OZB (te vergoeden aan schoolbesturen) en de bijdrage aan de VVE. De bijdrage aan de VVE is na het verkopen van de schoolwoningen te laag geraamd.
- D5. Betreft extra kosten aan derden voor de inzet van het Sportakkoord. Deze bijdrage wordt volledige vergoed middels een incidentele specifieke uitkering.
- D6. Betreft subsidie duurzaamheid (amendement) cf. raadsbesluit Duurzaamheidsplan met Uitvoeringsagenda d.d. 24.06.2021.
- D7. Betreft extra afschrijving aan het gebouw van Pétanque Vereniging Jeu de Boules. Dit betreft een correctie op de geactiveerde kosten uit 2006.
- D8. Betreft inhuur medewerker groen als gevolg van zwangerschapsverlof.
- D9. Betreft herplantvergoeding voor het kappen van bomen aan de Langstraat / Telefoonstraat.
- D10. De gemeente ontvangt herplantvergoedingen naar aanleiding van verleende kapvergunningen. De gemeente heeft de verplichting deze herplantvergoeding in te zetten voor nieuwe natuur. De herplantvergoedingen worden gestort in de bestemmingsreserve.
- D11. Betreft kleine mutaties op programma D.

Programma E: Sociaal domein

- E1. Betreft mutatie cf. raadsvoorstel (d.d. 24.06.2021) huisvesting begeleiding inburgering en participatie van vergunninghouders (veranderopgave inburgering).
- E2. Vanwege de coronacrisis is het vervoersvolume voor de regiotaxi afgenomen. De bijdrage voor de gemeente Boekel is daardoor dit jaar lager dan begroot.
- E3. Betreft kwijtschelding huur aan Nia Domo voor 50% van het tweede kwartaal 2021.
- E4. Betreft diverse kleine mutaties omtrent de BUIG.
- E5. Met de voorjaarsnota 2021 is het totale WMO budget verhoogd uit eigen middelen. Nu zien we dat er in 2021 minder kosten zijn omtrent begeleiding dagbesteding in natura en PGB daarnaast zijn er minder woningaanpassingen.
- E6. Betreft een toename van het verbruik van jeugdzorg over 2021 en een bijdrage als gevolg van omzetgaranties aan jeugdzorgaanbieders inzake corona.
- E7. Budget neutrale bijstelling door een correctie van de Rijksbijdrage.
- E8. Betreft mutatie cf. raadsvoorstel (d.d. 24.06.2021) huisvesting begeleiding inburgering en participatie van vergunninghouders (veranderopgave inburgering), zie E1.
- E9. Betreft diverse kleine mutaties omtrent minima regelingen.
- E10. Betreft de kosten inzake de TONK over 2021. Middels de algemene uitkering vind er volledige compensatie plaats.
- E11. Regionaal is m.b.t. beschermd wonen een reserve aangehouden bij de centrumgemeente. Bij vaststelling van de regionale ontwikkelagenda is afgesproken dat een gedeelte van deze reserve terug vloeit naar de deelnemende gemeenten. De gemeente Boekel heeft € 109.000 ontvangen.
- E12. Betreft kleine mutaties op programma E.

Programma F: Volksgezondheid en milieu

- F1. Betreft afwikkeling cf. raadsbesluit Duurzaamheidsplan met Uitvoeringsagenda d.d. 24.06.2021.
- F2./ F3. Betreft lager kosten en hogere opbrengsten omtrent afval. Per saldo een overschot, dit overschot zal worden gestort in de voorziening afvalstoffenheffing.
- F4. Betreft kleine mutaties op programma F.

B Totaal beheersmutaties Algemene Dienst

Saldo van alle beheersmutaties (voor en nadelen) t.o.v. voorjaarsnota 2021.

C Bestuursrapportage 2021 gecorrigeerd

D Saldo Bestuursrapportage 2021

3. Financieel resumé

De bestuursrapportage 2021 levert een positiever beeld wat betreft het verwacht resultaat over 2021 dan was voorzien t.t.v. het opstellen van de voorjaarsnota 2021. Naar verwachting een positief resultaat van ruim € 1.837.000 over 2021.

Een resultaat dat € 1.528.000 verbeterd is dan we konden voorzien in het voorjaar, ten tijde het opstellen van de voorjaarsnota 2021. 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 2021</i>	<i>309.000</i>
A	Bestuur en ondersteuning & Veiligheid	1.116.000
B	Verkeer en vervoer	172.000
C	Economie & VHROSV	247.000
D	Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie	-176.000
E	Sociaal domein	69.000
F	Volksgezondheid en milieu	100.000
Totaal		1.837.000

Tabel: Opbouw verwacht rekeningresultaat 2021



Figuur: Ontwikkeling verwacht resultaat 2021 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 2021 met name het gevolg is van incidentele mee- & tegenvallers en opneindregelingen. Waarbij de belangrijkste / grootse afwijkingen (hieronder weergegeven) verklaren:

- Algemene uitkering (gemeentefonds) € 776.000 +/-
- Mobiliteitsvisie € 120.000 +/-
- Leges kabels en leidingen € 85.000 +/-
- Leges Omgevingsvergunning € 100.000 +/-
- Exploitatiebijdragen en anterieure overeenkomsten € 124.000 +/-
- Wmo € 150.000 +/-
- Terugbetaling reserve Beschermd Wonen € 109.000 +/-

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

- we qua reguliere bedrijfsvoering in control zijn;
- we boekjaar 2021 met een positief saldo afsluiten;
- het resultaat gestoeld is op incidentele voordelen en opneindregelingen.

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 2022 zijn geactualiseerd, en zullen onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2021.

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. 25.10.2021, exclusief het Grondbedrijf. Daar waar opmerkelijke ontwikkelingen plaatsvinden binnen kredieten worden deze hieronder beschreven:

In deze bestuursrapportage 2021 zal het volgende krediet afgesloten worden:

- PA – 2021: Digitaal stelsel omgevingswet

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Start Krediet	Kredietruimte 01-01-2021	Jaar	Besluit	Zaak nummer	Document nummer	Datum	Uitg. (+) / Ink.(-) totaal tot 31.12.2020	Kredietruimte per 31.12.2020	Uitg. / Ink. in 2021 (tot 25.10.2021)	Kredietruimte per 25.10.2021	Dekking	Opmerkingen n.a.v. Burap 2021
A. Bestuur en ondersteuning & Veiligheid														
2021: Digitaal stelsel omgevingswet		41.000	15.546	2021	B&W	Z/045548	BW/002332	13-04-21	25.454	15.546	14.014	1.532	Afsluiten in 5 jaar	Afsluiten
*Uitgaven		41.000	15.546						25.454	15.546	14.014	1.532		
2021: Flexibele werkplekken		136.000	136.000	2021	B&W	Z/045548	BW/002332	13-04-21	0	136.000	69.849	66.151	Afsluiten in 4 jaar	Aanhouden
*Uitgaven		136.000	136.000						0	136.000	69.849	66.151		
B. Verkeer en vervoer														
2017: Overige kosten Randweg 2015/2016/2017/2018/2019/2020		10.000	-547.142	2015	B&W	Z/029110	AB/017060	12-10-15	557.142	-547.142	28.992	-576.134	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
*Uitgaven 2015		10.000	-5.860						15.860	-5.860	0	-5.860	t.l.v. exploitatie 2015	
*Uitgaven 2016		0	-31.927						31.927	-31.927	0	-31.927	t.l.v. exploitatie 2016	
*Uitgaven 2017		0	-25.469						25.469	-25.469	0	-25.469	t.l.v. exploitatie 2017	
*Uitgaven 2018		0	-42.898						42.898	-42.898	0	-42.898	t.l.v. exploitatie 2018	
*Uitgaven 2019		0	-269.655						269.655	-269.655	0	-269.655	t.l.v. exploitatie 2019	
*Uitgaven 2020		0	-173.514						173.514	-173.514	0	-173.514	t.l.v. exploitatie 2020	
*Uitgaven 2021		0	0						0	0	28.992	-28.992	t.l.v. exploitatie 2021	
*Inkomsten 2018		0	2.181						-2.181	2.181	0	2.181	t.g.v. exploitatie 2018	
*Inkomsten 2019		0	0						0	0	0	0	t.g.v. exploitatie 2019	
*Inkomsten 2020		0	0						0	0	0	0	t.g.v. exploitatie 2020	
*Inkomsten 2021		0	0						0	0	0	0	t.g.v. exploitatie 2021	
2019: Kerkpad st. Josephlein Venhorst		135.000	41.452	2019	Raad	Z/035231	AB/024530	13-12-18	93.548	41.452	0	41.452	Afsluiten in 20 jaar	Aanhouden
*Uitgaven		135.000	31.414						103.586	31.414	0	31.414		
*Inkomsten		0	10.037						-10.037	10.037	0	10.037		
2020: 60 km Erpseweg/fietsoversteek		150.000	79.625	2020	Raad	Z/040031	AB/025789	10-09-21	70.375	79.625	1.968	77.657	Afsluiten in 20 jaar	Aanhouden
*Uitgaven		150.000	79.625						70.375	79.625	1.968	77.657		
2021: Uitvoering wegbeheerplan 2021		533.550	533.550	2020	Raad	Z/032382	AB/020138	21-09-16	0	533.550	95.853	437.697	t.l.v. voorziening	Aanhouden
*Uitgaven		533.550	533.550						0	533.550	95.853	437.697	t.l.v. voorziening	
2021: Heninrichting centrum 2021		250.000	250.000	2021	Raad	Z/045008	AB/028468	30-03-21	0	250.000	10.719	239.281	Afsluiten in 5 jaar	Aanhouden
*Uitgaven		250.000	250.000						0	250.000	10.719	239.281		
C. Economie & VHR05V														
2020: Kwaliteitsimpuls buitengebied		129.500	129.500	2020	Raad	Z/033540	AB/023941	4-10-18	0	129.500	12.589	116.911	t.l.v. reserve	Aanhouden
*Uitgaven		129.500	129.500						0	129.500	12.589	116.911	t.l.v. reserve	
*Inkomsten (Fonds vitaal buitengebied Boekel)		0	0						0	0	0	0	t.g.v. reserve	
2017: Inventarisatie gemeentegrond		0	-94.933	2016	B&W	Z/032006	AB/020682	6-12-16	94.933	-94.933	-70.291	-24.642	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
*Uitgaven 2017		0	-24.012						24.012	-24.012	0	-24.012	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2018		0	-71.338						71.338	-71.338	0	-71.338	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2019		0	-34.339						34.339	-34.339	0	-34.339	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2020		0	-27.762						27.762	-27.762	0	-27.762	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2021		0	0						0	0	18.299	-18.299	t.l.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2017		0	19.300						-19.300	19.300	0	19.300	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2018		0	33.483						-33.483	33.483	0	33.483	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2019		0	9.735						-9.735	9.735	0	9.735	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2020		0	0						0	0	0	0	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2021		0	0						0	0	-88.590	88.590	t.g.v. exploitatie	
2018: Afkoop Tielemans Langstraat		1.852.000	1.852.000	2018	Raad	Z/036569	AB/023681	28-06-18	3.807	1.852.000	3.807	1.848.193	t.l.v. Alg. reserve	Aanhouden
*Uitgaven 2018		1.852.000	306.065						1.545.935	306.065	0	306.065	t.l.v. Alg. reserve	
*Uitgaven 2019		0	-4.500						4.500	-4.500	0	-4.500	t.l.v. Alg. reserve	
*Uitgaven 2020		0	0						3.807	0	3.807	-3.807	t.l.v. Alg. reserve	
*Uitgaven 2021		0	0						0	0	0	0	t.l.v. Alg. reserve	
*Inkomsten 2018 algemene reserves		0	1.545.935						-1.545.935	1.545.935	0	1.545.935	t.l.v. Alg. reserve	
*Inkomsten 2019 algemene reserves		0	4.500						-4.500	4.500	0	4.500	t.l.v. Alg. reserve	
*Inkomsten 2020 algemene reserves		0	0						0	0	0	0	t.l.v. Alg. reserve	
*Inkomsten 2021 algemene reserves		0	0						0	0	0	0	t.l.v. Alg. reserve	
2021: Uitvoering overeenkomst ORR		30.000	0	2021	Raad	Z/042759	AB/027699	1-09-20	0	0	10.460	19.540	t.l.v. reserve	Aanhouden
*Uitgaven		30.000	0						0	0	10.460	19.540		
Starterslening gemeente Boekel		213.000	0	2013	Raad	Z/018474	AB/015687	3-03-15	106.630	106.370	0	106.370	t.g.v. exploitatie	
*Uitgaven		213.000	0		B&W	Z031242	AB/018859	26-04-16	213.000	0	0	0	t.l.v. exploitatie	
*Inkomsten		0	0		B&W	Z/018474	AB/010179	22-01-13	-106.370	106.370	0	106.370	t.g.v. exploitatie	

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Start Krediet	Kredietruimte 01-01-2021	Jaar	Besluit	Zaak nummer	Document nummer	Datum	Uitg. (+) / Ink.(-) totaal tot 31.12.2020	Kredietruimte per 31.12.2020	Uitg. / Ink. in 2021 (tot 25.10.2021)	Kredietruimte per 25.10.2021	Dekking	Opmerkingen n.a.v. Burap 2021
D. Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie														
2020:	Aankoop grond t.b.v. omzetting naar natuur en herplantplicht	36.099	30.856	2020	B&W	Z/043387	BW/002094	17-11-20	5.243	30.856	150.275	-114.176	t.l.v. reserve	Aanhouden
	*Uitgaven	183.993	178.750						5.243	178.750	150.275	33.718	t.l.v. reserve	
	*Inkomsten	-147.894	-147.894						0	-147.894	0	-147.894	t.g.v. reserve	
2021:	Landschappelijke kwaliteitsverbetering (Randweg)	50.400	50.400	2021	Raad	Z/033540	AB/023941	4-10-18	0	50.400	-149.661	200.061	t.l.v. krediet Randweg	Aanhouden
	*Uitgaven	210.000	210.000						0	210.000	9.939	200.061		
	*Inkomsten	-159.600	-159.600						0	-159.600	-159.600	0		
E. Sociaal domein														
F. Volksgezondheid en milieu														
2020:	Voorbereidingskosten Afkoppelen Bosberg	60.000	37.092	2020	Raad	Z/031955	AB/024115	4-10-18	22.908	37.092	28.986	8.106	Afschrijven in 60 jaren	Aanhouden
	*Uitgaven	60.000	37.092						22.908	37.092	28.986	8.106		
2020:	Duurzaamheidsplan en Transitievisie warmte	100.000	59.436	2020	Raad	Z/043545	AB/027593	1-09-20	40.564	59.436	37.216	62.784	t.l.v. reserve	Aanhouden
	*Uitgaven	100.000	59.436						40.564	59.436	37.216	62.784	t.l.v. reserve	

Bijlage B - Overzicht van reserves & voorzieningen

Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026

Nummer	SALDO VAN REKENING						
980310	Saldo van de rekening algemene dienst	1.130.523	0	0	0	0	0
	TOTAAL SALDO VAN REKENING	1.130.523	0	0	0	0	0

	ALGEMENE RESERVES						
980010	Vaste reserve	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
980011	Algemene reserve	4.987.586	6.060.833	5.873.333	5.873.333	5.873.333	5.873.333
980060	Vaste reserve grondbedrijf	401.261	0	0	0	0	0
980061	Algemene reserve grondbedrijf	1.673.110	2.074.370	2.074.370	2.074.370	2.074.370	2.074.370
	TOTAAL ALGEMENE RESERVES	8.061.956	9.135.204	8.947.704	8.947.704	8.947.704	8.947.704

	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES						
980230	Boecult	83.754	83.754	88.754	93.754	98.754	103.754
980231	Monumentenbeleid	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
980233	Fonds kunst & cultuur	120.450	114.450	103.450	92.450	81.450	76.450
980234	Fonds bovenwijkse voorzieningen	17.627	17.627	17.627	17.627	17.627	17.627
980235	Fonds groen voor rood	15.664	15.664	15.664	15.664	15.664	15.664
980236	Pensioen gewezen wethouder	275.201	0	0	0	0	0
980237	Vitaal Buitengebied Boekel	283.834	70.897	70.897	70.897	70.897	70.897
980239	Egalisatiereserve Stg. Speeltrein	53.029	53.029	53.029	53.029	53.029	53.029
980241	Duurzaamheid	161.436	0	0	0	0	0
980242	Herplantverplichtingen	131.307	121.201	121.201	121.201	121.201	121.201
980243	Ruimte voor Ruimte	0	970.000	970.000	970.000	970.000	970.000
	TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	1.182.302	1.486.623	1.480.623	1.474.623	1.468.623	1.468.623

	VOORZIENINGEN						
980410	Wegbeheer	246.818	270.339	124.268	144.268	164.268	184.268
980411	Onderhoud gebouwen	163.409	37.710	2.047	35.857	46.762	25.103
980412	Pensioenverplichtingen	352.474	412.474	472.474	532.474	592.474	652.474
980413	Verliesgevende complexen	6.653.000	6.653.000	6.653.000	6.653.000	6.653.000	6.653.000
980414	Gemeentelijk rioleringsplan	446.409	446.409	446.409	446.409	446.409	446.409
980415	Afvalstoffenheffing	59.914	240.826	240.826	240.826	240.826	240.826
980510	Dubieuze debiteuren	66.291	66.291	66.291	66.291	66.291	66.291
	TOTAAL VOORZIENINGEN	7.988.316	8.127.049	8.005.315	8.119.126	8.210.031	8.268.372

	RECAPITULATIE						
	SALDO VAN REKENING	1.130.523	0	0	0	0	0
	ALGEMENE RESERVES	8.061.956	9.135.204	8.947.704	8.947.704	8.947.704	8.947.704
	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES	1.182.302	1.486.623	1.480.623	1.474.623	1.468.623	1.468.623
	VOORZIENINGEN	7.988.316	8.127.049	8.005.315	8.119.126	8.210.031	8.268.372
	TOTAAL GENERAAL	18.363.097	18.748.876	18.433.642	18.541.453	18.626.357	18.684.698

