Gemeente Asten

Jaarstukken 2022

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten
Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten
T (0493) 671 212 | F (0493) 671 213
www.asten.nl | gemeente@asten.nl

Inhoudsopgave

Inleiding 3

Jaarverslag 8

Programmaverantwoording 9
1. Bestuur en veiligheid 10
2. Sociaal domein 18
3. Ruimtelijk domein 26
4. Economie en financiën 35

Overzicht baten en lasten 39

Paragrafen 41
1. Lokale heffingen 42
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 46
3. Bedrijfsvoering 57
4. Grondbeleid 60
5. Onderhoud kapitaalgoederen 65
6. Financiering 69
7. Verbonden partijen 72
8. Toekomstagenda 2030 77
9. Coronacrisis 2021 80
10. Wet open overheid (Woo) 81

Jaarrekening 82

Verkorte balans per 31 december 2022 83
Overzicht baten en lasten 83
Verschillenanalyse Jaarrekening 2022 t.o.v. begroting 2022 na wijziging (per programma): 84
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien 87
Incidentele baten en lasten per programma 88
Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves 92
Balans per 31 december 2022 94
Toelichting op de balans 31 december 2022 (activa) 98
Toelichting op de balans 31 december 2022 (passiva) 105
Wet Normering Topinkomens (WNT) 113
EMU-saldo 114
Single Information Single Audit (SiSa) 115
Waarderingsgrondslagen 121

Begrippenlijst 124

Bijlagen 128

Inleiding

Programmaverslag

Het jaarverslag 2022 is gelijk aan de opzet van de begroting 2022 en is opgebouwd uit 4 programma's. Het programmaplan van de gemeente Asten bestaat uit de 4 programma's:

1. Bestuur en veiligheid
2. Sociaal domein
3. Ruimtelijk domein
4. Economie en financiën

Het programmaverslag bestaat uit de onderstaande onderdelen:

- *Programmaverantwoording*
  Hierin wordt per programma verantwoording afgelegd over de in de begroting 2022 genoemde doelstellingen.
- *Paragrafen*
  De paragrafen geven een "dwarsdoorsnede" van de jaarstukken, bezien vanuit een bepaald perspectief.
- *Financiële jaarrekening*
  De financiële jaarrekening geeft een overzicht van de baten en lasten en de financiële positie.
- *Begrippenlijst.*

Incidentele meevaller, structurele zorgen

De wereld stond niet stil

De begroting voor 2022 werd medio 2021 voorbereid. We weten hoe snel ontwikkelingen in de wereld, ver weg en dicht bij, kunnen gaan. Denk maar aan de Coronacrisis of de oorlog in Oekraïne. Dit vroeg ook in 2022 een dynamische inzet van iedereen. Van ons bestuur, onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners en van de gemeentelijke organisatie.

Duidelijker kon het niet worden gemaakt hoe belangrijk de kern en focus van onze Vitale democratie en ons bedrijfsplan, onze bedrijfsvoering is. En hoe actueel de tekst nog steeds is. Dit bracht en brengt met zich mee dat geregeld moest worden afgewogen of de gemaakte keuzes nog steeds de hoogste prioriteit hadden en hoe zich dat verhoudt tot 'invliegers'. Dit maakt ons werk dynamisch, uitdagend en soms stressvol. Maar ook 2022 liet zien, onze bestuurders en medewerkers doen dat met veel passie en professionaliteit, getuige alle behaalde resultaten zoals te lezen is in deze jaarstukken 2022. En dat doen we uiteraard samen met de gemeenteraad, onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. Samen maken we Asten, Heusden en Ommel steeds mooier!

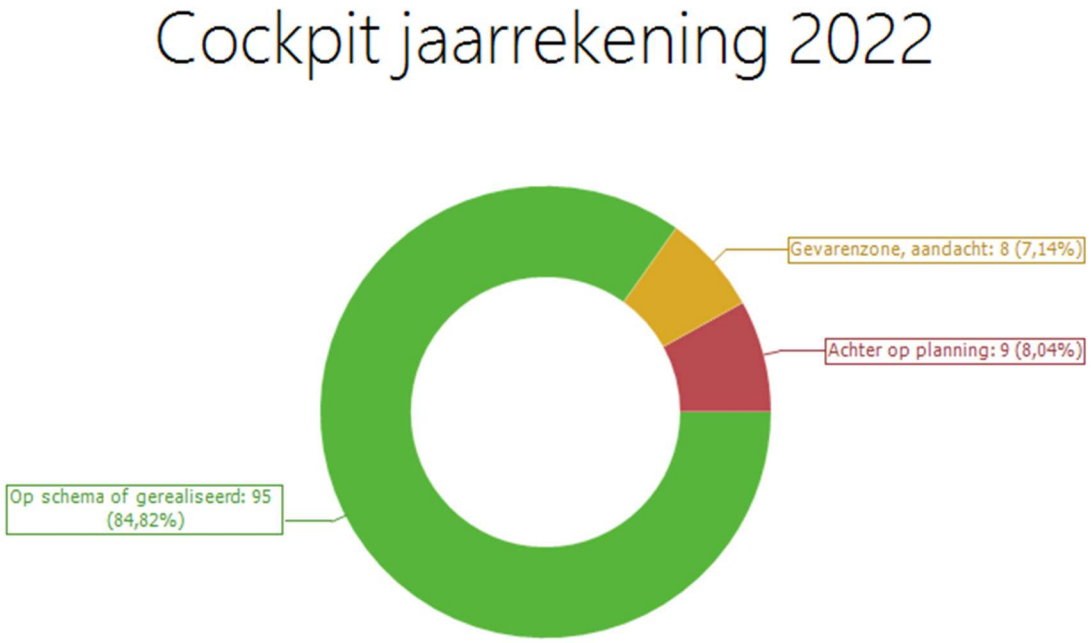
Gemeenteraadsverkiezingen

In maart 2022 vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats en werd een nieuwe coalitie gevormd door het CDA, Samen voor Asten en de VVD. Deze jaarstukken 2022 zijn nog volgens de indeling uit de vorige raadsperiode.

Jaarstukken

In de jaarstukken 2022 wordt de realisatie van de doelstellingen 2022 verantwoord (jaarverslag) en in de jaarrekening wordt inzicht gegeven in de balans per 31 december 2022. Tevens wordt een toelichting gegeven op de balans (jaarrekening). In deze jaarstukken 2022 is het jaarverslag en de jaarrekening 2022 met toelichting samen opgenomen.

1. Realisatie doelstellingen 2022



In 2022 zijn veel van de doelstellingen gerealiseerd of liggen op schema. Per doelstelling wordt dit toegelicht in de volgende programmahoofdstukken.
In bovenstaande "donut" wordt een totaalbeeld gegeven van de doelstellingen die op schema liggen of gerealiseerd zijn, in de gevarenzone zitten of achter lopen op planning. De status van de doelstellingen is ook terug te vinden in de programmahoofdstukken. Aan het begin van het jaar wordt door de organisatie een planning qua uitvoering en realisatie gekoppeld aan activiteiten of doelstellingen die in de begroting opgenomen zijn.

2. Resultaat 2022

De grootste verschillen die het resultaat beïnvloeden zijn hieronder weergegeven.
De afwijkingen die als structureel worden bestempeld, worden meegenomen bij de tussentijdse rapportage 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027. Incidentele afwijkingen hebben alleen betrekking op het jaar 2022.

Resultaat			
Apparaatskosten en overhead	244.621	voordeel	Incidenteel
Wethouderspensioenen	163.623	voordeel	Incidenteel
Voorziening verlofsparen	-39.548	nadeel	Incidenteel
Voorziening overuren	-441.436	nadeel	Incidenteel
Overige personeelslasten	-68.865	nadeel	Incidenteel
WOO budget en overige juridische kosten	105.059	voordeel	Incidenteel
Leges	63.627	voordeel	Incidenteel
Burgerinitiatieven	73.743	voordeel	Incidenteel
Vrijval Coronakrediet	300.701	voordeel	Incidenteel
Lokaal onderwijsbeleid	32.933	voordeel	Incidenteel
Leerlingenvervoer	-22.619	nadeel	Incidenteel
Lokaal gebiedsteam	89.143	voordeel	Incidenteel
Overheidscompensatie opvang Ontheemden Oekraïne	682.650	voordeel	Incidenteel

Zwembad- en sporthal de Schop	-45.534	nadeel	Incidenteel
Sportvelden	-41.070	nadeel	Incidenteel
Wmo	-59.254	nadeel	Incidenteel
Jeugdhulp	94.330	voordeel	Incidenteel
WSW	44.074	voordeel	Incidenteel
Afval	103.549	voordeel	Incidenteel
Omgevingsvergunningen	67.522	voordeel	Incidenteel
ODZOB	159.859	voordeel	Incidenteel
Voorziening Attero	-329.650	nadeel	Incidenteel
Openbaar groen	106.932	voordeel	Incidenteel
Wegen	291.749	voordeel	Incidenteel
Algemene uitkering gemeentefonds	1.006.696	voordeel	Incidenteel
Dividend en renteopbrengsten	97.185	voordeel	Structureel
Dwangsommen	535.269	voordeel	Incidenteel
OZB opbrengsten	91.298	voordeel	Structureel
Algemene baten en lasten	114.303	voordeel	Incidenteel
Prognose jaarresultaat bij de tussentijdse rapportage najaar 2022	1.366.663	voordeel	Incidenteel
Overig	170.692	voordeel	Incidenteel
Resultaat	**4.958.244**	**voordeel**	
	4.769.762	voordeel	Incidenteel
	188.482	voordeel	Structureel

Resultaatanalyse
Een belangrijke opmerking bij het resultaat van 2022 is dat dit resultaat voor het grootste deel veroorzaakt wordt door incidentele meevallers. Deze meevallers hebben helaas geen effect op de begroting 2023 - 2027. Het zijn voornamelijk budgetten die lager gerealiseerd zijn dan begroot door bijvoorbeeld personeelstekort, eenmalige compensaties door het Rijk of het vrijvallen van eenmalig beschikbaar gestelde budgetten.
Het hoge rekeningresultaat kan de vraag oproepen of de begroting 2022 voldoende realistisch is opgesteld. Het antwoord is ja. De grootste verschillen waren niet te voorzien bij het opmaken van de begroting en meer en meer hebben we te maken met een dynamische, soms zelfs turbulente, omgeving (waaronder het Rijksbestuur) waar niet te voorziene meestal incidentele ontwikkelingen uit voortvloeien. Zelfs scenarioplanning gaat dit niet oplossen, omdat er grotendeels nauwelijks scenario's op te voorzien zijn.

Het positieve jaarresultaat 2022 geeft dus geen structureel positief beeld voor de begroting 2023-2027. Naast de gestegen loonkosten (uitvloeisel CAO gemeenteambtenaren) en sterk gestegen prijzen door de inflatie blijft de dringende oproep staan aan het Rijk om duidelijkheid te scheppen over voldoende structurele inkomsten voor gemeenten. Anders komt de gemeentelijke uitvoering van wettelijke taken én de haalbaarheid van de grote maatschappelijke opgaven onder druk te staan. Dan kunnen wij als gemeente Asten ons werk niet meer adequaat doen.

3. Overheveling budgetten naar 2023

In de meicirculaire 2021 is budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van een kerkenvisie. Het was niet mogelijk dit in 2022 te realiseren. We verwachten deze kerkenvisie te realiseren in 2023. € 25.000

Voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders hebben we naast de regulier beschikbare middelen eind 2022 extra middelen van het Rijk ontvangen, deze middelen zullen in 2023 nodig zijn voor de maatschappelijke begeleiding. € 33.180

Er zijn middelen beschikbaar gesteld voor de versterking van lokale wijkteams en het geven van een impuls aan integraal werken. In 2022 zijn deze middelen niet volledig besteed. De doorontwikkeling van het Sociaal Team Asten, het vaststellen van de doelstellingen en de visie van het voorportaal als onderdeel van het Sociaal Team Asten hebben centraal gestaan. In 2023 wordt hier uitvoering aan gegeven. We stellen voor om een gedeelte van de niet bestede middelen over te hevelen naar 2023 voor het volgen van gezamenlijke scholing en inzet van tijdelijk personeel waar nodig. € 40.000

Het budget dat benodigd was in 2022 voor de Wet Sociale Werkvoorziening is lager dan verwacht. Om extra inzet voor de doelgroep te kunnen realiseren wordt voorgesteld om dit bedrag toe te voegen aan een bestaand krediet. In 2023 zal met name ingezet worden op begeleiding voor jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt en voor intensivering van de samenwerking met onze partners. € 40.000

Budget opvang Ontheemden Oekraïne, eind 2022 hebben we nog een compensatie gekregen voor de opvang van Oekraïners, dit budget willen we beschikbaar houden voor 2023. € 682.500

Resultaat	
Resultaat	4.958.244
Overheveling budget voor Kerkenvisie	25.000
Overheveling budget maatschappelijke begeleiding statushouders	33.180
Overheveling budget voor doorontwikkeling Sociaal Team Asten	40.000
Overheveling budget voor Wet Sociale Werkvoorziening	40.000
Overheveling budget voor opvang Ontheemden Oekraïne	682.650
Resultaat	**4.137.414**

4. Bestemming resultaat

Reserve personeelskosten
In 2022 is gestart met de SWOT-analyse met als doelstelling om te beoordelen welke formatie- en bezettingseisen er nodig zijn voor de komende jaren. Onderdeel van deze analyse is ook maatwerk leveren voor medewerkers met het oog op duurzame inzetbaarheid. Voor deze maatwerkafspraken willen we de reserve personeelskosten inzetten. De omvang van de reserve is bij de jaarrekening € 90.634,=. Voorgesteld wordt aan de raad om deze reserve beschikbaar te stellen voor maatwerkafspraken met medewerkers door middel van een krediet.

Budget (tijdelijk) personeel
Door de krapte op arbeidsmarkt is het al jaren lastig om vast personeel te werven. Hierdoor is het noodzakelijk om tijdelijk personeel in te huren. De kosten van deze inhuurzijn de afgelopen jaren flink toegenomen, waardoor het beschikbaar gestelde bedrag bij de begroting 2023 niet toereikend is, we verzoeken dan ook om € 500.000 als winstbestemming beschikbaar te stellen voor het budget tijdelijk personeel.

Tussentijdse rapportage voorjaar 2023
In de eerste maanden van 2023 worden we geconfronteerd met grote budgetaanpassingen voor 2023 door diverse oorzaken maar met name door verhogingen van bijdragen 2023 voor de gemeenschappelijke regelingen, de aanpassing van de CAO voor 2023 en hogere verwachte zorgkosten Wmo voor 2023. Voorgesteld wordt om het resultaat van de Tussentijdse rapportage voorjaar 2023 als winstbestemming mee te nemen voor 2023.

Resultaat	
Resultaat na budgetoverheveling	4.137.414
Winstbestemming i.v.m. vrijval reserve personeelskosten voor beschikbare stellen krediet	90.634
Beschikbare stellen voor maatwerkkrediet	-90.634
Winstbestemming voor budget (tijdelijk) personeel	-500.000
Tussentijdse rapportage voorjaar 2023	-239.350
Eindresultaat jaarrekening 2022	**3.398.064**

Voorgesteld wordt om het resterend positieve resultaat ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen te brengen. De stand van de reserve eenmalige bestedingen ziet er na de toevoeging van het resultaat 2022 als volgt uit.

Reserve eenmalige bestedingen	
Stand 31-12-2022	8.995.494
Resultaat 2022	3.398.064
Stand REB inclusief resultaat 2022	**12.393.558**

5. Controleverklaring
De controle van de jaarrekening is, op grond van artikel 213 Gemeentewet, uitgevoerd door Crowe Foederer. De controleverklaring maakt onderdeel uit van de jaarstukken 2022 en het accountantsverslag 2022 ligt ter inzage.

6. Jaarverslag archief
In de archiefverordening is opgenomen dat er een jaarverslag archief wordt uitgebracht. Dit verslag is als een bijlage toegevoegd.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Overzicht baten en lasten per programma

2022			
Programma	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na wijziging**	**Rekening 2022**
Lasten			
1. Bestuur en Veiligheid	12.214.700	12.631.453	11.946.899
2. Sociaal domein	22.759.275	25.847.508	23.017.225
3. Ruimtelijk domein	9.529.032	13.278.580	12.752.465
4. Economie en financiën	5.005.138	9.947.179	8.133.904
Totaal Lasten	**49.508.145**	**61.704.720**	**55.850.493**
Baten			
1. Bestuur en Veiligheid	-2.163.421	-2.176.941	-2.501.944
2. Sociaal domein	-7.493.517	-7.675.618	-7.785.820
3. Ruimtelijk domein	-5.871.477	-6.406.675	-7.928.729
4. Economie en financiën	-33.979.731	-45.445.488	-42.592.243
Totaal Baten	**-49.508.145**	**-61.704.721**	**-60.808.737**
Resultaat	**0**	**-1**	**4.958.244**

1. Bestuur en veiligheid

Visie?

We leveren publieke dienstverlening aan de Astense samenleving. Gezamenlijk bouwen we aan een duurzaam vitaal, en veilig Asten. Dit betekent onder meer dat we de grote maatschappelijke opgaven, die daaruit voortvloeien, samen realiseren. Dit vereist een wijze van bestuur, gericht op de inzet en verantwoordelijkheid van de gemeenschap zelf, die we daartoe stimuleren en faciliteren.

Portefeuillehouder?

Burgemeester A. van Extel-Van Katwijk

1.1 Inwoners

Wat wilden we bereiken?

De verhouding tussen de Astense gemeenschap en het gemeentebestuur verandert. Dit vraagt niet alleen een daarop gerichte wijze van bestuur maar ook om meer verantwoordelijkheid en inbreng van de inwoners. Om dit te realiseren voeren we een voortdurende dialoog met de inwoners over de wijze waarop we dit vorm kunnen geven en met welke onderwerpen we daadwerkelijk aan de gang gaan.
De gemeente Asten biedt dienstverlening die aansluit bij de wensen van onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. Naast het digitale kanaal wordt nog steeds nadrukkelijk ruimte geboden voor persoonlijk contact via andere kanalen zoals (balie)bezoek of telefonisch.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstagenda Asten 2030.
- Programma-opdrachten voor de onderliggende programma's uit de Toekomstagenda Asten 2030: Transformatie buitengebied, Vitale kernen, Centrumontwikkeling, Klimaatbestendig en energieneutraal Asten, Omgevingswet en Vitale democratie.
- Nota integrale sturing programma's en organisatie.
- Optimalisatie proces grote burgerinitiatieven (mei 2021).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1.1.1. Vitale democratie in Asten

1. Overkoepelende thema's

Er is in de organisatie doorlopend aandacht voor de uitgangspunten van een Vitale Democratie. De pilot Informatiestatuut gericht op het versterken van de rol van de (nieuwe) raad in de Vitale democratie is in 2022 uitgevoerd. Door de werkgroep is, met input vanuit de inwoners vanuit de TIP-enquête, een Astens Manifest opgesteld om de democratie vitaal te houden. Dit manifest is inmiddels (in 2023) door de raad vastgesteld in aanwezigheid van de minister van Binnenlandse Zaken. Verder hebben wij ons 'Havo 4 project' in de etalage voor 'Gemeentedelers 2023' gezet. Dit project doen we nu 3 jaar waarin we samen met de Varendonck Havo 4 Maatschappijwetenschappen de leerlingen begeleiden die voor de eerste keer kennis maken met 'onderzoek doen' en dat dan doen over onderwerpen gerelateerd aan de Toekomstagenda Asten 2030. We zitten bij de laatste 25 winnaars en horen in het tweede kwartaal 2023 of we bij de laatste winnaars horen.

2. Doorontwikkeling per bouwsteen

Dit is een voortdurend en dynamisch proces. Het Astens Manifest is een verder middel om tot verdere cultuurverandering te komen. In voorwaardelijke zin speelt de SWOT- en

formatieanalyse een belangrijke rol. De resultaten daarvan zullen aan het eind van het 1e kwartaal 2023, begin tweede kwartaal 2023, duidelijk zijn.

3. Afstemming met inhoudelijke programma's

Je ziet steeds meer dat het denken vanuit buiten naar binnen, het betrekken van inwoners, ondernemers en andere betrokkenen aan de voorkant landt binnen de aanpak van de diverse programma’s en projecten. Het focussen op bepalende dossiers is daarbij belangrijk om het behapbaar te houden. De doorontwikkeling van programmamanagement in Asten is (daarmee) een continu proces.

1.1.2. Kwaliteit dienstverlening

1. Monitoring kwaliteit dienstverlening

De gemeente Asten gebruikt NPS (Net Promotor Score) als middel om de klanttevredenheid te meten. Dit zetten we divers en flexibel in op verschillende processen. In Q1 is het NPS team op training geweest. In Q2 zijn NPS onderzoeken uitgevoerd voor de onderdelen telefonie, rijbewijzen en reisdocumenten. Er zijn in de tweede helft van 2022 geen nieuwe verzoeken om een NPS uit te zetten ingediend.

2. Organiseren Gemeenteraadsverkiezingen op woensdag 16 maart 2022.

Op 16 maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Er kan teruggekeken worden op een geslaagde gemeenteraadsverkiezing. Na drie dagen stemmen was het opkomstpercentage 56,8% (opkomst 2018:59,4%).

3. Verder optimaliseren digitale dienstverlening

De nieuwe website is per 1 juni 2022 gelanceerd. Er is een nieuw gebruikersonderzoek gedaan. Hiervoor is ook aansluiting gezocht bij het Klik & Tik team van de bibliotheek. De uitkomsten hebben geleid tot enkele aanpassingen. In 2023 zal de toegankelijkheid van www.asten.nl beoordeeld worden. Vanaf juli 2022 is het mogelijk om voortaan je rijbewijs digitaal aan te vragen bij de Primera en bij de Expert. Een stap verder in dit proces van Burgerzaken. Na het maken van de foto daar wordt meteen een rijbewijs bij het RDW aangevraagd en dit kan binnen de openingstijden van het gemeentehuis (zonder afspraak) afgehaald worden bij het KCC, het Klant Contact Centrum van het gemeentehuis. In het vierde kwartaal is gestart met de voorbereidingen om ook de website van het Sociaal Team te vernieuwen.

4. Vervangen Verseon / optimalisatie zaakgericht werken

Met een werkgroep hebben we, onder begeleiding van een extern bureau, in 3 workshops gewerkt aan visievorming op zaakgericht- en digitaal werken in Asten. Het houden van grip op informatie is erg belangrijk voor onze gemeente. De output van het visietraject is gebruikt in de route naar een vernieuwd zaaksysteem. Voortschrijdend inzicht (landelijke ontwikkelingen op het gebied van zaakgericht werken) heeft ertoe geleid dat we op dit moment niet kiezen voor een aanbesteding, maar dat we ons huidige zaaksysteem gaan upgraden. Het jaar 2023 zal hiervoor gebruikt worden.

1.2 Bestuur

Wat wilden we bereiken?

We willen bereiken dat de gemeenschap van Asten vertrouwen houdt in het gemeentebestuur, op grond van de bereikte resultaten, integriteit en een samenwerking tussen bestuur en gemeenschap die is gebaseerd op ieders eigen verantwoordelijkheden en mogelijkheden.

Welke beleidsnota's waren relevant?

Toekomstagenda Asten 2030 en zijn programma's, waaronder Programma 'Vitale democratie in Asten'.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1.2.1. Collegiaal en integer bestuur

1. Toetsen aan gedragscode integriteit

We liepen en lopen stap voor stap het proces door naar de actualisatie van het integriteitsbeleid en de -protocollen. Dat is van belang om bestuur en organisatie zich 'eigen' te laten worden met dit beleid en de protocollen. Deels vond dit plaats in de uitvoering van 'de Veilige Publieke Taak', waarover eerder met de raad, college en organisatie is gesproken. De verschillende trajecten die daaruit voortvloeien zijn nog in volle gang, deels omdat de planning nog in 2023 doorloopt en deels omdat ze structureel van aard zijn en geborgd moeten worden in de primaire processen.

2. Toetsen resultaten en effecten van het bestuur

Ofschoon de crises nog als mogelijk zwaard boven ons hangen, zijn we verder gegaan met het programma Vitale Democratie. Bijvoorbeeld in de wijze waarop we het Plan van Aanpak Nafase coronacrisis hebben opgepakt. Maar ook bij infrastructurele werken en plannen, zoals het fietspad aan de Dijkstraat. We hebben gezien dat het goed uitpakt bij onze inwoners en onze gemeente.

1.3 Organisatie

Wat wilden we bereiken?

We zijn een organisatie met professionals die klachtgericht, flexibel en omgevingsbewust werken en zich kenmerkt door hoge kostenefficiency. En dat dit zo wordt ervaren door de gemeenschap en het gemeentebestuur.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstagenda Asten 2030.
- Asten koerst op eigen kracht in netwerken.
- Bedrijfsplan Asten (A4).
- Algemeen Privacybeleid (AVG) gemeente Asten.
- Informatiebeleid Asten.
- Informatiebeveiligingsbeleid Asten.

We verwijzen tevens naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1.3.1. Klantgericht, flexibel en omgevingsbewust

1. Uitvoeren acties paragraaf bedrijfsvoering

We hebben de organisatieontwikkeling weer (postcorona) volop aangepakt. Van belang was de SWOT en formatieanalyse die begon in 2022 en in de eerste helft van 2023 wordt afgerond. Ook de crisesaanpak en zaken zoals Veilige Publieke Taak kregen veel aandacht. In het kader van de nafase Coronacrisis stelden we de vraag of het bedrijfsplan aanpassing behoeft, ook vanwege het nieuwe coalitieakkoord of andere ontwikkelingen. Dit bleek niet het geval, sterker nog, het akkoord en de ontwikkelingen onderschreven en onderschrijven de lijn van het bedrijfsplan alleen nog maar meer. Dit bedrijfsplan was en is het juiste instrument om te kunnen voldoen aan de (nieuwe) ambities, dynamische ontwikkelingen en crisesaanpak.

1.3.2. Informatievoorziening en automatisering

1. Overgang naar ICT NML en borgen nieuwe werkwijzen

De overgang van onze automatisering naar ICT Noord - en Midden Limburg (ICT NML) is een omvangrijke klus. Deze duurt langer dan we hadden voorzien ten tijde van het maken van het projectplan. Ontvlechten met de gemeente Someren en vervolgens aansluiten bij ICT NML. We hebben hiervoor ook nog de eerste helft van 2023 nodig om volledig over te zijn. Deze stap is echt een strategische stap die ons in staat stelt om te kunnen blijven voldoen aan de eisen op het gebied van I&A en informatiebeveiliging in de huidige tijd. Ook hebben we veel voordeel van de kennisdeling die zo ontstaat op dit gebied samen met de andere deelnemers van deze GR.

1.4 Intergemeentelijke samenwerking

Wat wilden we bereiken?

Asten wordt effectief en efficiënt bestuurd. Samenwerking is geen doel op zich, maar een middel daartoe. Overigens gaat het niet alleen om samenwerking tussen gemeenten, maar ook om werken in netwerken van inwoners, ondernemers, instellingen, overheden en verbonden partijen. Precies zoals in de Toekomstagenda Asten 2030 als 'Huis van Asten' is geschetst.

Dit was de doelstelling voor de begroting 2022. Het coalitieakkoord, de vertaling daarvan in plannen en de ambities van 'Het Astens Manifest' zijn en vragen een herbezinning op 'effectief en efficiënt bestuur', in het bijzonder voor wat betreft de positie van de gemeenteraad als hoogste bestuursorgaan. Deze ambities zullen vanaf 2023 worden geconcretiseerd in processen en acties.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstagenda Asten 2030.
- Asten koerst op eigen kracht in netwerken.
- Nota Verbonden partijen gemeente Asten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1.4.1. Samenwerking (Huis van Asten)

1. Ambitie samenwerking

Hiermee zijn we uiteraard volop bezig geweest in 2022 en blijven we ook bezig. Bijvoorbeeld de gezamenlijke aanpak van de Ontwikkelstrategie De Peel, maar ook de Omgevingswet, aanpak crises e.d. die alle op verschillende samenwerkingsniveaus plaatsvonden en -vinden. De samenwerking met ICT-NML is geformaliseerd en grotendeels gerealiseerd en moet verder beslag krijgen in verschillende processen in 2023 e.v.

2. Integrale Ontwikkelstrategie binnen de Peel

We zijn hier enthousiast over. We zagen in 2022 urgentie en vertrouwen als basis voor een gezamenlijke Peelaanpak. Naast een voortvarende inhoudelijke aanpak ligt nu de vraag voor naar de vorm, de governance. Dit vraagt extra aandacht omdat inhoud en vorm goed samen moeten gaan met de nodige flexibiliteit, gezien de vele betrokkenen. Dit wordt begin 2023 afgerond.

1.5 Leefbaarheid, Handhaving en Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Een veilig en leefbaar Asten is wat we willen bereiken, zowel in objectieve als in subjectieve zin. Iedereen moet zich veilig voelen in zijn woon- en werkomgeving en zich veilig kunnen verplaatsen. Veilig voelen, wonen, ondernemen en recreëren zijn belangrijke uitgangspunten. Hieraan werken we samen met inwoners, ondernemers en partners. We blijven koersen op een veilig gevoel in de buurt, op straat en in het verkeer. Dit betekent preventie, het tegengaan van ondermijnende criminaliteit, voorkomen van overlast en waar nodig uitvoeren van toezicht. De visie Asten 2030 is het uitgangspunt voor de doelen die zijn geformuleerd in het veiligheids- en handhavingsbeleid (zowel regionaal als op lokaal niveau). Deze doelen zijn verder uitgewerkt in concrete onderwerpen in de uitvoeringsprogramma's. Ook worden op verschillende vlakken integriteitsbeoordelingen uitgevoerd voorafgaande aan het verlenen van vergunningen, aangaan van een overeenkomst of het verlenen van een subsidie. Ook achteraf kan dit middel ingezet worden om te beoordelen of er aanleiding is een toestemming in te trekken. We sturen op een solide en effectieve inzet, waarbij wordt samengewerkt tussen inwoners, gemeenten, partners daar waar het meer veiligheid oplevert of verbetert.

Wij zetten hiervoor in op gerichte integrale handhaving en meer veiligheid zoals de inzet via het PIT-team (Peelland Interventie team), RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum), preventie (bijvoorbeeld over inbraak) en/of drugs gerelateerde problematiek. Ook zetten we in op een integrale aanpak van illegale bewoning om de ongewenste effecten daarvan op bijvoorbeeld sociaal domein of leerbaarheid aan te pakken. Dit wordt projectmatig aangepakt beginnend bij recreatieterreinen en toezicht op huisvestingslocaties. We stimuleren en investeren verder in (zichtbare) veiligheid in wijken. Dat doen we bij voorkeur op basis van signalen van inwoners.
Voor de werkzaamheden op leefbaarheid, behoud van de openbare ruimte, overlast situatie en veilige omgeving situatie tijdens evenementen heeft onder andere de boa een belangrijke taak samen met partners. De werkzaamheden op dit vlak nemen toe en zijn van belang om het niveau van leefbaarheid te behouden en te verbeteren.

Bij de transformatie van het buitengebied wordt gekeken naar het oplossen van knelpunten en het (her)ontwikkelen van locaties die vrijkomen. We spannen ons in om duidelijkheid te verschaffen en perspectief te bieden aan ondernemers in het buitengebied door mogelijkheden als bestemmingsplanwijzigingen (naar een bestemming waarbij wonen mogelijk is) per situatie te onderzoeken en door economische activiteiten zoals recreatie en toerisme en andere kleine bedrijvigheid te stimuleren.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Algemene Plaatselijke Verordening APV.
- Beleidsregels standplaatsvergunning 2015.
- Beleidsplan Veiligheidsregio Brabant Zuidoost 2015-2019.
- Beleidsvisie en basisdocument externe veiligheid.
- Evenementenbeleid.
- VTH beleidskader 2022 (vast te stellen in 2022).
- Kadernota Integrale veiligheid Asten 2019-2022.
- Regionaal crisisplan 2016-2019.
- Regionaal risicoprofiel 2015.
- Beleidsregels Bereikbaarheid en Bluswatervoorziening Brabant.
- Beleidsregels Wet Bibob.
- Beleidsregel handhavingsprotocol Opiumwet 13b Asten 2019.
- Verordening Speelautomatenhal Asten 2019.
- Beleidsregels Speelautomatenhal Asten 2020.
- Beleidsnotitie arbeidsmigranten gemeente Asten 2020.
- Regionaal operationeel kader (ROK).

- Convenant groene boa's.
- Provinciale interim omgevingsverordening.
- Verordening kwaliteitscriteria.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1.5.1. Integrale Veiligheid

1. Cybercrime en cybersecurity

In oktober 2020 is in Oost-Brabant de bestuurlijke programmaraad cyber opgericht. Een ambtelijke expertgroep blijft actief naast deze Programmaraad en draagt zorg voor de uitvoering van geplande activiteiten. Hierbij wordt vanuit de gemeente Asten ambtelijk aangesloten. In 2023 wordt het thema digitale veiligheid wederom geïntegreerd en geprioriteerd in nieuw beleid. Zowel op regionaal als lokaal niveau.

2. Opstellen en vaststellen kadernota Integraal Veiligheidsbeleid

Het college heeft op 18 februari 2022 de Voortgangsrapportage Integraal Veiligheidsbeleid Asten (IVB) 2021-2022 vastgesteld. Deze voortgangsrapportage is een vervolg op het Uitvoeringsprogramma IVB 2019-2020, welke is gebaseerd op de Kadernota IVB gemeente Asten 2019-2022 (kadernota IVB). Deze kadernota IVB is op 29 januari 2019 vastgesteld door de gemeenteraad. Momenteel wordt er gewerkt aan nieuw beleid. Op 23 november 2022 zijn tijdens een informatiebijeenkomst de resultaten van de veiligheidsmonitor en enquête TIP-Asten besproken met bewoners, organisaties en gemeenteraad. En zijn prioriteiten gesteld. De nieuwe kadernota IVB 2023-2026 zal naar verwachting in de eerste helft 2023 door de gemeenteraad worden vastgesteld. Dit is later dan gepland.

3. Implementatie referentiekader en handelingsperspectief Basisniveau mensenhandel

Een aanspreekpunt lokaal (aandachtsfunctionaris mensenhandel) en een Zorgcoördinator Peelland zijn aangesteld. Het college heeft het Zorgconvenant Slachtoffers Mensenhandel en het bijhorende privacy protocol vastgesteld en op 3 februari 2022 ondertekend. Peelland-breed is besloten tot een uitvoeringsnotitie Mensenhandel. Deze is in juli 2022 ter kennisname aan het college voorgelegd. Beleidsmatig is het proces aanpak mensenhandel reeds geborgd in diverse processen op gemeentelijk en regionaal niveau.

4. Inventarisatie bluswatervoorzieningen buitengebied

Bij een brand in het buitengebied zal door de vermoedelijk langere aanrijtijden sneller sprake zijn van een uitslaande brand. Dit betekent dat voor afscherming van belendende bouwwerken meer bluswater nodig is. Bij alle werkzaamheden die Brabant Water uitvoert wordt bekeken of in het gebied voldoende bluswater aanwezig is/blijft en of er aanvullend bluswater aangelegd moet worden om de veiligheid te borgen. Dit is een continue proces

1.5.2. Integraal toezicht en handhaving

1. Aanpak illegale bewoning

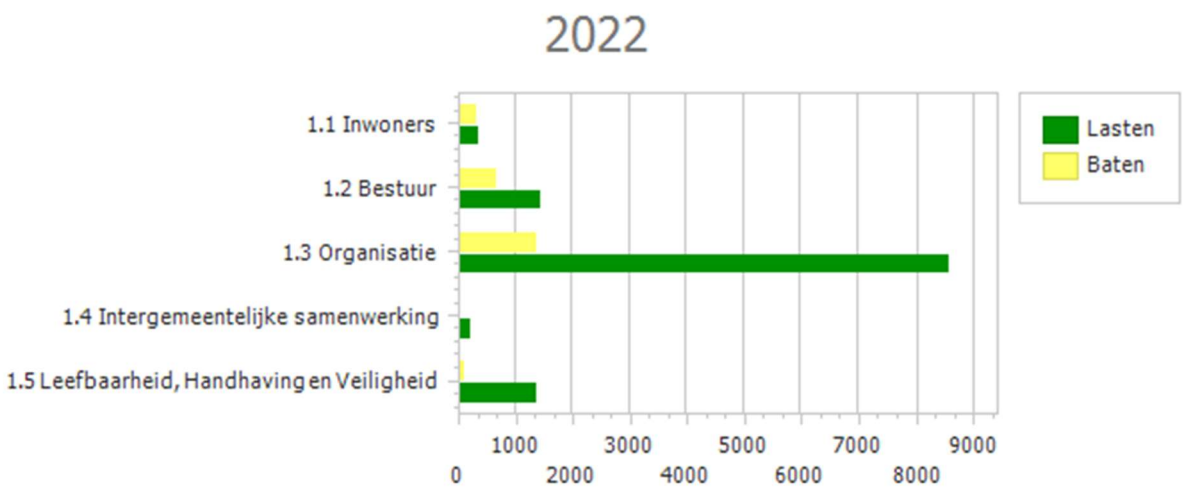
Zoals in de jaarrapportage van 2021 is aangegeven zijn er op basis van de beschikbare capaciteit keuzes gemaakt voor de personele inzet op illegale bewoning. Op 20 juli 2021 heeft ons college de beleidsnotitie ‘Kaders aanpak vitalisering recreatieve locaties’ vastgesteld en wordt sindsdien conform uitgevoerd. Omdat in de periode van de coronamaatregelen geen fysieke controles op illegale bewoning konden worden uitgevoerd, zijn deze controles in 2022 weer opgepakt. Inmiddels hebben 2 controlerondes plaatsgevonden waarbij 31 objecten zijn gecontroleerd. Dit heeft geleid tot 14 schriftelijke waarschuwingen. In november 2022 heeft een hercontrole plaatsgevonden. Hieruit voortvloeiende bestuurlijke maatregelen (last onder dwangsom) volgen in het eerste kwartaal van 2023. In 2023 zullen stapsgewijs meer controles

uitgevoerd worden om de vitaliteit op onze recreatieve locaties te verbeteren. Het tempo van de aanpak is langzamer dan in eerste instantie ingeschat door krapte op de woningmarkt maar ook de situatie waarin personen verkeren die wonen op recreatieve locaties. Ook wordt uitvoering gegeven aan de Wet BAG voor de recreatieve locaties.

Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft inzicht in de totale baten en lasten van dit programma.

Bestuur en veiligheid *bedragen x € 1.000*	Begroting 2022	Begroting na wijz. 2022	Rekening 2022
Lasten	**-12.228**	**-12.631**	**-11.947**
1.1 Inwoners	**-500**	**-437**	**-376**
1. Vitale democratie in Asten	-150	-50	
Overig beleidsveld	-350	-387	-376
1.2 Bestuur	**-1.295**	**-1.507**	**-1.427**
Overig Beleidsveld	-1.295	-1.507	-1.427
1.3 Organisatie	**-8.524**	**-8.362**	**-8.560**
Overig beleidsveld	-8.524	-8.362	-8.560
1.4 Intergemeentelijke samenwerking	**-208**	**-208**	**-215**
Overig beleidsveld	-208	-208	-215
1.5 Leefbaarheid, Handhaving en Veiligheid	**-1.702**	**-2.117**	**-1.368**
1. Integrale Veiligheid	-1.411	-1.475	-1.104
2. Integraal toezicht en handhaving	-150	-439	-109
Overig beleidsveld	-140	-202	-156
Baten	**1.571**	**2.177**	**2.502**
1.1 Inwoners	**252**	**269**	**340**
Overig beleidsveld	252	269	340
1.2 Bestuur		**500**	**664**
Overig Beleidsveld		500	664
1.3 Organisatie	**1.232**	**1.257**	**1.382**
Overig beleidsveld	1.232	1.257	1.382
1.5 Leefbaarheid, Handhaving en Veiligheid	**86**	**151**	**116**
1. Integrale Veiligheid	55	55	39
Overig beleidsveld	32	96	76
Saldo van baten en lasten	**-10.658**	**-10.455**	**-9.445**
Resultaat	**-10.658**	**-10.455**	**-9.445**


2022
1.1 Inwoners
1.2 Bestuur
1.3 Organisatie
1.4 Intergemeentelijke samenwerking
1.5 Leefbaarheid, Handhaving en Veiligheid
0
1000
2000
3000
4000
5000
6000
7000
8000
9000
Lasten
Baten

2. Sociaal domein

Visie?

Elke inwoner in Asten, jong en oud, kan en mag meedoen. Samen, voor en met elkaar.

Als gemeente Asten dragen wij bij aan optimale ontwikkelingskansen in een aantrekkelijke omgeving, waarbij we oog hebben voor jong en oud. We zetten in op preventie en organiseren zorg en ondersteuning dicht bij huis, door inzet van professionals waar je terecht kan met al je vragen. Alle inwoners met een zorg- of ondersteuningsvraag wordt een passende oplossing richting de toekomst geboden zodat ze uiteindelijk op eigen kracht, eventueel met hulp van hun netwerk, verder kunnen.

We zetten extra in op voorliggende voorzieningen en stimuleren maatschappelijke initiatieven. Zo geven we vorm aan een vitaal Asten, aantrekkelijk voor iedere inwoner.

Portefeuillehouder?

Wethouder J. Spoor

2.1 Wmo, Jeugd en Participatie

Wat wilden we bereiken?

In het beleidsplan Sociaal Domein Asten 2022-2027 staat een aantal pijlers centraal:

- Kansen voor iedereen;
- Sterke, sociale omgeving;
- Gezondheid en vitaliteit;
- Financieel gezond;
- Samen met elkaar;
- Ondersteuning & voorzieningen.

Deze pijlers zijn gericht op alle leeftijdsfasen en voor alle vormen van ondersteuning: vanaf preventie en zelfredzaamheid tot professionele ondersteuning. Ze zijn uitgewerkt in het beleidsplan sociaal domein en dit plan is voor ons een goede basis voor de doorontwikkeling de komende jaren. In uitvoeringsplannen wordt per jaar aangegeven waar in dat jaar de focus op ligt. Op twee momenten in het jaar is een stand van zaken van het uitvoeringsprogramma Sociaal Domein gegeven waarbij op de inhoudelijke resultaten ingegaan wordt.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Beleidsplan Sociaal Domein gemeente Asten 2022-2027;
- Uitvoeringsprogramma Sociaal Domein gemeente Asten 2022;
- Koersagenda GR Peelgemeenten 2022-2024;
- Positioneringsnotitie Senzer;
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2019-2022;
- Meerjarig Beleidsplan GGD Brabant-Zuidoost 2018-2022;
- Lokale Educatieve Agenda gemeente Asten 2020-2023.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

2.1.1. Wmo

1. Voorbereiden decentralisatie Beschermd Wonen

De afronding van de implementatie van de nieuwe processen, inclusief financiën, loopt. Er worden werkafspraken over deze taken gemaakt met Helmond en de Peelgemeenten.

2. Programma Geweld hoort nergens thuis

Op het gebied van implementatie is een aantal operationele acties uitgezet en wordt er nog een aantal opgepakt begin 2023 door de stuurgroep Huiselijk Geweld en Kinder Mishandeling. Het uitwerken van een lokale visie die samenhangt met de regio wordt uitgewerkt in 2023.

3. Uitwerken visie met betrekking tot langer thuiswonen van ouderen

Vanuit gesprekken die gevoerd zijn met diverse samenwerkingspartners en collega's rondom dit onderwerp is een notitie opgesteld. Deze notitie wordt als input meegenomen voor een woonzorgvisie, welke opgesteld wordt in 2023.

4. Mantelzorg

De behoeften van mantelzorgers en stakeholders zijn in kaart gebracht en beschreven in een notitie. Logeerhuis Plezant krijgt vanaf 2022 een structurele subsidie. In 2023 vertalen we deze notitie in een concrete aanpak en worden voorstellen gedaan.

5. Opstellen Lokale Inclusie Agenda

In het uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2022 is aangegeven dat er dit jaar geen capaciteit is voor het daadwerkelijk opstellen van een inclusie agenda. Wél is er gestart met de voorbereidingen en is er in het 3e kwartaal een werkplan opgesteld waarin staat hoe we samen met onze inwoners tot een lokale inclusie agenda willen komen. In het 4e kwartaal zijn we gestart met het communiceren over dit traject. Het doel hiervan is dat er in 2023 een betrokken groep ervaringsdeskundige inwoners is, met wie we de lokale inclusie agenda gaan opstellen.

2.1.2. Jeugd

1. Lokale coalitie Kansrijke Start

De basiswerkgroep lokale coalitie kansrijke start heeft een opzet gemaakt om de deskundigheid van professionals te bevorderen met betrekking tot het onderwerp 'Laaggeletterdheid'. De deskundigheidsbevordering is gericht op het herkennen en signaleren van laaggeletterdheid van ouders.

2. Samenwerking tussen jeugdhulp en onderwijs

Om de leerlingen in beeld te krijgen die in Deurne naar school gaan, zijn de gemeente Asten en het Sociaal Team Asten in gesprek gegaan met IVO Deurne (organisatie voor voortgezet onderwijs in Deurne). Er is afgesproken dat er 1 gezins- en jongerencoach contactpersoon is voor de zorgcoördinatoren van het voortgezet onderwijs in Deurne. Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs zullen er middelen worden ingezet t.b.v. vroegtijdige ondersteuning van problemen bij leerlingen en om de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp te versterken en verduurzamen.

3. Uitvoeren acties uit notitie jongerenparticipatie

De concrete acties die voor 2022 benoemd zijn, zijn onderdeel van het uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2022. In november 2022 zijn de wethouder sociaal domein en een beleidsmedewerker aangesloten bij een activiteit van Onis jongerenwerk. Er is toen met jongeren gesproken over onderwerpen als school, sport, corona en alcohol.

4. Besteding middelen Nationaal Programma Onderwijs

In 2022 is samen met de ketenpartners een 'Bestedingsplan uitkering Nationaal Programma Onderwijs' geformuleerd. In dit plan is aangegeven voor welke activiteiten middelen beschikbaar worden gesteld en zijn de betrokken partners gestart met de uitvoering.

5. Taal- en cognitieve stimulering kinderen in kansarmere omgeving

In 2022 is gestart met het uitrollen van een drietal ouderprogramma's: 'Pageturner', 'VoorleesExpress' en 'Voor ieder kind een boek'. Ouders konden in 2022 al worden aangemeld voor 'Pageturner'. Vanaf begin 2023 kunnen ouders worden aangemeld voor 'VoorleesExpress'. 'Voor ieder kind een boek' is nog in ontwikkeling.

6. Internationalisering van het onderwijs

Basisschool Het Talent is in het najaar 2022 gestart met het project 'scholen met relatief veel kinderen van internationals'. Dit project wordt gefinancierd door Brainport Eindhoven. Het project is een project op maat, bedoeld voor gezinnen met een lage sociaaleconomische status.

7. Verhogen bereik voorschoolse voorzieningen

Met de kinderopvangorganisaties en het consultatiebureau is gesproken over het verhogen van het bereik van kinderen naar de voorschoolse voorziening. Daarbij zijn een drietal aandachtspunten benoemd:1) Terugkoppeling vanuit de kinderopvangorganisatie naar het consultatiebureau als ouders hun kind hebben aangemeld; 2) Ouders die extra ondersteuning kunnen gebruiken bij de toeleiding naar de kinderopvangorganisatie; 3) Ouders voorzien van duidelijke en toegankelijke informatie over de voorschoolse voorzieningen in Asten.

8. Inkoop jeugdhulp: Een 10 voor de jeugd!

Begin 2022 is een nieuwe programmamanager gestart bij een 10 voor de jeugd. De communicatie vanuit een 10 voor de jeugd richting lokale gemeenten is sterk verbeterd. Binnen een 10 voor de Jeugd is de jeugdzorg in 5 segmenten opgedeeld; 1 - Hoogcomplexe zorg, weinig voorkomend, 2 - Wonen, 3- Dagbesteding en dagbehandeling, 4 - Specialistische zorg, veel voorkomend, 5 - Crisis, oftewel spoedzorg. In 2022 hebben alle partijen in de jeugdhulp een nieuw contract met de regio. Ook is er een nieuwe manier van inschrijven gedurende het jaar gestart en zijn er verschillende doorontwikkelingen geweest naar aanleiding van signalen van toegangen of aanbieders. In 2022 is het Regionaal Matchingsteam (RMT) verder ontwikkeld. Binnen het RMT kunnen verwijzers een complexe casus inbrengen waarbij verschillende aanbieders van Segment 1 meedenken over de meest passende en optimale zorginzet.

2.1.3. Participatie

1. Effectief toepassen basisdienstverlening in het kader van Wet Inburgering

Bijna alle processen en dienstverlening vanuit de nieuwe Wet inburgering 2021 lopen inmiddels en functioneren naar verwachting. Sinds een aantal maanden is ook de laatste leerroute, die begin 2022 nog ontbrak, beschikbaar. Dat is de onderwijsroute voor jonge statushouders die een schakeltraject voor het MBO willen doen. We blijven de processen en dienstverlening doorlopend monitoren en waar nodig aanpassen. Zo hebben we inmiddels een andere aanpak gekozen bij het financieel ontzorgen van statushouders en vergoeden we de reiskosten voor statushouders naar de inburgeringsles op een nieuwe manier.

2. Doorontwikkeling GR Senzer

Op basis van de opbrengst van werkgroepen met daarin vertegenwoordigers van Senzer en gemeenten, ondersteund door externe experts, is er een voorstel gemaakt voor een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling Senzer. De nieuwe gemeenschappelijke regeling past beter bij de huidige omstandigheden waarin Senzer werkt. In het najaar

van 2022 hebben de gemeenteraden van de zeven betrokken gemeenten positief besloten over dit voorstel. De nieuwe gemeenschappelijke regeling gaat per 1 januari 2023 in.

3. Doorontwikkeling regionaal mobiliteitsteam

Het regionaal mobiliteitsteam is opgezet en maakt onderdeel uit van het thema Onderwijs en Arbeidsmarkt.

4. Versterken samenwerking werkterreinen Onderwijs-Arbeidsmarkt

Er is volop aandacht voor de samenwerking op het gebied van onderwijs en arbeidsmarkt onder leiding van de Kerngroep Arbeidsmarkt Regio Helmond de Peel. Werkgevers, werknemers, het ROC ter AA, UWV, Senzer en gemeenten zijn hierbij betrokken. In juli en in december 2022 hebben er conferenties plaatsgevonden om input op te halen voor een regionaal arbeidsmarktplan voor regio Helmond-De Peel.

5. Aanpak laaggeletterdheid

Voor de periode 2022-2026 is een hernieuwd convenant afgesloten om laaggeletterdheid tegen te gaan, samen met de gemeente Someren, de bibliotheek, welzijnsorganisatie Onis, ROC ter AA en stichting Lezen & Schrijven. Dit convenant is op 14 september 2022 ondertekend. Ieder jaar stellen we een jaarplan op, met daarin concrete acties en afspraken om laaggeletterdheid tegen te gaan. In 2022 lag de nadruk op communicatie. Er is een informatiebijeenkomst voor netwerkpartners georganiseerd, zodat zij weten hoe ze laaggeletterdheid kunnen herkennen en naar wie ze inwoners kunnen doorverwijzen. Ook is de opdracht gegeven tot het drukken van een flyer voor netwerkpartners met een overzicht van het aanbod om basisvaardigheden te versterken.

6. Bijzondere Bijstand: grip op bewindvoerderskosten

Het grip krijgen op de bijzondere bijstand voor wat betreft bewindvoerderskosten is in gang gezet. GR Senzer levert hiervoor cijfers bij GR Peelgemeenten aan. Sinds het 3e kwartaal van 2022 staat er informatie over de kosten en de vorm van bewindvoering, inclusief de aantallen gebruikers, in de kwartaalrapportage Bijzondere bijstand die we ontvangen van de GR Peelgemeenten. Deze cijfers worden gebruikt om inzicht te krijgen en om te kunnen sturen indien nodig. Het opstarten van een regionaal netwerk met bewindvoerders is nog niet gebeurd vanwege prioritering. Begin 2023 bespreken we regionaal of dit opgepakt wordt.

2.1.4. Schulddienstverlening

1. Wet gemeentelijke schuldhulpverlening: verplichte vroegsignalering

Het volledige proces van vroegsignalering is geïmplementeerd en loopt inmiddels. Begin 2023 wordt de wijze waarop wij als gemeente vroegsignalering vormgeven geëvalueerd en over de resultaten wordt uw raad geïnformeerd. De geïmplementeerde werkwijze voor vroegsignalering in samenwerking met Onis wordt ook ingezet rondom de regelingen die er zijn voor energiearmoede. Senzer heeft in 2022 schuldhulp aan ondernemers uitgevoerd. Dit wordt de komende jaren voortgezet.

2.2 Goed wonen, leven en recreëren

Wat wilden we bereiken?

We geven invulling aan het programma Vitale Kernen uit de Toekomstagenda Asten 2030.

We willen een aantrekkelijke woon-, leef- en recreatiegemeente zijn en blijven. Daarom voeren we een actief woon- en recreatiebeleid. Ons beleid is flexibel en gericht op de (lokale) woon- en vrijetijdsbehoefte. Gelet op de vergrijzing werken we gericht aan combinaties van wonen met zorg, zodat mensen met een beperking zo veel mogelijk

zelfstandig kunnen blijven wonen en we jongeren behouden. De inwoners van Asten voelen zich prettig en wonen met plezier in Asten met de ondersteuning die zij nodig hebben. Iedereen kan meedoen. We zetten in op het behoud of zelfs versterking van ons voorzieningenniveau en geven ruimte aan maatschappelijke initiatieven.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstagenda Asten 2030;
- Centrumvisie;
- Beleidsplan Sociaal Domein Asten 2022-2027;
- Versnellingsagenda woningbouw gemeente Asten;
- Aanpak vitalisering recreatieve locaties;
- Omgevingsvisie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

2.2.1. Vitale kernen

1. Realisatie nieuw gemeenschapshuis

De bouw van het gemeenschapshuis is in een afrondende fase. De oplevering is begin februari 2023 en eind februari zullen alle partijen hun intrek nemen in het gebouw. Op 20 juni 2022 is de raad / commissie bijgepraat over het project tijdens de technische avond. Op 15 en 16 juli 2022 hebben vele Astenaren de bouw bezocht op de open dag. Hier kwamen vele enthousiaste reacties los m.b.t. het nieuwe huis van, voor en door Asten. Als gemeente zitten we in de fase dat we ons steeds meer terugtrekken en de nieuwe stichting als maatschappelijk ondernemer de ruimte geven om op te starten. Er wordt eind 2022 nog gewerkt aan de opzet van het 4-jarige subsidie / liquiditeitsplan o.b.v. de exploitatiebegroting. Er zijn extra kosten gemaakt door uitloop van het project i.v.m. COVID. Daarnaast zijn er risico’s door prijsstijgingen (door de oorlog in Oekraïne), zowel in de investering (materiaal) als in de exploitatie (energie). Voor het deel van de investering wordt een beroep gedaan op het inflatiekrediet van € 950.000,= dat bij de jaarrekening 2021 beschikbaar is gesteld. Het project wordt nog steeds binnen de door de raad gegeven bandbreedte gerealiseerd. De carnaval 2023 komt net te vroeg voor de oplevering en daarom worden de activiteiten die normaal in de Klepel met carnaval plaatsvonden georganiseerd in een tent op het Koningsplein. 2023 wordt het openingsjaar van 't Kwartier en zo is Asten een belangrijke maatschappelijke voorziening 'van, voor en door Asten' rijker.

2. Realiseren zorgvoorziening UNITAS-terrein

Op het voormalige Unitas-terrein in Heusden is het complex met 21 zorg-appartementen in gebruik genomen.

3. Restauratie en herinrichting Mariaoord Ommel

Dit betreft een burgerinitiatief om het Processiepark in Ommel te restaureren. Er is een masterplan opgesteld, waarin de deelprojecten zijn benoemd. Het eerste deelproject dat werd aangepakt was de bomenkap in het park. Vervolgens is gestart met de herinrichting van het park en het restaureren van de staties. Men heeft van de provincie een subsidie van € 186.900,= gekregen. Ook de gemeente heeft vanuit het budget burgerinitiatieven € 100.000,= gereserveerd voor dit project.

4. Herinrichting Vorstermansplein Heusden

Het Dorpsoverleg Heusden heeft een integrale dorpsvisie opgesteld waarin het Vorstermansplein is opgenomen.

5. Groene entree Heesakkerweg

Nog niet gestart, staat op de planning voor 2025 nadat de civieltechnische werkzaamheden hier zijn afgerond.

6. Speelbeleidsplan

Er is een begin gemaakt met de evaluatie en update van het huidige speelbeleidsplan. Het streven is om in 2024 het plan gereed te hebben.

7. Uitvoering geven aan het SHP

De deelprojecten lopen op schema:1. de bouwwerkzaamheden van Kindcentrum de Ontdekking aan de Beatrixlaan verlopen volgens schema, oplevering is voorzien in het 2e kwartaal 2023; 2. de sloopwerkzaamheden bij de Voordeldonk zijn afgerond en de bouwwerkzaamheden zijn gestart en verlopen volgens planning. De leerlingen van de school zijn gedurende de bouwwerkzaamheden ondergebracht in 't Lover en OBS 't Toverkruid. Met de bestuurder van PlatOO is overeenstemming bereikt over de kwaliteitsimpuls voor OBS Kleurrijk in Ommel. Besluitvorming in de gemeenteraad staat gepland voor 4 april 2023. Op 1 februari 2023 zijn er een tweetal aanvragen voor onderwijsbekostiging ontvangen, deze zijn afkomstig van PlatOO en Prodas. Deze aanvragen zijn beoordeeld op ontvankelijkheid en er zijn aanvullend gegevens opgevraagd.

8. Realisatie woonzorgconcept 'Ons Thuys'

De Beiaard wordt momenteel nog gebruikt voor de tijdelijke huisvesting van het gemeenschapshuis. Pas nadat het nieuwe gemeenschapshuis in gebruik genomen is kan het plan op deze locatie ontwikkeld worden. De planvoorbereiding voor het woonzorgconcept 'Ons Thuys' is inmiddels al wel opgepakt door de eigenaar van het pand, Vastgoedregisseur B.V.

9. Leefbaarheid Ommel

De raad heeft unaniem ingestemd met de dorpsvisie Ommel 1000+ 'De kracht van verbinding'. Deze visie bevat meer dan alleen extra woningen in Ommel; het betreft een brede kwaliteitsverbetering die leidt tot een aantrekkelijker dorp. De visie is toegelicht aan alle inwoners van Ommel. Een groep van 20 inwoners werkt voor de uitwerking van deze visie aan een projectplan, dat uiteindelijk aan het college/raad voor akkoord zal worden aangeboden. Hierin wordt opgenomen wat de gemeenschap van Ommel van de gemeente nodig heeft om het plan van aanpak uit te kunnen voeren. In het 4e kwartaal 2022 heeft weer een gesprek plaatsgevonden met de provincie over de extra te bouwen woningen in Ommel. De gemeente is geadviseerd om de uitbreiding voor Ommel meer te faseren en af te stemmen met de regio.

2.2.2. Gezondheidsbeleid

1. Positieve gezondheid

Vanuit het Lokaal Preventieakkoord Asten en het Lokaal Sportakkoord zijn in 2022 verschillende acties uitgevoerd. Zo heeft er een ouderavond plaatsgevonden met als thema de overgang van het Primair Onderwijs naar het Voortgezet Onderwijs. Er heeft een groot onderzoek rondom drugsgebruik plaatsgevonden, Skip die trip. Dit heeft geleid tot een plan van aanpak. Tevens is er een plan van aanpak voor het realiseren van een rookvrije gemeente opgesteld.

2.2.3 Sport- en maatschappelijke accommodaties

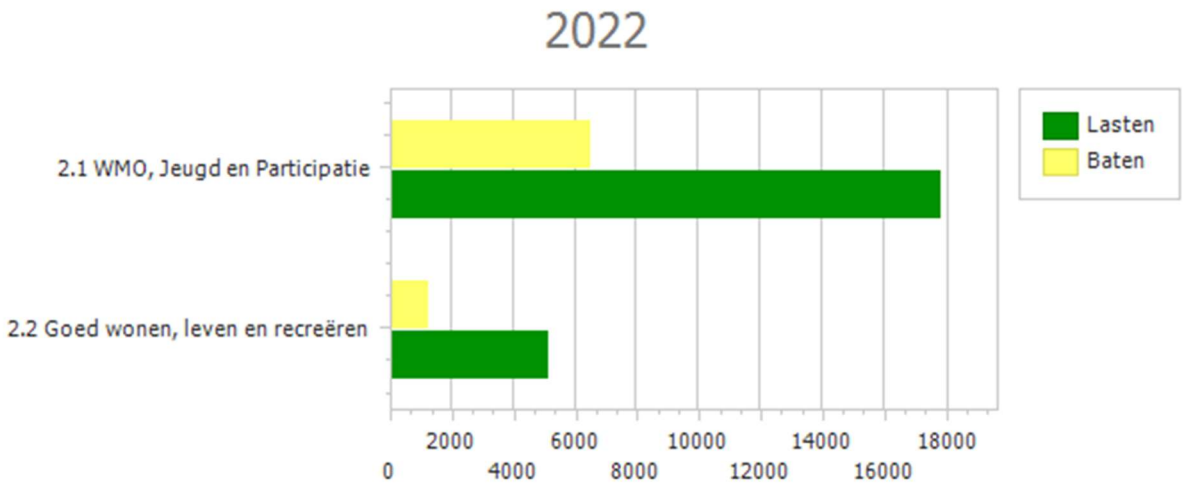
1. 50 jaar Sportcomplex de Schop

In 2022 vierde De Schop haar 50-jarig bestaan met een feestelijke dag op 16 september 2022 en veel extra activiteiten voor de eigen klanten.

Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft inzicht in de totale baten en lasten van dit programma.

Sociaal domein *bedragen x € 1.000*	Begroting 2022	Begroting na wijz. 2022	Rekening 2022
Lasten	**-21.961**	**-25.848**	**-23.017**
2.1 WMO, Jeugd en Participatie	**-16.897**	**-19.092**	**-17.861**
1. WMO	-4.206	-4.252	-4.288
2. Jeugd	-4.103	-4.457	-4.369
3. Participatie	-6.801	-7.988	-7.332
4. Schulddienstverlening	-113	-144	-122
Overig beleidsveld	-1.673	-2.251	-1.751
2.2 Goed wonen, leven en recreëren	**-5.063**	**-6.756**	**-5.156**
1. Vitale kernen	-820	-1.996	-479
2. Gezondheidsbeleid	-688	-769	-760
3. Sport- en maatschappelijke accommodaties	-1.506	-1.593	-1.677
Overig beleidsveld	-2.050	-2.398	-2.240
Baten	**6.691**	**7.676**	**7.786**
2.1 WMO, Jeugd en Participatie	**5.351**	**5.931**	**6.524**
1. WMO	57	815	837
2. Jeugd	221	229	279
3. Participatie	5.048	4.743	5.333
Overig beleidsveld	24	144	75
2.2 Goed wonen, leven en recreëren	**1.341**	**1.745**	**1.262**
1. Vitale kernen	363	578	37
2. Gezondheidsbeleid	10	20	54
3. Sport- en maatschappelijke accommodaties	653	653	664
Overig beleidsveld	314	494	507
Saldo van baten en lasten	**-15.269**	**-18.172**	**-15.231**
Resultaat	**-15.269**	**-18.172**	**-15.231**



Zorgkosten
De zorgkosten Sociaal Domein zijn in lijn met de begroting. Bij WMO is een nadeel door hogere aanwas en verzilvering Wmo begeleiding. Bij Jeugd is een voordeel door lagere kosten voor gesloten Jeugdzorg / JeugdzorgPlus.

Beschermd Wonen
Zoals in de tussentijdse rapportage aangegeven is, is voor Beschermd Wonen het overschot van 2021 terug ontvangen. Voor Asten is dit € 755.300,=. Ook over 2022 wordt een overschot op Beschermd Wonen verwacht. Wanneer het bedrag bekend is, wordt dit voordeel meegenomen in de tussentijdse rapportage 2023.

Voogdij / 18+
Compensatie voogdij / 18+ is niet in de decembercirculaire 2022 verwerkt zoals eerder verwacht, maar komt pas in de meicirculaire 2023. Dit voordeel wordt dus niet verwerkt in 2022 maar in 2023. Daarnaast is inmiddels bekend geworden dat niet het volledige bedrag van € 754.000,= gecompenseerd wordt, maar slechts 80%.

Energietoeslag
De energietoeslag is in 2022 binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde budgetten uitgevoerd.

	Begr. na wijz.	Rekening	Saldo
Investeringen en kredieten 2.2 Goed wonen, leven en recreëren	**t/m 2022**	**t/m 2022**	**2022**
3. Realisatie nieuw gemeenschapshuis	8.479.840	7.703.137	776.703
7. Uitvoering SHP			0
- Nieuwbouw BS Varendonck met IKC deel	5.101.620	1.355.345	3.746.275
- Vervanging BS Voordeldonk met IKC deel	7.740.000	4.419	7.735.581
Totaal	**21.321.460**	**9.062.901**	**12.258.559**

3. Ruimtelijk domein

Visie?

De gemeente Asten blijft een aantrekkelijke gemeente om te wonen: voor alle doelgroepen in de drie kerkdorpen moet voldoende aanbod zijn of worden gecreëerd. Je wooncarrière starten of doorgroeien: we maken het mogelijk in Asten. Zo blijven we aantrekkelijk voor jongeren om na hun studie terug te keren in Asten, voor jonge gezinnen en zorgen we voor voldoende doorstroommogelijkheden voor senioren. We werken mee aan passende huisvesting voor onze economisch belangrijke arbeidsmigranten.

We wonen en werken in een omgeving waarvan het klimaat verandert. We nemen onze verantwoordelijkheid voor het tegengaan van klimaatverandering door het verkleinen van onze CO2-uitstoot en het stimuleren van duurzame energieopwekking.
We gaan de gevolgen van klimaatverandering opvangen. Klimaatbestendig worden, dat wil zeggen minder verstening, meer groen, een betere wateropvang, minder hittestress en een grote biodiversiteit in flora en fauna. We staan voor de opgave de agrarische sector te verduurzamen en meer in balans te brengen met natuur en landschap en de gezondheid van onze inwoners.

We nemen een faciliterende rol aan in het ruimtelijke domein. We denken en werken mee aan het verwezenlijken van (ruimtelijke) plannen van onze inwoners die kwaliteit aan onze gemeente toevoegen en bijdragen aan het behalen van de opgaven zoals opgenomen in onze Toekomstagenda Asten 2030. Daarbij werken we vanaf begin 2022 in de geest van de Omgevingswet, die het de burgers makkelijker moet maken om hun plannen te realiseren. De Omgevingswet wordt per 1-1-2024 ingevoerd.

Portefeuillehouder?

Wethouder J. Bankers (exclusief Volkshuisvesting en bouwen: wethouder L. van de Moosdijk).

3.1 Ruimtelijk domein en duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

We geven invulling aan de programma's uit onze Toekomstagenda Asten 2030.

<u>Transformatie buitengebied:</u>
We willen in Asten naar een maatschappelijke geaccepteerde en gewaardeerde agrofoodsector met toekomstperspectief binnen de kaders van duurzaamheid, gezondheid en welzijn van mens en dier in een mooi, beleefbaar en vitaal buitengebied. Daarnaast willen we nieuwe economie mogelijk maken in vrijkomende agrarische bedrijfsgebouwen.

<u>Klimaatbestendig en energieneutraal Asten:</u>
We willen de gevolgen van de klimaatverandering voor onze burgers op kunnen vangen en invulling geven aan de energieopgave waar onze maatschappij voor staat. We voeren de nieuwe taken uit die hieruit voortkomen voor de gemeente. Daarnaast willen we meer initiatieven voor duurzaamheid op gang brengen en ondersteunen, zowel binnen als buiten de gemeentelijke organisatie.

<u>Transitie Omgevingswet:</u>
We bereiden de gemeente Asten voor op de door het rijk gewenste transitie Omgevingswet, via een bij Asten passende aanpak en in samenhang met de Toekomstagenda Asten 2030. De gemeente Asten is vanaf de invoeringsdatum (1 januari 2024) voldoende klaar om te werken met de nieuwe wet en kan burgers en bedrijven

gebruik laten maken van de vereenvoudiging die de wet hen biedt. In de transitieperiode (tot 2030) worden de werkwijzen en instrumenten verder verbeterd.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Duurzaamheidsbeleid Asten 2017.
- Plan van aanpak Duurzaamheid 2017-2020.
- Manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen 2016-2020.
- Toekomstagenda Asten2030.
- Streefbeeld voor het ons landelijk gebied (MRE).
- Ruimtelijke Agenda de Peel (RAP).
- Ruimtelijk Afwegingskader de Peel.
- Geurverordening.
- Bestemmingsplan Buitengebied 2016.
- Programmaopdracht en koersdocument 'Transitie Omgevingswet' uit 2019.
- Omgevingsvisie.
- Regionale Energiestrategie 1.0.
- Programma Warmtetransitie 1.0.
- Gemeentelijk Rioleringsplan Asten 2021-2025

Wat hebben we hiervoor gedaan?

3.1.1. Transformatie buitengebied

1. Oplossen knelpunten veehouderij

Het buitengebied van Asten kent een aantal bestaande knelpunten m.b.t. de veehouderij. In juni 2022 is het bestemmingsplan vastgesteld m.b.t. de overbelaste situatie omgeving Kemphaanweg en de piekbelasters NSL Meijelseweg/Spechtstraat, waarin een oplossing voor deze locaties is opgenomen. Dit bestemmingsplan is in het 3e kwartaal onherroepelijk geworden en in het 4e kwartaal is door de deelnemers gestart met de uitvoering van de afspraken in het bestemmingsplan en de gesloten overeenkomsten. Er is beroep ingesteld tegen het weigeringsbesluit m.b.t. de vergunningaanvragen van Slobeendweg en Gezandebaan. De behandeling van de beroepen zal naar verwachting in 2023 plaatsvinden.

2. Verminderen emissies in het overschrijdingsgebied

Het voeren van gesprekken met boeren die overwegen om te stoppen en deel te nemen aan een beëindigingsregeling is een continu proces. Met hen wordt gesproken over herontwikkelingsmogelijkheden ingeval het bedrijf wordt beëindigd. Overigens is de beëindigingsregeling voor de tweede keer uitgesteld. Het is nog niet duidelijk wanneer de ministerraad hierover in 2023 duidelijkheid geeft. In 2022 is ook gewerkt aan een totaal overzicht met wie een gesprek moet worden gevoerd, ook met als doel om actief vergunningen in te gaan trekken van bedrijven waar geen dieren meer worden gehouden zodat de 'papieren' emissies worden terug gebracht.

3. Terugdringen stikstofuitstoot Natura 2000-gebied

De gemeente participeert in de Gebiedsgerichte aanpak 'Vitale Peel'. De aanleiding tot deze gebiedsgerichte aanpak en één van de doelen ervan is het terugdringen van stikstof op Natura 2000-gebied de Groote Peel. Hiervoor is in samenwerking met andere partners en inwoners een gebiedsplan in voorbereiding, waarin ook de landelijke opgaven m.b.t. stikstof zijn opgenomen. In het 3e kwartaal van 2022 is door de agrariërs in het gebied de Stichting Behoud Peelland opgericht en in het 4e kwartaal heeft de Stichting haar visie op de agrarische toekomst in het gebied aan college en raad gepresenteerd. Deze visie zal worden betrokken in het proces van de Gebiedsgerichte aanpak Vitale Peel.

4. Betere natuur

De gemeente heeft in voorbereiding om de agrarische percelen in de Dennendijkse bossen om te vormen naar natuur. Hiervoor is een conceptprojectplan opgesteld, dat

nog nader wordt uitgewerkt en daarna in de Gebiedsgerichte aanpak Vitale Peel wordt ingebracht. Sinds eind 2022 is een beleidsuitvoerder Groen gericht aan de slag om de uitvoering van 'groenprojecten', die leiden tot meer biodiversiteit in de gemeente, te versnellen. Hierin wordt samenwerking gezocht met andere partners zoals agrariërs, IVN, Agrarische Natuurvereniging, Stichting Behoud Peelland etc.. Het recreatieve aspect wordt hierin ook betrokken.

3.1.2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten

1. Herinrichting Voorste Heusden en Patrijsweg

Het ontwerp is gereed. De aanbestedende stukken worden opgesteld. Prognose datum gereed is 1-6-2024.

2. Waterproblematiek Wolfsberg

Een advies voor opbouw asfalt is opgesteld. De voorbereidingswerkzaamheden worden opgestart. Uitvoeringsperiode in 2024.

3. Herinrichting Beekerloop

De opname van de werkzaamheden voor de herinrichting van de Beekerloop is geweest, maar het werk is nog niet opgeleverd. Er zijn nog een aantal punten die uitgevoerd moeten worden voordat het werk opgeleverd kan worden. Dat betreft de besturing van de stuwen (vanwege leverantie problemen) en de aanleg van één duiker langs de Ommelseweg, (vanwege de ligging van een AC-waterleiding). Het terugbrengen van de asfaltverharding, wordt met het asfaltonderhoud 2023 uitgevoerd, zodat de ondergrond nog kan inklinken.

4. Waterberging Loverbosch/Vlinderveld

Samen met Bureau KruitKok is gewerkt aan een plan voor het totale park (evenemententerrein 't Loverveld en omgeving). Op basis van de gekregen input (enquête en rondwandeling) waren een drietal varianten uitgewerkt. Deze zijn eind 2022 besproken met belangstellenden en belanghebbenden.

5. Renovatie drukriolering

De voorbereidingen voor de renovatie zijn opgestart. Het renovatieplan wordt in 2023 opgesteld, waarna de werkzaamheden aanbesteed worden. In 2022 zijn enkele installaties gerenoveerd, na een storing.

6. Verbeteren drukrioleringsclusters 27, 30 en 35

Samen met BIZOB is de inkoopprocedure opgestart. Realisatie in 2023 conform planning.

7. Subsidieregeling afkoppelen hemelwater en aanleg groene daken

In 2022 zijn vijf stimuleringsbijdragen toegekend voor de aanleg van groene daken en vier stimuleringsbijdragen toegekend voor het afkoppelen van hemelwater.

8. Zonnepanelenproject De Groene Zone, periode 2

De actieve fase is nog niet helemaal afgerond. Er worden in het 1e kwartaal van 2023 nog installaties opgeleverd. De overdracht naar de beheersfase loopt op schema.

9. Vergroenen dorpskernen

Dit project is nog niet gestart. Doel is realisatie uiterlijk in 2025.

10. (Plan van aanpak t.b.v.) vernieuwen Milieustraat Asten Someren

Zowel Someren als Asten is bezig met het opstellen van nieuw afvalbeleid, waarin opnieuw wordt bekeken welke rol de milieustraat in de toekomst moet krijgen. Op basis van die keuze wordt dit project weer opgestart.

11. Opstellen groenbeleidsplan

Het opstellen van een actueel en integraal (nieuw) Groenbeleidsplan is een stevige klus waarmee inmiddels een start is gemaakt. Naar verwachting wordt deze in 2023 afgerond.

12. Opstellen en uitvoeren plan van aanpak duurzaamheid 2021-2024

Het plan is nog niet opgesteld vanwege de beschikbare capaciteit. Het plan wordt opgesteld in 3 delen: energietransitie, materialentransitie/circulariteit en klimaatadaptatie. Voor energietransitie zijn er al deelplannen zoals het programma warmtetransitie en de RES. Circulariteit wordt opgepakt in het 1e kwartaal 2023 (vaststelling in het 3e kwartaal). Klimaatadaptatie wordt opgepakt in Peelverband (vaststelling in het 4e kwartaal 2023 of 1e kwartaal 2024).

13. Herinrichting Wilhelminastraat en Heesakkerweg Noord

Dit project is gepland voor 2023-2027.

14. Rioolplan Heesakkerweg zuidelijke Parallelweg

Dit project is gepland voor 2024-2027.

15. Water op straat Plutostraat / Kosmosplein

Dit project is gepland voor 2025-2026.

16. TransitieVisie Warmte: gemeentelijk isolatieplan

Het gemeentelijk isolatieplan (omgedoopt naar uitvoeringsprogramma energiebesparing) is gereed. Vaststelling in college vindt plaats in februari 2023. Uitvoering van onderdelen van het plan ligt op schema.

17. TransitieVisie Warmte: onderzoek afkoppelen woningen warmtenet glastuinbouw

Dit ligt momenteel stil. De glastuinbouw bevindt zich in een onzekere en heel dynamische periode. Met hen werken we aan de glastuinbouwvisie waarin het energievraagstuk een belangrijk onderdeel is.

18. Regionaal energieloket Peel

De tijdelijke samenwerking is afgerond en vanaf 2023 gaan we een structurele samenwerking aan voor 4 jaar. Eind 2022 waren er 6 opgeleide vrijwilligers, daarnaast hebben 15 mensen zich aangemeld om de opleiding tot vrijwilliger te gaan volgen.

19. Regionale Energie Strategie

De voortgangsrapportage RES 1.0 en RES 2.0 zijn in voorbereiding en we zijn direct betrokken bij het opstellen daarvan.

3.1.3. Transitie Omgevingswet

1. De organisatie qua structuur en cultuur voorbereiden op de Omgevingswet.

In 2022 hebben diverse teams gebruik gemaakt van de basisopleidingen Omgevingswet uit ons regionaal opleidingsprogramma Omgevingswet. Ook nieuwe collega's kregen de mogelijkheid deze te volgen. Er is een verdiepende incompanytraining georganiseerd voor team Leefbaarheid, handhaving en veiligheid en team Vergunningen. Verdere training op het gebied van gebruik plansoftware is uitgesteld door vertraging in het DSO, het Digitaal Stelsel Omgevingswet (de plansoftware is mede hierdoor nog steeds in ontwikkeling). Dit geeft geen problemen omdat ook de Omgevingswet weer is uitgesteld. Door dit uitstel worden in 2023 wel opnieuw kosten voor (herhaal)training verwacht.

2. De bedrijfsvoering voorbereiden op de Omgevingswet

In de 2e helft van 2022 is verder gewerkt aan de implementatie en inrichting PowerBrowser (vooralsnog als Wabo VTH-applicatie, Vergunningen, toezicht en handhaving). De applicatie is regionaal getest (bijv. aansluiting op de testomgeving van

het DSO) en voor Asten werkt dit. Het inrichten van PowerBrowser als Omgevingswetapplicatie is door uitstel van de Omgevingswet doorgeschoven naar 2023. De vorderingen in de plansoftware lopen door vertraging vanuit het Rijk (DSO, nog niet werkende plan-plankoppeling) en vanuit de leverancier (applicatie nog in ontwikkeling) ook vertraging op. Technische aansluiting op het DSO op productieniveau is daarmee ook doorgeschoven naar 2023. De applicatie voor toepasbare regels is stabiel en voldoende ingericht om over te gaan naar de Omgevingswet.

3. Ontwikkelen van een omgevingsvisie

De omgevingsvisie is in oktober 2021 vastgesteld en gepubliceerd. Dit traject is afgerond en zit per 2022 in de beheerfase.

4. Voorbereidingen voor Omgevingsplan

In de 2e helft van 2022 is verder gewerkt met het stedenbouwkundig bureau aan de voorbereiding van het eerste deel omgevingsplan (Kern Asten exclusief bedrijventerrein). De inventarisatie van het plangebied en de concept Nota van Uitgangspunten is gereed, er is een themabijeenkomst met de raad georganiseerd en de eerste verkenning van de structuur van het omgevingsplan is gereed. De planning is getemporiseerd in verband met het opnieuw uitstellen van de Omgevingswet, in combinatie met de beschikbare capaciteit in de organisatie.

5. Financiële effecten Omgevingswet

De rijksbijdrage voor incidentele kosten is bijgeschreven (septembercirculaire 2022; € 232.491,= voor de gemeente Asten). Het rijk maakt naar verwachting in 2023 nog een extra bijdrage bekend. Deze bijdragen dekken slechts een deel van de incidentele invoeringskosten. In 2022 is gebleken dat het huidig krediet eindig is. Er is om die reden nieuw krediet aangevraagd en geaccordeerd (begrotingsbehandeling november 2022): hiermee is dekking van incidentele kosten vanaf 2023 verzekerd. De structurele kosten zijn hierbij ook opnieuw opgevoerd; vooralsnog als PM omdat nog onduidelijk is hoe hoog deze zullen zijn.

3.2 Volkshuisvesting en bouwen

Wat wilden we bereiken?

We zetten in op een blijvend hoog bouwtempo in de kernen Asten en Heusden en een hoger bouwtempo in de kern Ommel. We bouwen met voldoende diversiteit, in het bijzonder voor senioren en starters. We zetten de startersregeling - aangepast aan de prijsontwikkelingen op de woningmarkt - voort. We blijven CPO-initiatieven stimuleren en datzelfde geldt voor levensloopbestendige woningen en we werken mee aan initiatieven voor passende huisvesting voor arbeidsmigranten.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstagenda Asten 2030.
- Woonvisie gemeente Asten 2015 t/m 2024.
- Versnellingsagenda woningbouw gemeente Asten.
- Nota grondbeleid.
- Omgevingsvisie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

3.2.1 Woningbouw

1. Plan Loverbosch fase 2

De eerste 75 woningen in het plan zijn gereed. Van Wanrooij heeft inmiddels 35 woningen opgeleverd. Tevens is Van Wanrooij gestart met de bouw van nog eens 54 woningen. De 15 vrije kavels in dit plan zijn ook verkocht en de bouw van de eerste woningen is reeds gestart. Resteren nog ruim 30 woningen die door Jansen

Bouwontwikkeling verkocht en gebouwd gaan worden in de loop van 2023. Daarna is het plan Loverbosch fase 2 volledig uitgegeven.

2. Plan Heusden-Oost fase 2

De 35 woningen in het plan zijn gerealiseerd.

3. Plan Kaag (Kloosterstraat 8 Ommel)

Het bestemmingsplan is onherroepelijk en de verkoop van de woningen is gestart. Het gebied is inmiddels bouwrijp en de woningen zijn in aanbouw.

4. Locatie Kluizendries-Kluisstraat Ommel

Het college van B&W heeft begin 2021 ingestemd met een principeverzoek van CRA Vastgoed B.V. voor de bouw van circa 30 woningen op deze locatie. Inmiddels is de eerste informatieavond voor omwonenden geweest en is er een aantal gesprekken gevoerd met individuele belanghebbenden. Het voorontwerpbestemmingsplan is begin juli 2022 vastgesteld en het bestemmingsplan wordt in het 3e kwartaal 2023 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.

5. Plan Mercuriusstraat / Ommelseweg

Op de locatie Mercuriusstraat-Ommelseweg ligt een plan voor het realiseren van vijf sociale huurwoningen en vijftien patiowoningen. Het ontwerp bestemmingsplan heeft ter inzage gelegen en het bestemmingsplan wordt in het 2e kwartaal 2023 vastgesteld door de gemeenteraad.

6. Plan Heusden-Oost fase 3

Het wijzigingsplan voor Heusden-Oost fase 3 is begin 2022 vastgesteld. Inmiddels is het plan onherroepelijk en wordt in 2023 gestart met het bouwrijp maken van het betreffende gebied. Met de verkoop van de particuliere kavels is inmiddels een aanvang genomen. Ten behoeve van de bouw van starterswoningen wordt in het 1e kwartaal 2023 een aanbestedingsprocedure gestart. Met Bergopwaarts vinden gesprekken plaats over de bouw van sociale huurwoningen in dit plangebied. Met Vastgoedregisseur B.V. vinden gesprekken plaats over een CPO-project voor senioren en doorstarters.

7. Locatie Prins Bernhardstraat 1

Het ontwerp bestemmingsplan heeft eind 2022 ter inzage gelegen. Hierop zijn enkele zienswijzen ingediend. De bestemmingsplanprocedure wordt in 2023 vervolgd.

8.Herontwikkelen van vrijkomende schoollocaties

Begin 2022 heeft het college de kaders voor de herontwikkeling van de vrijkomende schoollocaties St. Lambertus, St. Bonifatius en Het Lover vastgesteld en voor wensen en bedenkingen aan de commissie Ruimte voorgelegd. Op basis hiervan wordt samen met Bergopwaarts voor locatie Het Lover gekeken hoe we invulling kunnen geven aan het forse aandeel sociale huurwoningen dat op deze locatie voorzien is. Onlangs is gestart met een eerste verkenning voor de invulling van de locatie St. Lambertus. Voor de St. Bonifatius is nog geen concrete actie opgestart.

9. Plan Loverbosch fase 3

Het voorontwerpbestemmingsplan is in maart 2022 vastgesteld door het college en ter inzage gelegd. In het 2e kwartaal 2023 is, bij een soepel verloop van de procedure, vaststelling van het plan door de gemeenteraad voorzien. Dit plan voorziet in de bouw van in totaal van ca. 200 woningen. Tevens wordt in het plan rekening gehouden met de realisatie van een school.

10. Plan Ommel-Oost

Het in 2020 gevestigd voorkeursrecht wordt in 2023 bestendigd door het vaststellen van de "Structuurvisie Ommel-Oost 2023'. Daartoe zal in de 1ste helft 2023 een voorstel aan de gemeenteraad worden gedaan. Inmiddels zijn we met de grondeigenaren in het WVG-gebied volop in gesprek om de betreffende gronden aan te kopen. Van één eigenaar is reeds grond aangekocht. Om de plannen verder uit te werken wordt de gemeenteraad in 2023 gevraagd een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen.

3.2.2 Huisvesting arbeidsmigranten

1. Beleid huisvesting arbeidsmigranten

In juli 2021 is de evaluatie van het beleid in het college vastgesteld. In deze evaluatie zijn bevindingen meegenomen van het Aanjaagteam Bescherming Arbeidsmigranten en het vastgestelde regionaal kader voor het huisvesten van arbeidsmigranten in De Peel. Na deze evaluatie werd echter duidelijk dat nieuwe ontwikkelingen en nieuwe informatie een aanvullende evaluatie nodig maakten. Deze evaluatie is inmiddels gestart en er is nieuw beleid in voorbereiding dat in 2023 wordt voorgelegd aan de raad.

3.3 Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken?

We zorgen voor veilige wegen en fiets- en wandelpaden en verbeteren de locaties met de meeste risico's voor de verkeersveiligheid. Daarbij staan fietsers en voetgangers centraal. Ook zetten we in op een goede bereikbaarheid van de gemeente door middel van een duidelijke wegenstructuur en goede fiets- en openbaar vervoer verbindingen. Daarbij behouden we het groene karakter van de gemeente. Om dit te bereiken voeren we de maatregelen uit zoals opgenomen in het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan 2016 en werken we gericht aan het thema Verkeersveiligheid. Waar mogelijk en gewenst werken we samen met andere overheden en belangengroeperingen om een breed gedragen verkeer- en vervoersbeleid te voeren.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Beheer- en beleidsplan wegen 2014-2022.
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2016-2020.
- Gemeentelijk Verkeer- en vervoersplan 2016.
- Handboek Kabels en leidingen 2015.
- Inrittenbeleid 2015.
- Nota Parkeernormen 2016.
- Omgevingsvisie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

3.3.1 Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan en overige verkeersmaatregelen

1. Verbreden fietspad Dijkstraat

Het fietspad over het hele traject is aangelegd. Alle werkzaamheden, uitgezonderd het groen zijn gereed. Fietsers kunnen weer over het fietspad rijden en de weg is weer open voor doorgaand verkeer.

2. Realisatie rotonde N279

De werkzaamheden aan de N279 (Asten/Meijel) inclusief de rotonde bij de Buizerdweg zijn voor de bouwvak afgerond. De financiële afwikkeling met de provincie voor dit project vindt plaats in 2023.

3. Realisatie rotonde op de kruising Burgemeester Wijnenstraat - Schoolstraat - Dijkstraat - Molenstraat

De voorbereidingen van het werk hebben wat langer geduurd dan gepland waardoor de aannemer iets later gestart is dan voorzien. De planning is bijgesteld, het werk is eind april/begin mei 2023 gereed.

4. Verbeteren fietsverbinding naar BZOB Helmond

We hebben een eerste verkenning voor de fietsverbinding naar het bedrijventerrein Zuidoost-Brabant uitgevoerd samen met de gemeente Helmond. Deze verkenning werken we in 2023 verder uit tot een voorlopig ontwerp.

5. Route Varendonck college en basisschool Beatrixlaan

Fase 1 voor de aanpassingen van de schoolomgeving is gereed, fase 2 zal worden opgepakt zodra de bouw van de basisschool aan de Beatrixlaan is afgerond. De aannemer levert uiterlijk begin februari 2023 een planning aan voor realisatie fase 2.

6. Openbare ruimte Voordeldonk tbv nieuwbouw basisschool

Alle benodigde onderzoeken zijn inmiddels uitgezet bij diverse onderzoeksbureaus. Verwachting begin februari 2023 gereed. Aansluitend wordt de besteksfase opgestart door een adviesbureau. Planning: school en openbaar gebied tegelijkertijd gereed.

7. Aanpassing kruising Burg. Wijnenstraat - Langstraat en Koningsplein - Wilhelminastraat.

Dit project is nog niet gestart.

8. Verkeersveilig inrichten kruisingen Voorste Heusden e.o.

Het aanpassen van de kruispunten is onderdeel van het project "Herinrichting Voorste Heusden/Patrijsweg". Het ontwerp is gereed. De aanbestedende stukken worden opgesteld. Prognose datum gereed is 1-6-2024.

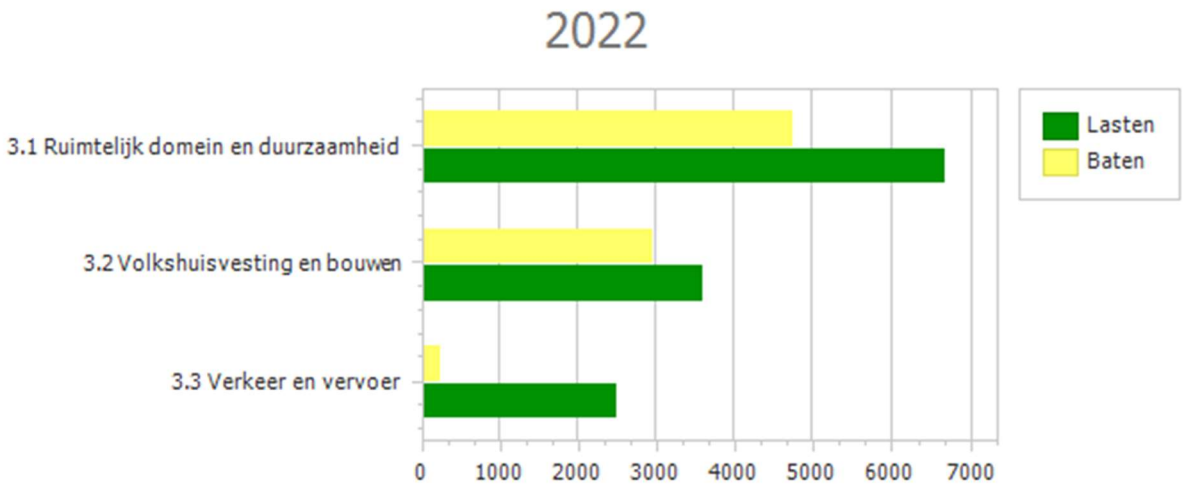
9. nieuw beheer- en beleidsplan Wegen

Het nieuwe beheer- en beleidsplan Wegen wordt op dit moment opgesteld en zal in het 2e kwartaal 2023 gereed zijn.

Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft inzicht in de totale baten en lasten van dit programma.

Ruimtelijk domein *bedragen x € 1.000*	Begroting 2022	Begroting na wijz. 2022	Rekening 2022
Lasten	**-8.599**	**-13.279**	**-12.752**
3.1 Ruimtelijk domein en duurzaamheid	**-4.752**	**-7.815**	**-6.676**
2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten	-1.527	-2.385	-1.812
3. Transitie Omgevingswet		-742	-565
Overig beleidsveld	-3.225	-4.689	-4.299
3.2 Volkshuisvesting en bouwen	**-1.468**	**-2.193**	**-3.578**
Overig beleidsveld	-1.468	-2.193	-3.578
3.3 Verkeer en vervoer	**-2.380**	**-3.270**	**-2.498**
1. Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan en overige verkeersmaatregelen	-48	-137	-55
Overig beleidsveld	-2.332	-3.134	-2.442
Baten	**5.615**	**6.407**	**7.929**
3.1 Ruimtelijk domein en duurzaamheid	**3.661**	**4.094**	**4.735**
2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten	2.235	2.543	2.642
Overig beleidsveld	1.426	1.552	2.093
3.2 Volkshuisvesting en bouwen	**1.614**	**1.966**	**2.953**
Overig beleidsveld	1.614	1.966	2.953
3.3 Verkeer en vervoer	**340**	**347**	**241**
Overig beleidsveld	340	347	241
Saldo van baten en lasten	**-2.984**	**-6.872**	**-4.824**
Resultaat	**-2.984**	**-6.872**	**-4.824**



Investeringen / Kredieten 3.1 Ruimtelijk domein en duurzaamheid	Begr. na wijz. t/m 2022	Rekening t/m 2022	Saldo 2022
3.1.1. Transformatie buitengebied			
1. Fonds kwaliteitsverbetering buitengebied	0	-1.309.350	1.309.350
3.1.2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten			
1. Herinrichting Voorste Heusden en Patrijsweg	1.432.700	-14.943	1.447.643
2. Waterproblematiek Wolfsberg	608.000	37.485	570.515
3. Herinrichting Beekerloop	300.000	4.684	295.316
4. Waterberging Loverbosch / Vlinderveld	25.000	18.650	6.350
5. Drukriolering buitengebied	450.000	24.558	425.443
6. Verbeteren drukrioleringsclusters 27, 30 en 35	450.000		450.000
8. Zonnepanelenproject De Groene Zone, periode 2	1.036.000	757.189	278.811
16, 17. Transitievisie Warmte	212.098	64.443	147.655
18. Klimaatmiddelen energieloketten	25.000	25.000	0
3.1.3. Transitie Omgevingswet			
1. Implementatie nieuwe omgevingswet	1.152.000	975.765	176.235
3. Omgevingsvisie	255.000	255.000	0
Totaal	**5.945.798**	**838.481**	**5.107.317**

Investeringen / Kredieten 3.3 Verkeer en vervoer	Begr. na wijz. t/m 2022	Rekening t/m 2022	Saldo 2022
1. Verbreden fietspad Dijkstraat	1.830.000	1.659.776	170.224
2. Realisatie rotonde N279 - Buizerdweg - Meijelseweg	375.000	266.770	108.230
3. Realisatie rotonde kruising Burg. Wijnenstraat - Schoolstraat - Dijkstraat - Molenstraat	400.000	50.732	349.268
5. Route Varendonck college en basisschool Beatrixlaan	814.500	694.147	120.353
6. Openbare ruimte Voordeldonk t.b.v. nieuwbouw basisschool	50.000	77.981	-27.981
Totaal	**3.469.500**	**2.749.406**	**720.094**

4. Economie en financiën

Visie?

We zijn een aantrekkelijke woon-, werk- en verblijfsgemeente. We stimuleren en faciliteren economische initiatieven en bieden naar vermogen vestigingsmogelijkheden voor onze bestaande en nieuwe bedrijven. We zorgen voor een goed ondernemersklimaat en een levendig en economisch vitaal centrum van Asten.
We geven ondernemers de ruimte die kwaliteit aan onze gemeente toevoegen en bijdragen aan het behalen van de opgaven zoals opgenomen in onze Toekomstagenda Asten 2030.
We voeren een actief recreatiebeleid waarbij we flexibel meedenken met onze inwoners en ondernemers en ons richten op de (lokale) recreatiebehoefte. Het moet bijdragen aan meer overnachtingen en meer bestedingen door toeristen en dagrecreanten.

We willen financieel gezond blijven. Dit betekent een reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting. We blijven primair kritisch op de uitgaven en op de inkomsten, om onnodige lastenverzwaringen te voorkomen. We monitoren daarbij ook uitdrukkelijk de landelijke en Rijksontwikkelingen op financieel gebied.

Portefeuillehouder?

Wethouder L. van de Moosdijk (exclusief Museum: wethouder J. Spoor).

4.1 Economie, recreatie en toerisme

Wat wilden we bereiken?

We stimuleren en faciliteren economische initiatieven en het naar vermogen bieden van vestigingsmogelijkheden voor onze bestaande en nieuwe bedrijven. We zorgen voor een goed ondernemersklimaat.

We geven invulling aan het programma Centrumontwikkeling binnen de Toekomstagenda Asten 2030 door het initiëren, stimuleren en faciliteren van (economische) initiatieven die bijdragen aan de vitaliteit en aantrekkelijkheid van onze centra.

We geven invulling aan het meerjarenprogramma Land van de Peel waarin de zes Peelgemeenten zich presenteren als één sterke, herkenbare en aantrekkelijke regio voor vrijetijdsbesteding en cultuur. Hiermee stimuleren en faciliteren we toeristisch-recreatieve initiatieven in Asten en de Peel en geven we ruimte aan ondernemers die kwaliteit aan onze gemeente toevoegen. Daarmee levert Land van de Peel een bijdrage aan economische doelstellingen voor Asten en de Peel; meer banen, meer bezoekers, creëren van een aantrekkelijk woon-, werk en leefklimaat, duurzame en beleefbare landbouwsector en het versterken van de beleefbaarheid van Nationaal Park De Groote Peel.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Toekomstvisie Asten 2030.
- Economische agenda De Peel 2016-2020.
- Visie bedrijventerreinen Asten en Someren 2009-2023.
- Uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme 2007-2010.
- Centrumvisie 2007.
- Beleidsplan Horeca, sport en recreatie-inrichtingen.
- Perspectief Vrijetijdseconomie De Peel 2030.
- Marketing voor de Peel.
- Omgevingsvisie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

4.1.1. Economie, recreatie en toerisme

1. Vrijetijdseconomie De Peel 2030

Land van de Peel heeft haar jaarprogramma naar tevredenheid en succes uitgevoerd.

2. meerjarenprogramma Land van de Peel

De regiomarketeers van Land van de Peel hebben in overleg met de 6 Peelgemeenten een jaarprogramma uitgevoerd. Er is een goede groei doorgemaakt en de samenwerking met VVV's is geïntensiveerd waarbij online en offline producten zijn uitgezet, bijvoorbeeld het Peelmagazine, het Kinderpaspoort, het Product Land van de Peel, fotowedstrijd, themaroutes e.d.

3. Onderhouden nieuw digitaal toeristisch-recreatief platform Peelgemeenten

Er heeft maandelijks afstemming plaatsgevonden tussen de gemeenten, de regiomarketeers van Land van de Peel en de lokale VVV's over het onderhouden en bijhouden van het toeristisch-recreatieve platform.

4. Uitvoering geven aan het nieuwe ondernemingsplan voor het museum

Het museum heeft uitvoering gegeven aan de 10 speerpunten uit haar Koersplan 2022 - 2023.

5. Actualiseren Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme

Nog niet gestart. In de Begroting 2023 is een budget opgenomen om het huidige Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme te actualiseren.

6. 2e tracé fietsrondje Groote Peel

De provincie is gestart met de benodigde grondaankopen aan de Kokmeeuwenweg. De civieltechnische voorbereiding voor het 2e tracé van het fietsrondje Groote Peel wordt opgestart in het 2023.

7. Nieuwe plekken voor bedrijvigheid onderzoeken

Er is een haalbaarheids- en locatiestudie naar een nieuw bedrijventerrein in Asten gedaan. Op basis van deze studie wordt in samenwerking met de Peelgemeenten gewerkt aan een nieuwe bedrijventerreinprogrammering, waarmee ontwikkelruimte komt voor nieuwe, lokale bedrijventerreinen in de regio.

8. Onderzoeken parkmanagement-organisatie Florapark

De oprichting van een parkmanagement-organisatie heeft door corona lange tijd on hold gestaan en is tot op heden dus nog niet gerealiseerd. De ondernemers die eerder hiervoor interesse toonden, werken in praktijk wel samen bijvoorbeeld op het (lopende) project camerabeveiliging Florapark en zijn door de gemeente gebruikt als klankbord voor bijvoorbeeld de realisatie van het groenplan Florapark.

9. Participeren van ondernemers in lokale economische projecten

Waar mogelijk proberen we lokale ondernemers aan te laten sluiten bij nieuwe of lopende projecten van het Innovatiehuis, MRE of Brainport. Voorbeelden zijn de Digitaliseringsregeling voor MKB bedrijven en het MVO-traject vanuit het Innovatiehuis.

4.1.2. Centrumontwikkeling

1. Actualiseren Centrumvisie tot Centrumprogramma

In de afgelopen twee jaar is er door corona tijdelijk pas op de plaats gemaakt . Inmiddels zijn er weer allerlei (grote) ontwikkelingen die spelen in het centrum van Asten. Door deze ontwikkelingen, in samenhang met grote opgaven als water, groen,

energie en verkeer, is het niet langer haalbaar om vanuit een bestaande situatie te gaan werken aan een uitvoeringsprogramma. Een brede kijk op de ontwikkelingen is van belang en dat gaan we doen in 2023 samen met inwoners, ondernemers en bezoekers van Asten.

2. Levendig en attractief centrum in Asten

Vanuit het CMA (Centrum management Asten) wordt hard gewerkt aan een jaarrond programma. Aandachtspunten zijn de grootschalige bouwontwikkelingen die gaan plaatsvinden en die voor langere tijd invloed zullen hebben op de sfeer en leefbaarheid van het centrum.

3. Detailhandel en horeca in centrum van Asten

Binnen het huidige concentratiebeleid streven we naar een zo compact mogelijk centrumgebied en werken we in principe niet mee aan nieuwe initiatieven buiten het centrumgebied.

4.2 Financieel gezond blijven

Wat wilden we bereiken?

Door middel van een sluitende meerjarenbegroting in 2023 t/m 2025 willen we voor de komende jaren financieel gezond blijven. We realiseren dit door primair kritisch te blijven op de uitgaven en de inkomsten. We doen dit met het doel om onnodige lastenverzwaringen te voorkomen. In de meerjarenbegroting worden de uitgangspunten uit het coalitieakkoord verwerkt. Het doel is een sluitende meerjarenbegroting voor de jaren 2023 t/m 2025 aan de raad aan te bieden, waarbinnen meerjarig ruimte is voor nieuw beleid (structureel en incidenteel) en het kunnen opvangen van schommelingen (tegenvallers). We blijven meerjarig gericht op een financieel gezonde en solide huishouding.

Sinds maart 2020 werden we getroffen door het Coronavirus. Dit heeft geresulteerd in een crisis met grote consequenties. Primair voor de gezondheid en het welzijn van iedereen, secundair ook voor alle sectoren, zoals economie, financiën, cultuur, sport etc. De totale impact van de crisis heeft zeker nog invloed gehad op het begrotingsjaar 2022. Ook in de toekomst zal de impact van deze crisis nog merkbaar zijn, maar in welke omvang en duur daar kan op dit moment geen betrouwbare uitspraak over gedaan worden.

Welke beleidsnota's waren relevant?

- Financiële verordening 2016.
- Nota verbonden partijen.
- Treasurystatuut 2014.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

4.2.1 Sluitende Meerjarenbegroting

1. Aanbieden sluitende begroting meerjarenbegroting 2022-2025

In de raadsvergadering van 9 november 2021 is de begroting 2022 vastgesteld.

2. Opstellen van de voorjaarsnota 2023

De voorjaarsnota is op 13 juli 2022 behandeld in de raad voor wensen en bedenkingen.

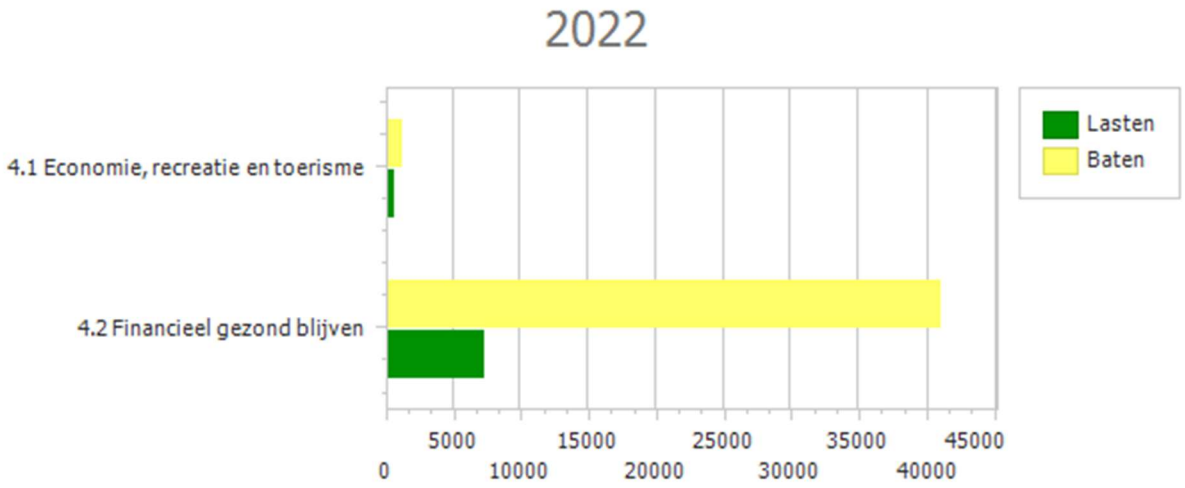
3. Aanbieden sluitende meerjarenbegroting 2023-2026

De begroting 2023 inclusief amendement is vastgesteld in de raadsvergadering van 8 november 2022. De begroting is sluitend voor de jaren 2023 t/m 2025, niet voor het jaar 2026. We zijn voor de periode vanaf 2026 in afwachting hoe het Rijk de nieuwe financieringssystematiek voor gemeenten in gaat vullen.

Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft inzicht in de totale baten en lasten van dit programma.

Economie en financiën *bedragen x € 1.000*	Begroting 2022	Begroting na wijz. 2022	Rekening 2022
Lasten	**-1.048**	**-3.371**	**-1.721**
4.1 Economie, recreatie en toerisme	**-533**	**-649**	**-567**
1. Economie, recreatie en toerisme	-340	-401	-291
Overig beleidsveld	-193	-248	-276
4.2 Financieel gezond blijven	**-515**	**-2.722**	**-1.154**
Overig beleidsveld	-515	-2.722	-1.154
Baten	**29.588**	**32.343**	**34.422**
4.1 Economie, recreatie en toerisme	**692**	**837**	**1.167**
Overig beleidsveld	692	837	1.167
4.2 Financieel gezond blijven	**28.896**	**31.506**	**33.254**
Overig beleidsveld	28.896	31.506	33.254
Saldo van baten en lasten	**28.540**	**28.972**	**32.701**
Stortingen in reserves	**-1.602**	**-6.576**	**-6.413**
Onttrekkingen aan reserves	**1.973**	**13.102**	**8.171**
Mutaties reserves	**371**	**6.526**	**1.758**
Resultaat	**28.911**	**35.498**	**34.458**



Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten

2022			
Programma	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Bestuur en Veiligheid	2.792.331	-1.119.627	-1.672.704
2. Sociaal domein	23.017.225	-7.785.820	-15.231.404
3. Ruimtelijk domein	12.752.465	-7.928.729	-4.823.736
4. Economie en financiën	861.899	-1.155.140	293.241
Subtotaal programma's	**39.423.919**	**-17.989.316**	**-21.434.603**
Algemene dekkingsmiddelen (0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7)	532.679	-33.266.375	32.733.696
Heffing VPB (0.9)	326.280	0	-326.280
Overhead	9.154.568	-1.382.318	-7.772.251
Onvoorzien (0.8)	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**49.437.446**	**-52.638.008**	**3.200.563**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (0.10)	6.413.047	-8.170.728	1.757.681
Resultaat (0.11)	**55.850.493**	**-60.808.737**	**4.958.244**

Paragrafen

1. Lokale heffingen

De lokale heffingen en belastingen
De paragraaf lokale heffingen geeft inzicht in de door de gemeente Asten geheven heffingen (belastingen en retributies). De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke inkomsten. Het (tarieven)beleid voor de lokale heffingen is vastgelegd in de diverse verordeningen die jaarlijkse geactualiseerd worden. Meer algemene informatie over alle lokale heffingen is terug te vinden via de site van de gemeente (https://www.asten.nl/belastingen.html).

De gemeentelijke heffingen zijn te onderscheiden in drie typen:

1. Algemene belastingen
De opbrengsten uit algemene belastingen komen ten gunste aan de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. Dit betekent dat de opbrengsten ingezet worden voor alle gemeentelijke taken en voorzieningen.
De algemene belastingen in Asten zijn de onroerendezaakbelasting, toeristenbelasting en reclamebelasting.

2. Bestemmingsbelastingen
Bestemmingsbelastingen zijn belastingen waarvan de opbrengsten bestemd zijn voor specifieke taken of voorzieningen met een algemeen belang. Voor deze belastingen geldt dat de gemeente niet meer mag heffen dan de kosten die zij voor deze voorziening maakt (maximaal kostendekkend).
De bestemmingsbelastingen in Asten zijn de rioolheffing, afvalstoffenheffing en hondenbelasting.

Het uitgangspunt in Asten is dat de hondenbelasting slechts wordt ingezet voor kosten die samenhangen met het verminderen van overlast (budgettair neutraal). Deze belasting kan dus worden beschouwd als een bestemmingsbelasting.

3. Retributies (rechten en leges)
Retributies worden geheven van inwoners aan wie de gemeente een specifieke dienst verleent. De belangrijkste retributies zijn de leges; vergoedingen voor een bij de gemeente aangevraagde dienst zoals het aanvragen van een paspoort of vergunning. Ook deze retributies mogen net als bestemmingsbelastingen niet meer dan kostendekkend zijn.

De heffing van de algemene belastingen en bestemmingsbelastingen wordt uitgevoerd door de Belastingsamenwerking Oost-Brabant (BSOB). De gemeentelijke belastingen die door de BSOB worden opgelegd zijn de onroerendezaakbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, hondenbelasting en de reclamebelasting.

Kwijtscheldingsbeleid
Ter bestrijding van armoede voert de gemeente Asten een actief kwijtscheldingsbeleid. Wanneer een inwoner op grond van een laag inkomen de gemeentelijke belastingen moeilijk kan betalen, kan een verzoek om kwijtschelding ingediend worden.

Voorbeelden van inwoner die voor kwijtschelding in aanmerking komen, zijn huishoudens die uitsluitend zijn aangewezen op een bijstandsuitkering of AOW-uitkering en zonder enig vermogen.

Kwijtschelding kan worden aangevraagd voor onroerendezaakbelasting, rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een maximaal aantal ledigingen.

Meer informatie over de procedure en regels rondom kwijtschelding is te vinden via de website van de gemeente (https://www.asten.nl/belastingen/kwijtschelding-belastingen.html).

Opbrengsten lokale belastingen en heffingen

Tarieven 2022

Tarieven	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Onroerendezaakbelasting - OZB (in procenten van de WOZ-waarde)			
- Eigenaar woning	0,1128 %	0,1202 %	0,1046%
- Eigenaar niet-woning	0,2467 %	0,2629 %	0,2698%
- Gebruiker niet-woning	0,2011 %	0,2143 %	0,2210%
- Gemiddelde waarde woning	€ 308.621	€ 308.621	€ 306.710
Rioolheffing (per aangesloten perceel)			
- Eigenaar	€ 252,00	€ 270,65	€ 270,65
- Kwart tarief	€ 63,00	€ 67,65	€ 67,55
- Gebruiker (per volle 500 m^3 afgevoerd afvalwater >500 m^3 en <15.000 m^3)	€ 179,95	€ 182,65	€ 182,65
- Gebruiker (per volle 500 m^3 afgevoerd afvalwater >15.000 m^3)	€ 90,37	€ 91,75	€ 91,75
Afvalstoffenheffing (Diftar)			
- Vastrecht	€ 88,20	€ 75,90	€ 75,90
- Lediging 140 liter container rest	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00
- Lediging 140 liter container GFT	€ 4,00	€ 4,00	€ 4,00
- Lediging 40 liter container rest	€ 6,50	€ 6,50	€ 6,50
- Lediging 25 liter container GFT	€ 2,00	€ 2,00	€ 2,00
Leges (diverse tarieven)			
- Paspoort vanaf 18 jaar	€ 74,65	€ 75,90	€ 75,80
- Identiteitskaart vanaf 18 jaar	€ 64,00	€ 64,95	€ 68,50
- Rijbewijs	€ 41,00	€ 41,60	€ 41,60
- Omgevingsvergunning van € 250.000, bouwkosten	€ 6.875,00	€ 6.978,15	€ 6.875,00
Toeristenbelasting (per persoon, per overnachting)			
- Hotel	€ 2,15	€ 2,15	€ 2,15
- Bed & Breakfast en daaraan gelijk gestelde accommodaties	€ 2,15	€ 2,15	€ 2,15
- Overige accommodaties	€ 1,40	€ 1,40	€ 1,40
Hondenbelasting			
- Voor de 1e hond	€ 74,64	€ 74,64	€ 74,64
- Voor de 2e hond	€ 95,76	€ 95,76	€ 95,76
- Voor de 3e en volgende hond	€ 127,08	€ 127,08	€ 127,08
- "Kenneltarief"	€ 173,88	€ 173,88	€ 173,88
Reclamebelasting			
- Vast bedrag per vestiging	€ 255,00	€ 255,00	€ 255,00
- Bij WOZ-waarde > € 139.000,-, vermeerderd met het tarief per € 1.000 waarde tot een maximum van € 510,-	€ 1,10	€ 1,10	€ 0,85

Opbrengsten

Lokale heffingen en belastingen	werkelijk 2021	begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022
Rioolheffing	-2.068.099	-2.222.082	-2.231.110
OZB	-4.253.966	-4.534.747	-4.626.045
Leges burgerzaken	-226.435	-189.586	-233.418
Afvalstoffenheffing	-1.185.297	-1.172.178	-1.088.649
Leges omgevingsvergunningen	-1.219.950	-865.870	-820.231
Hondenbelasting	-96.288	-93.820	-99.482
Reclamebelasting	-31.582	-32.737	-28.935
Toeristenbelasting	-811.512	-506.485	-547.337
Totaal	**-9.893.129**	**-9.617.505**	**-9.675.207**

Kostendekking

Voor de bestemmingsbelastingen (rioolheffing, afvalstoffenheffing en hondenbelasting) en de retributies (rechten en leges) geldt dat deze niet meer dan kostendekkend mogen zijn bij de vaststelling van de begroting. Voor bepaalde leges stelt het Rijk een maximumtarief vast. Hieronder wordt van de diverse lokale heffingen de werkelijke kostendekkendheid van de tarieven in 2022 inzichtelijk gemaakt.

Kostendekking bestemmingsbelastingen						
Lasten taakvelden	Baten taakvelden	Overhead	BTW	Totale lasten	Baten heffing	Kosten-dekking
Rioolheffing						
1.780.107	-22.497	184.637	241.890	2.184.137	-2.231.110	102%
Afvalstoffenheffing*						
871.047	-133.587	62.843	158.152	958.455	-1.088.649	114%
Hondenbelasting						
36.125	0	28.557	2.572	67.254	99.482	148%

*In de berekening van de kostendekkendheid afvalstoffenheffing is de eenmalige storting in de voorziening Attero niet meegenomen.

Kostendekking leges							
Titel	Lasten taakvelden	Inkomsten	Overhead	BTW	Totale netto lasten	Baten: Leges	Kosten-dekkend-heid
Titel 1 Algemene dienstverlening / burgerzaken							
	192.214	0	140.821	1.828	334.863	-316.307	94,5%
Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning							
	602.394	0	378.350	25.512	1.006.256	-820.231	81,5%
Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn							
	99.470	0	103.884	0	203.354	-20.740	10,2%
Totaal	**894.078**	**0**	**623.055**	**27.340**	**1.544.473**	**-1.157.278**	**74,9%**

Lokale lastendruk

In dit onderdeel wordt de lokale lastendruk per woonruimte berekend (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

Lokale lastendruk	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Gebruiker			
Afvalstoffenheffing (variabel)[1]	100,00	100,00	84,00
Afvalstoffenheffing (vast)	88,20	75,90	75,90
Totaal gebruiker	**188,20**	**175,90**	**159,90**
Eigenaar			
Gemiddelde waarde woning	*€ 308.621*	*€ 308.621*	*€ 306.710*
Onroerendezaakbelasting (OZB)[2]	348,12	371,01	320,82
Rioolheffing	252,00	270,65	270,65
Totaal eigenaar	**600,12**	**641,66**	**591,47**
Totale lastendruk	**788,32**	**817,56**	**751,37**

1. Bij de berekening van het variabele deel van de afvalstoffenheffing voor werkelijk 2022 wordt uitgegaan van een gemiddeld aantal ledigingen van 5 containers restafval à 140 liter en 6 containers GFT-afval à 140 liter per huishouden.
2. Het tarief onroerendezaakbelasting (OZB) is gebaseerd op de gemiddelde waarde van een woning.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding
Informatie over het weerstandsvermogen is van belang om te weten of en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. Deze tegenvallers kunnen incidenteel en structureel van aard zijn, maar hebben altijd invloed op de financiële positie van de gemeente. Hoe hoog het weerstandsvermogen zou moeten zijn is niet exact aan te geven. De omvang is afhankelijk van de (financiële) risico's die de gemeente loopt en de kans dat de risico's daadwerkelijk effectief worden. Een risico is de kans op een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de gemeente, waarvoor geen dekking aanwezig is.

Risicomanagement
Elke organisatie zal risico's moeten nemen om zijn doelen te realiseren. Inzicht in het beheersen van risico's begint bij het risicobewustzijn van medewerkers in de primaire processen. Met een structurele aanpak van risicomanagement krijg je als organisatie grip op het beheersen van risico's.

Beleidsnota
Nota risicomanagement Gemeente Asten (2013).

Weerstandsvermogen
Om een uitspraak te kunnen doen over de mate waarin de gemeente Asten financiële tegenvallers kan opvangen is inzicht nodig in:
1. De risico's: een risico is de kans op een gebeurtenis met een negatief (financieel) gevolg voor de gemeente;
2. De buffer: hoe groot is onze "spaarpot" om deze risico's op te kunnen vangen?

$$\text{Weerstandsvermogen (ratio, zie onderdeel 3)} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (buffer, zie onderdeel 2)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (risico's, zie onderdeel 1)}}$$

Ratio weerstandsvermogen : 2,63

Deze ratio hoort bij de normering uitstekend en betekent dat er ruim voldoende middelen zijn om de gekwantificeerde risico's af te dekken wanneer zij zich voordoen.

In het vervolg van deze paragraaf zijn deze 3 elementen berekend.

Onderdeel 1: berekening benodigde weerstandscapaciteit (risico's)

De risico's zijn geïnventariseerd en waar nodig geactualiseerd. Voor elk risico is een inschatting gemaakt van de kans van het optreden van het risico en de financiële impact indien het risico zich voordoet.
Elk risico is vertaald in geld, dus bijvoorbeeld ook een risico op imagoschade.
Het indelen in kansklasse en financieel gevolg klasse leidt tot de risicoscore.
Risicoscore = inschaling kans x inschaling financieel gevolg.
Hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor beheersing van het risico.

We onderscheiden zoals in onderstaande risicomatrix zichtbaar, drie categorieën:

- Categorie rood: risicoscore is 15 punten of meer.
- Categorie oranje: risicoscore is 5 t/m 14 punten.
- Categorie groen: risicoscore is 1 t/m 4 punten.

Alleen de risico's van de categorie rood en oranje noemen we financieel materieel en tellen mee in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. De categorie rood risico's wordt extra gemonitord.

De risicomatrix ziet er als volgt uit:

		IMPACT				
KANS	**Klasse**	Minder dan € 20.000 *score 1*	Tussen € 20.000 en € 50.000 *score 2*	Tussen € 50.000 en € 200.000 *score 3*	Tussen € 200.000 en € 400.000 *score 4*	Meer dan € 400.000 *score 5*
	Zeer groot Vaker dan 1x/jaar *score 5* *90%*			3		5
	Groot 1x per 1-2 jaar *score 4* *70%*		23	12, 13, 19		
	Gemiddeld 1x per 2-5 jaar *score 3* *50%*		17	11, 14	10, 16	1,2,4,6
	Klein 1x per 5-10 jaar *score 2* *30%*				8	7
	Zeer klein Minder dan 1x per 10 jaar *score 1* *<10%*					15, 20, 21, 22

Wanneer het financieel gevolg van een risico structureel is, heeft dit ook financiële gevolgen voor verdere jaren. Wanneer een structureel risico zich voordoet zal in de toekomst structurele dekking binnen de begroting moeten worden gezocht.

In de volgende twee tabellen zijn de risico's van de categorieën rood en oranje nader gespecificeerd. Het nummer uit de bovenstaande grafiek komt overeen met het nummer uit de onderstaande tabellen.

Risicoscore Rood

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Sociaal domein zorgkosten	1	We hebben steeds meer grip op de zorgkosten door goed te monitoren. Door maatschappelijke ontwikkelingen (vergrijzing, toenemende problematiek) blijven de kosten in de toekomt stijgen. Het risico zit met name bij de inzet van dure voorzieningen. Deze is vooraf lastig in te schatten. We hebben als gemeente zorgplicht, dit is een open einde regeling waarbij we verplicht zijn om zorg in te zetten. Dit betekent een risico voor de begrote budgetten. Daarnaast zijn andere maatschappelijke ontwikkelingen zijn ook van invloed op de zorgkosten. Minder vrijwilligers en mantelzorgers door individualiseren en vergrijzing heeft ook invloed op de zorgkosten.	50%	500.000	250.000
Nieuwe wensen	2	Binnensportaccommodatie: de renovatie van de Schop is in het verleden eenmalig afgedekt. Er zijn in de begroting geen structurele lasten opgenomen voor vervanging. Afhankelijk van de hoogte van de investering en de rente, betekent dit een extra jaarlast.	50%	500.000	250.000
Juridische procedures / schadeclaims handhaving	3	Als tijdens de procedures blijkt dat we niet de juiste procedures hebben gevolgd of een onjuiste beslissing hebben genomen jegens inwoners van Asten of bedrijven. Hiermee staat de onrechtmatigheid in de meeste gevallen vast. Ook kan er vertragingsschade zijn of schade bij niet tijdig beslissen ingebrekestelling).	90%	125.000	112.500
Juridisering samenleving / niet tijdige besluitvorming	4	Opgelegde kosten planologische procedures, leges (bijv. voor een aanvraag omgevingsvergunning) en privaatrechtelijke heffingen (bijv. rioolheffing, OZB, toeristenbelasting, afvalstoffenheffing) die leiden tot juridische procedures. Risico op verplichting geheel of gedeeltelijk terugbetalen leges en proceskostenvergoeding.	50%	450.000	225.000
Asielopvang	5	Noodopvang asielzoekers, opvang statushouders en opvang Oekraïners. De opvang brengt extra kosten voor huisvesting, onderwijs, zorg enz. met zich mee. Daarnaast is extra inzet van personeel en overige overheidsinstanties nodig. De verwachting is dat de kosten maar gedeeltelijk door het Rijk gecompenseerd worden.	90%	500.000	450.000
Onzekerheid Algemene Uitkering Rijksoverheid	6	De herijking van het gemeentefonds is afgerond. Dit pakt voordelig uit voor de gemeente Asten. Evaluatie vindt plaats in 2025. De algemene uitkering neemt in 2026 fors af. De VNG is hierover nog in onderhandeling met het Rijk.	50%	2.000.000	1.000.000
Totaal					**2.287.500**

Risicoscore Oranje

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Realisatie (grote) projecten	7	(Grote) projecten zoals bijvoorbeeld herstructurering wegen, strategisch huisvestingsplan onderwijs, binnensportaccommodatie: investeringsbedrag gemeente is niet toereikend en / of betrokken partijen bereiken geen overeenstemming over uitwerking / onderlinge samenwerking planontwikkeling. Civieltechnisch: bodemverontreiniging, verleggen kabels en leidingen, nadeelcompensatieregeling (overlast tijdens de uitvoering), scheuren in bebouwing a.g.v. verzakking (bronbemaling) waarbij de kosten hoger zijn dan de geraamde post hiervoor in het project. Riolering: bij sommige projecten wordt een (groot) deel van de kosten ten laste van de reserve riolering gebracht. Wanneer bij inspectie blijkt dat de riolering nog voldoende is, maar de weg toch vervangen moeten worden, stijgen de structurele (afschrijving)lasten in de begroting omdat minder kosten ten laste van de reserve kunnen worden gebracht. Recent is aan het licht gekomen dat in een bepaalde periode asbesthoudende kit is gebruikt bij het verbinden van rioolbuizen. Er is nog onduidelijkheid hoe hiermee om te gaan. Bij rioolvervangingsprojecten kan dit kostenverhogend werken. Explosieven: we beschikken over een risicokaart waaruit blijkt dat grote delen van de gemeente verdacht zijn. We moeten hier nog beleid op ontwikkelen. Bij projecten en werken in de grond kan dit kostenverhogend werken. Daarnaast gaat de stikstofproblematiek een risico vormen. Op dit moment is nog niet bekend wat hier de impact van zal zijn. Grondexploitaties: stijgende kosten zijn een risico. In de reserve grondbedrijf is budget gereserveerd voor afdekking van deze risico's. Beheersmaatregel: brede inzet in projectgroepen en monitoring tijdens project.	30%	1.000.000	300.000
Afhankelijk-heid ICT systemen	8	Beschikbaarheid ICT middelen: storing of uitval van de infrastructuur, stroomstoring, cybercriminaliteit. Beschikbaarheid van essentiële programmatuur i.c.m. verplichtingen in ketens, juist en tijdig verstrekken informatie aan landelijke voorziening (bv BAG). Uitval en/of storingen vormen een bedreiging voor de bedrijfsvoering en daarmee de dienstverlening.	30%	300.000	100.000
Prijsstijgingen	9	De Nederlandse economie groeide in het vierde kwartaal nog heel behoorlijk. Dat is boven verwachting want er werd een beetje gerekend op krimp, aangezien het een kwartaal eerder wel economisch minder ging. Het risico op prijsstijgingen is echter niet meer zo groot als voorheen. Bovendien worden prijsstijgingen (deels) gecompenseerd door het Rijk. Daarom nemen we hier geen bedrag op.			
Rente-ontwikkeling	10	De rente is de afgelopen tijd flink gestegen. Deels hebben we hiermee al rekening gehouden in onze begroting. Voor nieuwe wensen / investeringen is echter nog geen rekening gehouden met rentekosten.	50%	250.000	125.000

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Arbeidsmarkt-ontwikkeling	12	De arbeidsmarkt staat al een langere periode onder druk. In de volle breedte ervaren we dat het moeilijker is om gekwalificeerd personeel aan te trekken. Het gaat zowel om geschikte kwalificaties als de juiste persoonskenmerken (aansluiting op kernbegrippen A4 bedrijfsplan). Daarnaast constateren we dat de kosten voor het inhuren van gekwalificeerd personeel oploopt, de markt is krap en de prijs neem toe. Hierdoor ontstaat het risico dat onze ambities in de knel komen. Ook bij onze partners en leveranciers speelt het tekort op de arbeidsmarkt. Hierdoor komt dienstverlening (bijvoorbeeld in de zorg) soms onder druk te staan.	70%	125.000	87.500
Veranderende regelgeving	13	Omgevingswet: gemeente Asten bereidt zich voor op de invoering van de omgevingswet. Er zijn hiervoor incidentele middelen voorzien. De praktijk na implementatie gaat uitwijzen of er ook sprake zal zijn van hogere structurele bedrijfsvoeringskosten. Uit eerdere onderzoeken blijkt dat budgetneutrale invoering onder druk staat. Er wordt nog onderhandeld over financiële compensatie. Zolang dit onduidelijk is blijft er sprake van risico.	70%	125.000	87.500
	14	Klimaatbestendig en energie neutraal: gemeenten gaan plannen maken om van het gas af te gaan, duurzame energie te produceren en klimaatbestendig te worden en meer circulair. Deze taken zullen zeker deels maar mogelijk allemaal door het Rijk opgelegd worden aan de gemeenten. Daarnaast gaat o.a. de stikstofwetgeving druk op onze capaciteit leggen: de toekomst van het buitengebied zal nog meer aandacht gaan krijgen. Wat de kosten - vergoeding daarvan zal zijn is nog niet in te schatten. We pakken veel van deze zaken in de regio (in Peel- of MRE-verband) op.	50%	125.000	62.500
Verbonden partijen (financieel, imago)	15	Verbonden partijen kunnen in financiële problemen komen (zie paragraaf verbonden partijen). Meer geld nodig dan geraamd. Door de ontwikkelingen bij de GR-en goed te monitoren, onder andere door deel te nemen aan overleggen, worden deze risico's beheerst.	10%	450.000	45.000
	16	<u>GR Werkbedrijf Senzer:</u> Het betreft met name de onzekerheid over de financiering door het Rijk (BUIG, WSW, Participatie) en het wegvallen van opdrachten en detacheringen door toenemende concurrentie en een slechtere economische situatie (omzetverlies en extra inzet voor herplaatsingen). De gevolgen van corona lijken voor Senzer mee te vallen en de economie in onze regio lijkt minder geraakt te zijn dan die in andere regio's. De bestandsontwikkeling is en blijft echter een onzekere factor.	50%	300.000	150.000
	17	<u>ICT NML</u> Met ICT NML is afgesproken dat 50% van hun benodigde weerstandsvermogen wordt opgebouwd bij ICT NML en de andere 50% wordt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Asten betekent dit een bedrag van € 22.000,=.			22.000
	18	<u>Blink</u> BDO heeft geconstateerd dat voor de opdracht(en) door Blink aan PreZero een aanbestedingsplicht geld. Door de GR Blink zijn de opdracht(en) niet aanbesteed. Dat is onrechtmatig. Dat heeft echter geen doorwerking op het rechtmatigheidsoordeel op deze of andere jaarstukken van de gemeente.			P.M.

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		De consequenties van het mogelijk uittreden van PreZero zijn nog niet bekend en daarom ook niet in te schatten.			
Imagoschade, aansprakelijk-heid bij verstrekken onjuiste informatie.	19	Gemeente verstrekt verkeerde info, externe hack op onze systemen (cybercriminaliteit). Privacyregels worden geschonden en er wordt een bestuurlijke boete opgelegd door de Autoriteit Persoonsgegevens. Gemeente is verantwoordelijke voor actueel houden risicokaart, WKPB etc. Gegevens kunnen kwijt raken of onbedoeld wijzigen. Audit extern orgaan (bijv. waarderingskamer WOZ) kan dit ook melden. Software kan problemen/storingen bevatten. Dit kan leiden tot negatieve berichtgeving media en herstelkosten. Met klachtafhandeling zijn hoge kosten gemoeid. Eind 2022 heeft een onbevoegde toegang gehad in twee mailboxen van de gemeente. Hiervoor is aangifte gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens, politie en zijn maatregelen genomen om verdere schade te voorkomen. Concreet hebben we extra beveiligingsmaatregelen getroffen om onze systemen en daarmee ook de mailboxen (nog) beter te beveiligen tegen inbreuken van buitenaf. We investeren extra in bewustwording op het vlak van cybercriminaliteit, vanuit het besef dat we met privacygevoelige gegevens werken. Op dit moment vindt verder onderzoek plaats naar om welke gegevens het precies gaat en van wie. Eind mei zijn er geen financiële of juridische consequenties bekend die van invloed zijn op het weerstandsvermogen dan wel moeten worden gewaardeerd in de jaarrekening.	70%	125.000	87.500
Verzekering / garantstelling aansprakelijk-heid burger (o.a. bij schade burger)	20	Gemeentelijke borgstellingen; de gemeente heeft een achtervangfunctie indien een corporatie in financiële problemen komt.	5%	53.000.000	2.650.000
	21	Risico schade inventaris gemeentelijke gebouwen (aanvulling op verzekering).	10%	700.000	70.000
	22	Risico aansprakelijkheid gemeente bij brandschade aan naburige panden en inventaris (indien schade groter dan 2 x € 2.500.000,= per jaar).	10%	700.000	70.000
	23	Risico op aansprakelijkheid wat niet onder de dekking van de verzekering valt (bijv. niet tijdig beslissen).	70%	35.000	24.500
Totaal					**3.881.500**

Benodigde weerstandscapaciteit
De benodigde weerstandscapaciteit op basis van de reguliere risico's (geïdentificeerde en in de risicomatrix ingedeelde risico's met een zekerheidspercentage van 90%) en de impact Coronacrisis is als volgt:

Totaal bedrag reguliere risico's - rood	€ 2.287.500
Totaal bedrag reguliere risico's - oranje	€ 3.881.500
Totaal bedrag risico's	**€ 6.169.000**

De reguliere risico's worden vermenigvuldigd met een zekerheidspercentage van 90%, omdat niet alle risico's zich tegelijk voor doen. De bandbreedte voor de totaal benodigde weerstandscapaciteit is uiteindelijk als volgt:

Benodigde weerstandscapaciteit = € 5.552.100

Onderdeel 2: berekening beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt, of kan beschikken, om niet begrote kosten te dekken. Deze bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Algemene reserve
2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)
3. Post onvoorzien
4. Stille reserves
5. Onbenutte belastingcapaciteit.

Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit
In onderstaande tabel is een overzicht gegeven van de geprognosticeerde beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2022.

Beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2022	Incidenteel	Structureel	Liquide / Niet liquide
1. Algemene reserve	12.020.451		Liquide
2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)	640.474		Liquide
3. Post onvoorzien	55.000		Niet liquide
4. Stille reserves	1.167.345		Niet liquide
5. Onbenutte belastingcapaciteit		726.921	Niet liquide
Totaal beschikbaar	**13.883.270**	**726.921**	

De beschikbare weerstandscapaciteit op basis van de optelsom van de incidentele en structurele buffer is als volgt:

Totaal beschikbare weerstandscapaciteit = € 14.610.191

Liquide beschikbare weerstandscapaciteit = € 12.660.925

Ad 1. Algemene reserve
De algemene reserve is vrij aanwendbaar voor nieuw beleid (of het opvangen van tegenvallers in het jaarrekeningresultaat). Daarnaast kan deze reserve worden ingezet ter afdekking van (niet begrote) financiële tegenvallers.
De stand van de Algemene reserve ontwikkelt zich als volgt:

Algemene reserve	2022
Stand Algemene Reserve 31-12-2022	€ 12.020.451

Ad 2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)
Indien er bestemmingsreserves zijn waarbij de raad nog vrij kan besluiten over de bestemming van het geld én de rente wordt niet als dekkingsmiddel voor de exploitatie ingezet, dan kan dit deel worden ingezet voor de beschikbare weerstandscapaciteit.
Het gevolg kan wel zijn dat geplande investeringen (bijvoorbeeld gedekt uit de Reserve Eenmalige Bestedingen) niet door kunnen gaan.

Deze vrij aanwendbare bestemmingsreserves omvatten de volgende (stand 31-12-2022):

Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)	2022
Reserve personeelskosten	€ 90.634
Reserve I&A algemeen	€ 37.074
Reserve info- en computertechniek	€ 28.033
Reserve groenfonds	€ 484.733
Totaal	**€ 640.474**

Ad 3. Post onvoorzien
De post onvoorzien is een buffer voor onvoorziene uitgaven.

Ad 4. Stille reserves
Als activa onder de waarde in het economische verkeer zijn gewaardeerd is sprake van een stille reserve. Indien deze stille reserve meegenomen wordt in de weerstandscapaciteit is het van belang dat de activa direct verkoopbaar zijn. Bij verkoop ontstaan winsten die eenmalig vrij aanwendbaar zijn.
Actualisatie van de stille reserves heeft plaatsgevonden bij deze begroting 2023.

Ad 5. Onbenutte belastingcapaciteit
De gemeente kan haar lokale belastingen verhogen om financiële tegenvallers op te vangen. Er is sprake van onbenutte belastingcapaciteit indien het gemeentelijke OZB-tarief onder het maximumtarief valt zoals is opgenomen in de gemeentewet en/of wanneer de afvalstoffenheffing/rioolheffing niet kostendekkend zijn. Deze laatste twee heffingen zijn in Asten allebei wel kostendekkend.

Bij de berekening van de onbenutte capaciteit van de OZB wordt uitgegaan van de jaarlijkse macronorm van het OZB-tarief (redelijk peil) zoals aangegeven in de mei-circulaire 2022. Het OZB-tarief is daarin bepaald op 0,1729% van de gemiddelde WOZ-waarde. Het verschil tussen de begrote opbrengsten OZB in 2023 en het redelijk peil is de onbenutte belastingcapaciteit, deze bedraagt € 726.921,=.

Onderdeel 3: berekening ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (buffer) en de benodigde weerstandscapaciteit (gekwantificeerde risico's) en wordt uitgedrukt in een verhoudingsgetal (ratio).

Om de ratio weerstandsvermogen te beoordelen wordt gebruik gemaakt van de onderstaande normering van NARIS (Nederlandse Adviesbureau voor Risicomanagement):

Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
Meer dan 2,0	Uitstekend
Tussen 1,4 en 2,0	Ruim voldoende
Tussen 1,0 en 1,4	Voldoende
Tussen 0,8 en 1,0	Matig
Tussen 0,6 en 0,8	Onvoldoende
Minder dan 0,6	Ruim onvoldoende

Beschikbare weerstandscapaciteit (totaal)	€ 14.610.191
Beschikbare weerstandscapaciteit (liquide)	€ 12.660.925
Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 5.552.100

Ratio weerstandsvermogen (totaal):	**2,63**

Ratio weerstandsvermogen (liquide):	**2,28**

Conform bovenstaand overzicht zijn beide weerstandsratio's uitstekend en betekent dat er ruim voldoende middelen zijn om de gekwantificeerde risico's af te dekken wanneer zij zich voordoen.

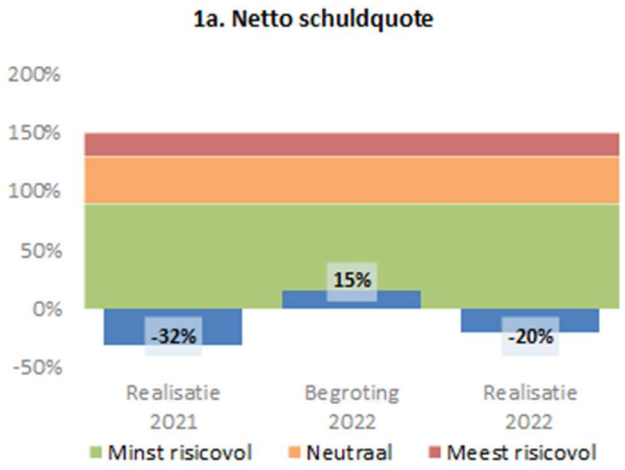
Kengetallen

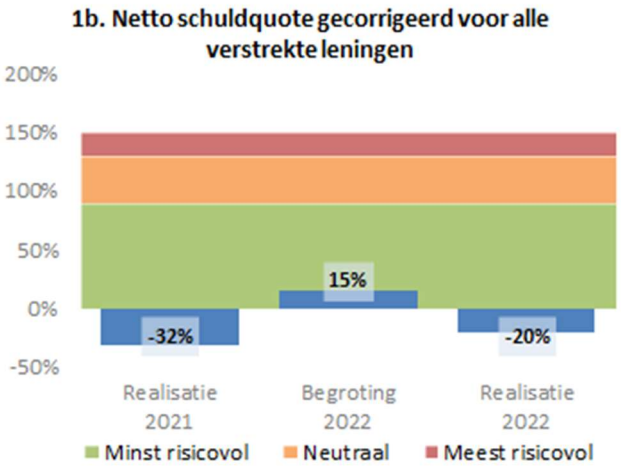
Op basis van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) is het voor gemeente sinds 2016 verplicht om een basisset financiële kengetallen op te nemen in de begroting en jaarrekening.
Door middel van deze kengetallen wordt de onderlinge vergelijkbaarheid van gemeenten bevorderd en krijgt de gemeenteraad een globaal inzicht in de verwachte financiële ontwikkelingen in de gemeente.
Het is niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven over de financiële positie.

Signaleringswaarden

Aan de bovenstaande kengetallen zijn (nog) geen normen verbonden. De wetgever heeft de manier waarop gemeenten de kengetallen laten meewegen nadrukkelijk bij de gemeente gelaten. Wel is meegegeven dat het behulpzaam kan zijn om de kengetallen te relateren aan bijvoorbeeld signaleringswaarden. Dit zijn (normen)kaders waarbij zoveel mogelijk wordt aangesloten bij de signaleringswaarden afkomstig uit de stresstest voor 100.000+ gemeenten. In de onderstaande tabel zijn de signaleringswaarden te zien en in welke categorie (A, B of C) deze vallen. Hierbij is categorie A het minst risicovol en categorie C het meest risicovol.

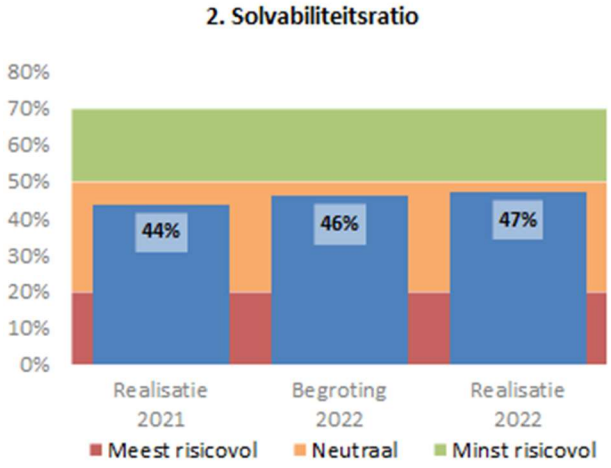
Signaleringswaarden kengetallen	Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

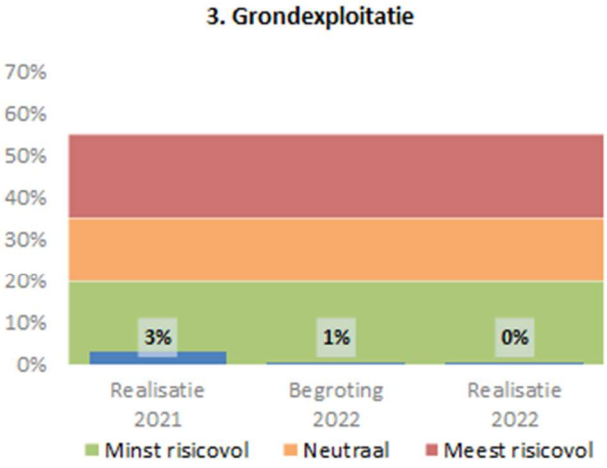




1a. Netto schuldquote
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

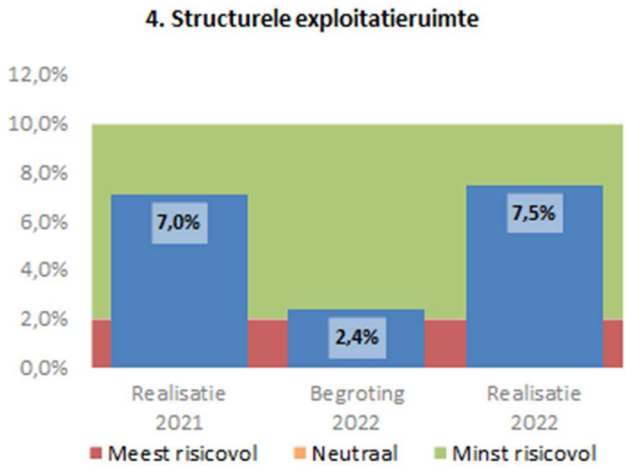
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

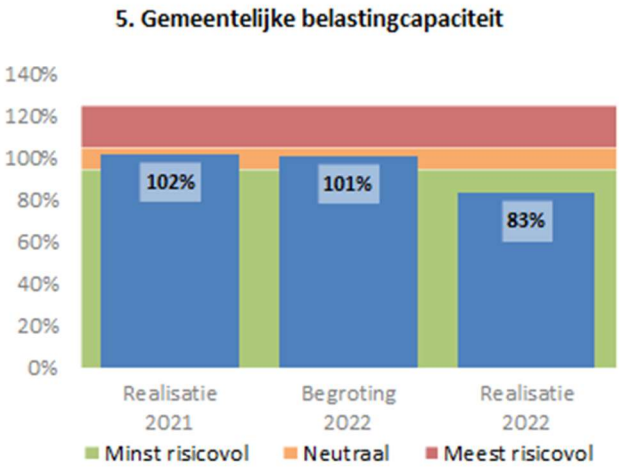




2. Solvabiliteit
Dit cijfer drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer.

3. Grondexploitatie
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.





4. Structurele exploitatieruimte
Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit
Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt is een beleidskeuze.

Conclusie gemeente Asten

Op basis van de bovenstaande kengetallen kan de conclusie worden getrokken dat de financiële positie van de gemeente over het boekjaar 2022 gezond is. De solvabiliteitsratio stijgt ook en komt bijna op 50% uit.

3. Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?

Missie en Visie van ons bedrijfsplan

We leveren publieke dienstverlening aan de Astense samenleving. Gezamenlijk bouwen we aan een prettige woon-, werk-, en leefomgeving, vanuit eigen kracht, dichtbij de burger (in diens verschillende rollen). We zijn klantgericht en (re)ageren flexibel op veranderingen in de maatschappij.

Leidende principes

1. Onze Klanthouding is: Ja, tenzij…..
2. De burgers blijven zelf verantwoordelijk (Faciliterende overheid).
3. We zijn klantgericht, flexibel en omgevingsbewust.
4. High trust-low tolerance: ruimte voor onze professionals (werken vanuit de 'bedoeling') met een beperkt aantal kaders/regels.
5. We maken plezier van ons werk.

Waarom en waartoe doen we dit?
Omdat het noodzakelijk is aansluiting te houden met de veranderende eisen en wensen in de gemeenschap met actieve burgers die zelf aangeven wat nodig is. We doen de dingen waaraan behoefte is en doen deze dingen goed. Deze aansluiting bepaalt ons bestaansrecht. Én we willen een aantrekkelijke gemeente zijn om voor te werken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Wat betekende dit voor onze burgers en voor ons?

We maken hierover goede afspraken met onze burger, met onze medewerkers en met onze partners in ons netwerk. En we komen (deze) afspraken na! Daarop focussen we ons. Daarvoor is het nodig om:

- De begrippen 'klantgerichtheid', 'flexibiliteit' en 'omgevingsbewustzijn' te concretiseren.
- De 'andere' relatie tussen gemeente en burger daadwerkelijk in te vullen.
- Te sturen op klanttevredenheid en professionalstevredenheid.
- Duidelijk en daadkrachtig te zijn, ook in lastige situaties, talent te benutten, elkaar te ondersteunen en niet te voorzichtig te zijn (lef tonen).

We gingen door met

- We voeren de Toekomstagenda uit, hier in het bijzonder het Programma Vitale Democratie en als onderliggend instrument o.m. de Omgevingswet.
- We geven ruimte aan onze medewerkers in hun werk en het vergroten van hun probleemoplossend en communicatief vermogen.
- We ontwikkelen ieders eigenaarschap en ambassadeurschap.
- We voeren dialoog (UIT-, BE-, AF-, AANspreken) in onze teams.
- We gebruiken (alleen) regels en systemen die we nodig hebben.
- We maken geen nieuwe nota's maar doen het (gewoon). We bespreken casuïstiek in de teams en in individuele personele gesprekken. Ieder ervaart zelf en leert ervan.
- We bieden collectieve en individuele trainingen.
- EN we brengen plezier (terug) in ons werk en in onze organisatie.

De wereld stond niet stil

De begroting voor 2022 werd grotendeels medio 2021 voorbereid. We weten hoe snel ontwikkelingen in de wereld, ver weg en dicht bij kunnen gaan. Dit vroeg ook in 2022 een dynamische inzet van iedereen. Duidelijker kon het niet worden gemaakt hoe belangrijk de kern en focus van ons bedrijfsplan, onze bedrijfsvoering is. En hoe actueel de tekst nog steeds is.

Dit bracht en brengt met zich mee dat geregeld moet worden afgewogen of de gemaakte keuzes nog steeds hoogste prioriteit hebben en hoe zich dat verhoudt tot "invliegers". Dit maakt ons werk dynamisch, uitdagend en soms stressvol. Maar ook 2022 liet zien, onze medewerkers doen het met veel plezier, een van de fundamenten om goed met stressvolle situaties te kunnen omgaan.

Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeverschap en Inkopen (MVOI)
In 2022 is een nieuw landelijk Manifest Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeverschap en Inkopen (MVOI) gepubliceerd. Overwogen wordt nog om hierbij aan te sluiten. Vooralsnog wordt in de geest van het vorige, door de gemeente ondertekend, manifest verder gegaan: standaard wordt bij de inkooptrajecten onderzocht of een grotere mate van duurzaamheid mogelijk is dan de landelijke minimumeisen. Overall is de tendens dat de toenemende mogelijkheden vaker worden toegepast. Ondersteunend hierbij is een marktonderzoek zero emissie bouwmaterieel dat in 2022 is gehouden onder lokale/regionale aannemers.

Samenwerking Informatisering & Automatisering (I&A)
Op het gebied van I&A is in 2021 daadwerkelijk de publieke samenwerking met andere gemeenten tot stand gebracht, binnen ICT NML (Noord- en Midden Limburg, en nu dus met een vleugje Brabant). Dit is nodig voor toekomstbestendigheid, kwaliteit én om de kosten te beheersen. In 2022 werd dit voor een groot deel operationeel, waarna verdere processen gewijzigd, verbeterd en geharmoniseerd worden.

Privacy
De gemeente Asten vindt een betrouwbare dienstverlening, waarin inwoners open en respectvol worden behandeld, belangrijk. Goede bescherming van persoonsgegevens is daarbij cruciaal. Inwoners kunnen erop vertrouwen dat de gemeente zorgvuldig, veilig en vertrouwelijk omgaat met persoonsgegevens. De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) versterkt de privacyrechten van inwoners, geeft organisaties die persoonsgegevens verwerken meer verantwoordelijkheden en verscherpt het toezicht. Om hieraan te voldoen heeft de gemeente een Functionaris gegevensbescherming (FG) en een privacy officer. Via het privacybeleid wordt uitvoering gegeven aan de AVG.

Wat heeft het gekost?

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren			
Beleidsindicator	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2021**	**Werkelijk 2022**
1. Formatie (aantal fte per 1.000 inwoners)	6,99	7,20	7,84
2. Bezetting (aantal fte per 1.000 inwoners)	6,57	7,14	7,14
3. Apparaatskosten (kosten per inwoner)	642	658	730
4. Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	15,10%	10,53%	13,56%
5. Overhead (overhead / totale lasten)	12,31%	15,23%	14,00%

Toelichting beleidsindicatoren 2022:
1. Formatie (aantal Fte per 1.000 inwoners).
Berekening op basis van 133,8 fte formatie in 2022 en 17.068 inwoners (peildatum 1-1-2022).

2. Bezetting (aantal Fte per 1.000 inwoners).
Berekening op basis van 121,8 fte bezetting (op 31-12-2022) en 17.068 inwoners (peildatum 1-1-2022).
3. Apparaatskosten (Kosten per inwoner).
Berekening op basis van apparaatskosten € 12.460.035,= en 17.068 inwoners (peildatum 1-1-2022).
4. Externe inhuur (Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen).
Berekening op basis van raming externe inhuur (€ 1.444.415,=) / kosten totale loonsom + extern inhuur (€ 10.651.641,=).
5. Overhead
Berekening op basis van kosten overhead (€ 7.772.251,=) / totale lasten (€ 55.524.213,=).

4. Grondbeleid

Het grondbeleid heeft veel invloed op de realisatie van programma's zoals op het gebied van ruimtelijke ordening, milieu, verkeer, cultuur, sport, recreatie en economische zaken. Het grondbeleid heeft daarnaast een grote financiële impact en brengt hierdoor risico's met zich mee.

Wat wilden we bereiken?

De gemeente wil haar ruimtelijke doelstellingen zoals vastgelegd in de ruimtelijke (structuur)visies en -programma's op een economisch verantwoorde wijze realiseren. Enerzijds voor ontwikkelingen waarbij de gemeente ondernemend deelneemt en anderzijds voor ontwikkelingen waarbij de gemeente enkel onder voorwaarden de planologische maatregel faciliteert.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Uitvoering geven aan het gemeentelijk grondbeleid.

Het doel van het grondbeleid is om de gemeente op economisch verantwoorde wijze de gewenste ruimtelijke doelstellingen te laten realiseren zoals opgenomen in de ruimtelijke (structuur)visies van de gemeente. Regie op de ruimtelijke ontwikkelingen is daarbij van belang. Deze gemeentelijke regierol wordt in belangrijke mate bepaald door de gemeentelijke grondposities.

De gemeenteraad stelt het college met het grondbeleid in staat om binnen kaders

- ondernemend deel te nemen aan en de regie te voeren bij de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente (actief grondbeleid);
- bij gewenste ruimtelijke ontwikkelingen waarbij de gemeente niet ondernemend deelneemt, zo veel mogelijk regie te voeren door het sluiten van privaatrechtelijke overeenkomsten of door het opstellen van een exploitatieplan (faciliterend grondbeleid).

Ontwikkeling grondbedrijf in 2022

Notitie grondbeleid/ woonvisie
In 2023 is gestart om een de notitie grondbeleid te actualiseren, daarnaast wordt een woonvisie opgesteld.

Vennootschapsbelasting (VPB)
Grondexploitaties zijn vennootschapsbelastingplichtig. De te betalen VPB wordt berekend op basis van een fiscale openingsbalans en de fiscaal toe te rekenen kosten en opbrengsten. De VPB wordt gedekt uit de reserve grondbedrijf.

Grond, bestemd voor gebiedsontwikkeling op termijn
Dit zijn gronden waarvoor nog geen grondexploitatie is vastgesteld. Deze worden ook wel als "warme" gronden bestempeld. Deze gronden worden afwijkend van de vastgestelde grondexploitaties verantwoord onder materiële vast activa, tegen de verwervingskosten.

Grond, bestemd voor gebiedsontwikkeling	m2	boek-waarde 2022	waarde per m2
Ommel Oost	7.435	342.376	46
Totaal	**7.435**	**342.376**	

Wat heeft het gekost?

Resultaat grondbedrijf

Voor winstneming van de grondexploitatie geldt de percentage of completion methode (POC-methode): voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Voor verliezen moeten voorzieningen worden gevormd of deze moeten direct in mindering worden gebracht op de boekwaarde

Positieve resultaten van het grondbedrijf worden toegevoegd aan de algemene reserve grondbedrijf. Deze reserve heeft een plafond. Als de resultaten boven dit plafond uitkomen, wordt het meerdere toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen. Negatieve resultaten van het grondbedrijf worden ten laste van de algemene reserve grondbedrijf gebracht. De reserve wordt dan, indien nodig, aangevuld om de algemene reserve grondbedrijf op niveau te houden.

Resultaten grondbedrijf 2022 en prognose

In onderstaand overzicht zijn de begrote resultaten van het grondbedrijf 2022 vergeleken met de werkelijk resultaten 2022.
Ook de prognose van de resultaten van het grondbedrijf zijn geactualiseerd (2023-2025). Bij de vaststelling van de jaarrekening worden tevens de geactualiseerde prognoses (exploitaties) in de begroting 2023 verwerkt.

In onderstaand overzicht is zichtbaar dat als gevolg van forse prijsstijgingen, genomen resultaten tot en met 2021 te hoog zijn geweest, daarom worden deze in 2022 gecorrigeerd (verlies). Florapark is nagenoeg afgerond waardoor meer winst genomen werd dan begroot.

De resultaten per project zien er als volgt uit, (+) is een positief resultaat.

Project (+ = positief resultaat - = negatief resultaat)	**Begroot 2022**	**Werkelijk 2022**	**Begroot 2023**	**Begroot 2024**	**Begroot 2025**
Bouwgrond in exploitatie					
Loverbosch oostzijde (fase 1)	10.746	-50.196	11.086	99.773	
Loverbosch (fase 2)	120.924	161.345	98.153	49.077	49.077
Loverbosch (fase 3) resultaat in 2029					
Loverbosch (fase 4) resultaat in 2030					
Heusden Oost (fase 1)	27.433	-80.539	27.628	20.721	20.721
Heusden Oost (fase 2)	226.154	297.021	41.228	0	
Heusden Oost (fase 3)	297.820	0	216.826	216.826	216.826
Ommel Oost (fase 1)		-31.293			
Florapark	92.162	284.500	11.724		
Niet in exploitatie genomen gronden					
Strategische grondaankopen	-15.000	-1.150	-15.000	-15.000	-15.000
Ontwikkelingskrediet	-45.000	-18.723	-45.000	-45.000	-45.000
Totaal project resultaat	**715.239**	**560.966**	**346.645**	**326.397**	**226.624**
Resultaat t.l.v of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf	715.239	560.966	346.645	326.397	226.624

In de verwachte resultaten van het grondbedrijf is geen rekening gehouden met de te betalen VPB, daarom worden deze resultaten in eerste instantie toegevoegd of onttrokken uit de algemene reserve grondbedrijf. Afhankelijk van de werkelijk gerealiseerde resultaten en de te betalen VPB zal deze reserve afgeroomd worden ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen.
De verwachte resultaten 2023 tot en met 2025 zijn een inschatting op basis van de zogenaamde POC-methode.

Toelichting resultaten projecten

In onderstaand overzicht worden de geactualiseerde resultaten van de diverse exploitaties vergeleken met de verwachte resultaten van het voorgaande jaar. Daarnaast is zichtbaar wat de gerealiseerde resultaten zijn tot en met 2022 en de nog te verwachten resultaten.

Project	Resultaat += positief Inschatting 2021	Resultaat += positief Inschatting 2022	Gerealiseerd resultaat tot en met 2022	Nog te realiseren resultaat exclusief VPB	Verwachte afsluitdatum project
Bouwgrond in exploitatie					
Woningen					
Loverbosch (fase 1)	1.413.286	1.366.492	1.255.633	110.859	2024
Loverbosch (fase 2)	491.226	595.645	350.262	245.383	2026
Loverbosch (fase 3)	23.477	-39.815	0	-39.815	2029
Loverbosch (fase 4)		-290.945	0	-290.945	2030
Heusden Oost (fase 1)	650.093	570.041	500.971	69.070	2025
Heusden Oost (fase 2)	1.035.701	1.091.257	1.050.029	41.228	2023
Heusden Oost (fase 3)	1.489.098	1.084.128	0	1.084.128	2027
Bedrijven					
Florapark bedrijventerrein	2.889.929	3.070.950	3.059.226	11.724	2023
Totaal bouwgronden in exploitatie	**7.992.810**	**7.447.753**	**6.216.121**	**1.231.632**	

Toelichting per grondexploitatie

Loverbosch Oostzijde fase 1
Het resultaat o.b.v. actualisatie 2022 is gedaald van € 1.413.286 positief naar € 1.366.492 positief. Dit heeft te maken met stijging kosten bouw- en woonrijp maken. Gerealiseerde tussentijdse winstneming tot en met 2022 is € 1.255.633,= conform BBV percentage of completion method (Poc). Omdat tot en met 2021 teveel winst is genomen heeft in 2022 een correctie plaatsgevonden van € 50.196,=.

Loverbosch fase 2
Calculatie is geactualiseerd, het resultaat is gestegen van € 491.226,= naar € 595.645,= positief. Doordat het schoolgebouw nu is opgenomen in Loverbosch fase 3 ontstaat voor woningbouw en stijgt het resultaat. Gerealiseerde tussentijdse winstneming tot en met 2022 € 350.262,=. De winstneming 2022 is 161.345,=.

Loverbosch fase 3
Calculatie is geactualiseerd. Het resultaat 2022 is gedaald van € 23.477,= positief naar € 39.815,= negatief. Dit heeft voornamelijk te maken met stijging kosten bouw- en woonrijp maken. Vanaf 2022 is daarnaast de school opgenomen in dit plan inclusief een aantal extra woningen. De school maakt nu nog onderdeel uit van de grondexploitatie maar wordt in verband met fiscaliteit en eisen Besluit Begroting en Verantwoording nog uit deze grondexploitatie gehaald. De financiële consequenties hiervan zijn beperkt.

Loverbosch fase 4
De grondexploitatie Loverbosch fase 4 is vastgesteld op 7 maart 2023 met een resultaat van 226.993,= negatief (eindwaarde). Deze calculatie is recent weer bijgesteld omdat budgetten concreter zijn geworden, het resultaat daalt hierdoor naar € 290.945,=.

Heusden Oost fase 1
Calculatie is geactualiseerd, het resultaat is gedaald van € 650.093,= naar € 570.041,= positief. Dit nadeel komt door forse stijging kosten woonrijpmaken 14,9%. Gerealiseerde tussentijdse winstneming tot en met 2022 € 500.971,=. Omdat tot en met 2021 te veel winst is genomen heeft in 2022 een correctie plaatsgevonden van € 80.539,=.

Heusden Oost fase 2
Het resultaat is gestegen van € 1.035.701,= naar € 1.091.257,= positief. Gerealiseerde tussentijdse winstneming tot en met 2022 € 1.050.029,=. De winstneming 2022 is 297.021,=.

Heusden Oost fase 3
Het plan Heusden Oost fase 3 is geactualiseerd. Het geprognotiseerd resultaat is gedaald van € 1.489.089,= positief naar € 1.084.128,= positief. Dit heeft voornamelijk te maken met stijging kosten bouw- en woonrijp maken en kosten planontwikkeling.

Florapark
Het plan is geactualiseerd het geprognosticeerde resultaat is gestegen van € 2.889.929,= naar € 3.070.950,=. Dit komt doordat een aantal werkzaamheden niet meer nodig zijn. Gerealiseerde tussentijdse winstneming tot en met 2022 € 3.059.226,=.

Gronden in exploitatie
De totale mutaties voor 2022 en de boekwaarde per project per 31-12-2022 zijn in de volgende tabel weergegeven.

Project	Grond bestemd voor gebieds-ontwikkeling	Investe-ringen 2022	Inkomsten In 2022	(+) Winst (-) Verlies reserve grondbedrijf	(+) Winst (-) Verlies reserve eenmalige bestedingen	Boekwaarde per 31-12 2022
Bouwgrond in exploitatie						
Woningen						
Loverbosch (fase 1)		1.567		-50.196		-774.576
Loverbosch (fase 2)		570.764	-3.386.028	161.345		-265.233
Loverbosch (fase 3)		463.471				1.262.397
Loverbosch (fase 4)		18.284				18.284
Heusden Oost (fase 1)		544		-80.539		-618.565
Heusden Oost (fase 2)		245.925		297.021		-87.224
Heusden Oost (fase 3)		348.056				894.459
Florapark bedrijventerrein		92.795		284.500		-39.961
Grond gebiedsontwikkeling						
Ommel Oost (fase 1)	31.293			-31.293		0
Strategische grondaankoop		1.150		-1.150		0
Ontwikkelingskrediet		18.723		-18.723		0
Totaal bouwgronden in exploitatie	**31.293**	**1.761.280**	**-3.386.028**	**560.965**	**0**	**389.582**

Bouwgrond in exploitatie (BIE)
De boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie per 31-12-2022 bedraagt € 389.582,=. Het project met de hoogste boekwaarde is Loverbosch fase 3. Ommel Oost (fase 1) is niet in exploitatie genomen, verwacht wordt dat in 2023 hiervoor een grondexploitatie wordt vastgesteld.

Risico's grondbeleid en bepaling hoogte algemene reserve
Bij het grondbeleid zijn grote bedragen en risico's in het geding. Omdat de planning en uitvoering vaak jaren duren, kunnen de verwachte en werkelijke winst flink verschillen.

Om toekomstige risico's in de grondexploitaties af te dekken is de algemene reserve grondbedrijf gevormd.
Bij de berekening van de hoogte van de reserve worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Bouwgrond in exploitatie:

- Op basis van scenario's worden de risico's berekend;
- Wanneer scenario berekeningen niet aanwezig zijn, wordt de IFLO norm (afdeling Inspectie Financiën Lokale Overheden) gebruikt. Deze norm bepaalt dat de gewenste reserve 10% van het geïnvesteerd vermogen en 10% van de nog te maken kosten bedraagt.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 zijn de exploitaties geactualiseerd en de bijbehorende risico's geïnventariseerd. Volgens de uitgangspunten moet de reserve per 31-12-2022 minstens € 3.191.364,= bedragen. De reserve is € 172.572,= hoger dan de berekening en zou afgeroomd kunnen worden. In verband met de versnellingsagenda zal het aantal nieuwe grondexploitaties waaronder de vrijkomende locaties scholen en Ommel-Oost stijgen. Daarnaast kunnen toekomstige prijsstijgingen het resultaat van de grondexploitaties negatief beïnvloeden. De reserve zal door deze ontwikkelingen in de toekomst hoger moeten zijn. Voorlopig blijft de reserve intact.

Algemene reserve grondbedrijf	
Algemene reserve grondbedrijf per 1 januari 2022	4.463.382
Storting in de reserve eenmalige bestedingen (begroting 2022)	-1.000.000
Resultaat Loverbosch (fase 1)	-50.196
Resultaat Loverbosch (fase 2)	161.345
Resultaat Loverbosch (fase 3) voorziening	-39.815
Resultaat Loverbosch (fase 4) voorziening	-290.945
Resultaat Heusden Oost (fase 1)	-80.539
Resultaat Heusden Oost (fase 2)	297.021
Resultaat Florapark	284.500
Resultaat strategische grondaankoop	-1.150
Resultaat ontwikkelingskrediet	-18.723
Ommel Oost fase 1	-31.293
Resultaat overig	-3.370
Prognose vennootschapsbelasting 2022	-326.280
Algemene reserve grondbedrijf per 31 december 2022	**3.363.937**

5. Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Asten is qua oppervlakte uitgestrekt (ruim 7.000 ha). Er vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor de activiteiten zijn veel gemeentelijke kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, verlichting, (openbaar) groen, civiele kunstwerken en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. Met het onderhoud van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid.

In deze paragraaf wordt het beleidskader geschetst voor het onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties.

Wat wilden we bereiken?

Inzicht in, en realisatie van, het gewenste onderhoudsniveau van de gemeentelijke kapitaalgoederen. Dit kan onder andere bepaald worden aan de hand van de gewenste kwaliteit of landelijk gehanteerde normen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Algemeen beleidskader

Het uitgangspunt bij het onderhoud van gemeentelijke kapitaalgoederen is dat deze op een adequate wijze worden onderhouden. Onderhoudslasten worden gemaakt om een kapitaalgoed in goede, oorspronkelijke staat te houden, zodat het naar behoren kan functioneren. Onderhoudslasten zijn dus niet van invloed op de vastgestelde gebruiksduur of afschrijvingstermijn.
Dit is dus een essentieel verschil met het uitvoeren van een (vervangings)investering, aangezien die leidt tot verlenging van de gebruiksduur. Een dergelijke investering moet worden geactiveerd op de balans, maar onderhoud mag daarentegen nooit worden geactiveerd.

Onderhoud wordt volledig in de begroting opgenomen, waarbij onderscheid gemaakt worden in klein onderhoud en groot onderhoud.

Klein onderhoud

Dagelijkse niet voorziene reparaties of jaarlijks terugkerende onderhoudslasten (o.a. preventieve maatregelen en onderhoudscontracten) die nodig zijn om het kapitaalgoed in functionele en veilig staat te houden.

De lasten die gepaard gaan met klein onderhoud worden volledig geraamd in het jaar waarin het onderhoud daadwerkelijk zal worden uitgevoerd. De lasten van klein onderhoud mogen nooit (ook niet van een voorziening) over meerdere jaren worden geëgaliseerd en worden dus volledig opgenomen in de exploitatie.

Groot onderhoud

Onderhoud van een meer ingrijpende aard, dat in feite betrekking heeft op een langere periode. Met dit type onderhoud kunnen jaarlijks fluctuerende lasten gemoeid zijn.
De noodzaak voor het verrichten van groot onderhoud doet zich (normaliter) pas na een langere periode van gebruik van het actief voor, als gevolg van slijtage.

De lasten die gepaard gaan met groot onderhoud worden in het jaar van uitvoering ten laste van een vooraf gevormde onderhoudsvoorziening gebracht. Deze onderhoudsuitgaven maken dus geen onderdeel uit van het saldo van baten en lasten. De enige last in de exploitatie betreft de dotatie aan de voorziening.

De voorwaarde om groot onderhoud op deze manier te verwerken is dat er een recent (maximaal 5 jaar oud) en vastgesteld beheerplan aan ten grondslag ligt.

Specifieke beleidskaders

Wegen

Op grond van de Wegenwet zijn wij als wegbeheerder verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van gemeentelijke wegen en bermen. De wegen worden beheerd op het in het beheer- en beleidsplan Wegen 2014-2022 vastgestelde kwaliteitsniveau C. Om de kwaliteit op het gewenste niveau te houden, wordt jaarlijks planmatig onderhoud uitgevoerd.
In 2021 is de meerjarenplanning van het wegonderhoud geactualiseerd (2023-2024) op basis van dezelfde uitgangspunten als het beheer- en beleidsplan. Deze actualisering is verwerkt in de begroting 2021-2024.
Bij de actualisering is onderscheid gemaakt in klein onderhoud en groot onderhoud (planmatig). Op basis van het beheer- en beleidsplan Wegen wordt er jaarlijks een storting gedaan in de onderhoudsvoorziening voor het groot onderhoud. Het klein onderhoud is opgenomen in de exploitatie.
In 2023 wordt er een nieuw beheer- en beleidsplan Wegen opgesteld.

Civiele kunstwerken

Civieltechnische kunstwerken in eigendom van de gemeente worden 1x per 5 jaar geïnspecteerd. Op basis hiervan vindt regulier en groot onderhoud plaats. Naar aanleiding van de inspecties in 2019 en 2020 wordt uiterlijk in 2022 het achterstallige reguliere onderhoud uitgevoerd.
Bij een aantal bruggen en duikers is grootschalig onderhoud noodzakelijk. De uitvoering hiervan staat gepland in 2024.

Openbare verlichting

Het kader voor openbare verlichting is gesteld in het beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2025. Dit beleidsplan is in december 2019 vastgesteld door de gemeenteraad en hierin zijn de missie en visie op het gebied van verlichtingsthema's binnen de gemeente vastgelegd. Belangrijke thema's hierin zijn duurzaamheid, technologische ontwikkelingen en veiligheid.
Verder formuleert het beleidsplan Openbare Verlichting richtlijnen en ambities om te voldoen aan landelijke en wettelijke doelstellingen ten aanzien van energiebesparing en wetgeving.
Voor de renovatie openbare verlichting is jaarlijks € 99.635,= beschikbaar (groot onderhoud). Voor het jaarlijkse onderhoud aan de openbare verlichting (klein onderhoud) is een onderhoudscontract opgesteld en dit budget is opgenomen in de exploitatie.

Riolering en Water

Op 8 december 2020 heeft de gemeenteraad het gemeentelijk rioleringsplan Asten 2021-2025 (GRP) vastgesteld. Asten gebruikt het GRP om nu en in de toekomst aan de gemeentelijke zorgplichten te kunnen voldoen en als toetsingskader voor nieuwe ontwikkelingen. Het gaat hierbij om de gemeentelijke zorgplichten vanuit Wet milieubeheer (Wm) en de Waterwet (Wtw):

- Inzameling en transport van stedelijk afvalwater (afvalwaterzorgplicht);
- Inzameling en verwerking van (overtollig) afvloeiend hemelwater (hemelwaterzorgplicht);
- Inzameling en verwerking van overtollig grondwater (grondwaterzorgplicht).

Met de volksgezondheid voorop koerst de gemeente Asten naar een duurzame, klimaatbestendige, professionele en participerende waterketen en naar een klimaatbestendig, schoon, geordend en beleefbaar watersysteem, door voortvarend aan de slag te gaan tegen aanvaardbare kosten.

In het GRP heeft de gemeente Asten doelmatige keuzes gemaakt in het beheer en onderhoud en wordt gedifferentieerd daar waar het kan om zo doelmatig om te gaan met onze inkomsten (rioolheffing). Ook worden alle kosten die we maken voor de drie zorgplichten, 100% gedekt uit de rioolheffing.

Groen

Bij groen wordt ingezet om het huidige onderhoudsniveau te behouden. In de komende jaren gaan we aan de slag om Asten verder te vergroenen, extra bomen aan te planten en de biodiversiteit te verbeteren. Waar mogelijk worden kansen aangegrepen om de gebruikswaarde, weerbaarheid en klimaatbestendigheid te vergroten.

Het op niveau houden van het bomenbestand als groenelementen (klein onderhoud) wordt jaarlijks gedaan uit de reguliere exploitatie.
Voor het renoveren van boomlanen (groot onderhoud) is een bomenrenovatieplan opgesteld voor 2021-2025 en hiervoor is een apart bedrag beschikbaar gesteld bij de begroting 2021.

Voor bosbeheer wordt jaarlijks een beheerplan gemaakt en daarin wordt o.a. gedund en hout geoogst. Met de opbrengsten van het hout in combinatie met de opbrengsten uit subsidies wordt het onderhoud uitgevoerd. In de komende jaren gaan we daarnaast actief op zoek naar mogelijkheden om de kwaliteit van onze bossen te verbeteren, daarnaast gaan we een gedeelte van onze bossen langzaam omvormen naar de functie natuurbos in plaats van productiebos.

Gemeentelijke gebouwen

De gemeentelijke gebouwen worden eens per 2 jaar geschouwd voor groot onderhoud. Afhankelijk van de resultaten van de schouw, met inachtneming van het gewenste onderhoudsniveau, welke is bepaald op het wettelijk minimum om het gebouw in stand te houden, heeft dit financiële consequenties voor de meerjarige onderhoudsplanning (MJOP). Op basis van deze onderhoudsplanningen worden de benodigde jaarlijkse stortingen in de onderhoudsvoorzieningen bepaald. Sinds 2019 worden de stortingen geïndexeerd.

De lasten die gepaard gaan met klein onderhoud worden volledig geraamd in het jaar waarin het onderhoud daadwerkelijk zal worden uitgevoerd. De geraamde lasten zijn gebaseerd op ervaringscijfers.

Sportvelden

De gemeente Asten beschikt over een drietal sportparken. Op park-niveau is een onderhoudsvoorziening gevormd voor groot onderhoud, rekening houdend met de aanwezige verenigingen.

De onderliggende onderhoudsplanningen zijn eind 2021 geactualiseerd en uitgebreid naar 40 jaar. Bij de vaststelling van de begroting 2023 is er reeds rekening gehouden met een bedrag van € 125.000,=.
De financiële consequentie van de actualisatie worden verwerkt in de voorjaarsnota 2024 als ontwikkeling.
Doel is om te komen tot een constante storting in de onderhoudsvoorziening ten laste van de gemeentelijke begroting, waarmee gespaard wordt voor het volledige groot onderhoud van de gemeentelijke sportparken. De gevolgen van de privatisering van de sportkantines zijn hierbij verwerkt.

De kosten voor het klein onderhoud stijgen de laatste jaren fors door o.a. veranderde wet en regelgeving. Denk hierbij aan de discussie over rubberkorrels bij voetbalvelden en het beperken van chemische bestrijdingsmiddelen bij onder andere ber egening van develden. Alternatieven zijn in sommige gevallen voorhanden, maar werken vaak kostenverhogend.

De lasten die gepaard gaan met klein onderhoud worden volledig geraamd in het jaar waarin het onderhoud daadwerkelijk zal worden uitgevoerd. De geraamde lasten zijn gebaseerd op de geactualiseerde onderhoudsplanning.

Wat heeft het gekost?

Financiële consequenties
In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van het groot onderhoud aan de bovenstaande kapitaalgoederen weergegeven, voor zover hier een onderhoudsvoorziening aan ten grondslag ligt.

Zoals in het algemene beleidskader beschreven, wordt het klein onderhoud van de diverse kapitaalgoederen betaald uit de reguliere exploitatie.

Voorzieningen	Saldo 01-01-2022	Storting 2022	Onttrekking 2022	Saldo 31-12-2022
Onderhoud wegen	2.189.513	836.696	1.243.582	1.782.627
Onderhoud civiele kunstwerken	9.950	10.099		20.049
Onderhoud riolering	5.578.011	501.837	523.114	5.556.734
Onderhoud groen	19.174		500	18.674
Onderhoud gebouwen	1.907.801	387.985	194.575	2.101.211
Onderhoud sportvelden	94.163	149.053	101.874	141.342
Totaal	**8.972.386**	**2.075.611**	**1.046.127**	**10.001.869**

6. Financiering

De paragraaf financiering heeft betrekking op de gemeentelijke financieringsfunctie (treasuryfunctie). De financieringsfunctie zorgt ervoor dat er voldoende middelen zijn zodat de gemeente aan alle financiële verplichtingen kan voldoen. Hiervoor worden kortlopende en langlopende leningen aangetrokken. Onder de financieringsfunctie valt ook het verstrekken van leningen/garanties en het beheersen van financiële risico's.

Wat wilden we bereiken?

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- Het beschermen van het gemeentelijke vermogen tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's, valutarisico's en liquiditeitsrisico's;
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Fido, aanvullende regelgeving en respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Wettelijk kader

Het wettelijk kader van de treasuryfunctie ligt voor een deel besloten in de nationale regelgeving en voor een deel in Europese regelgeving. Binnen de nationale regelgeving zijn de kaders voornamelijk:

- Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido);
- Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof);
- Wet verplicht schatkistbankieren;
- Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- De Gemeentewet.

Deze wettelijke kaders zijn verder uitgewerkt en vastgelegd in het gemeentelijke Treasurystatuut 2014 dat op 11 maart 2014 is vastgesteld door de gemeenteraad.

Schatkistbankieren

Op basis de Wet Fido zijn decentrale overheden verplicht om hun overtollige liquide middelen via een rekening-courant, met eventueel een daaraan gekoppelde depositorekening, in 's Rijks schatkist aan te houden.

De uitzondering hierop is dat decentrale overheden hun liquide middelen in de vorm van leningen kunnen uitzetten bij andere decentrale overheden, mits zij niet met het financiële toezicht op dit lichaam zijn belast.

Uitgezette gelden

Het saldo op de rekening courant van de schatkist bedraagt op 31 december 2022 conform de jaarrekening € 25.141.000,=.

Drempelbedrag

Daarnaast mogen decentrale overheden liquide middelen buiten 's Rijks schatkist houden mits deze, gerekend over een kwartaal, het drempelbedrag niet te boven gaan. Het drempelbedrag is vastgesteld bij een begrotingstotaal tot € 500 miljoen dat de drempel voor het verplicht schatkistbankieren 2% is van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen. Voor de gemeente Asten geldt de grens van € 1 miljoen.

Risicobeheer

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's. Hieronder wordt weergegeven in welke mate deze risico's zich bij onze gemeente voordoen en op welke wijze de gemeente deze risico's beheerst.

1. Koersrisicobeheer

De koersrisico's van de gemeente zijn zeer beperkt omdat uitsluitend middelen worden uitgezet bij de schatkist of bij andere overheden. Dit gebeurt in vastrentende waarden. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd. Op de einddatum is dus geen sprake van koersrisico's.

2. Renterisicobeheer

Door schommelingen in de rentevoet loopt een gemeente renterisico. Het renterisico kan worden gemeten door middel van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet begrenst de omvang van de korte financiering (korter dan een jaar). De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal van de gemeente bij aanvang van het jaar, met een minimum van € 300.000,=.
Voor 2022 bedraagt de kasgeldlimiet voor de gemeente Asten € 3,9 miljoen. Momenteel zijn er geen leningen aangegaan met een looptijd van maximaal een jaar. Dat betekent dat het renterisico onder de kasgeldlimiet uitkomt.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om het renterisico bij het opnemen van leningen te beheersen. Het effect van de renterisiconorm op de financieringswijze is dat de herfinanciering van vaste leningen niet ineens plaatsvindt, maar over een periode van minimaal vijf jaar wordt gespreid. Dit betekent dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen voor gemeenten niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.
Voor 2022 bedraagt de renterisiconorm voor de gemeente Asten € 9,1 miljoen. In 2022 zijn geen leningen aan renteherziening onderhevig. Dat betekent dat het renterisico onder de renterisiconorm uitkomt.

3. Kredietrisicobeheer

De gemeente loopt tenslotte risico bij het uitzetten van gelden en verlenen van garanties ten behoeve van de publieke taak. De gemeente loopt hierbij het risico dat de kredietnemer zijn financiële verplichting niet kan voldoen,

Uitzettingen geschieden daarom uitsluitend aan tegenpartijen die aan de in het treasurystatuut genoemde eisen voor kredietwaardigheid voldoen. Door deze maatregel worden kredietrisico's zoveel mogelijk beperkt.

Opgenomen geldleningen

Medio 2020 is een lening opgenomen van € 5 miljoen, tegen een negatieve rente van -0,12% voor een periode van 4 jaar vast. Dit betekent een rentebaat van € 6.000,= per jaar. Begin 2021 is nog een lening van € 10 miljoen aangetrokken tegen een negatieve rente van -0,25% voor een periode van 10 jaar vast. Dit betekent een rentebaat van € 25.000,= per jaar.

Verstrekte geldleningen

Er zijn geen leningen verstrekt.

Garantstellingen
In 2022 stond de gemeente garant voor € 39,7 miljoen aan leningen van Bergopwaarts, voor Wocom staat de gemeente garant voor een bedrag van € 13,4 miljoen. En voor Mooiland Grave voor € 46,2 miljoen.

Wat heeft het gekost?

Renteresultaat
In het Besluit Begroting & Verantwoording is opgenomen dat de paragraaf financiering van de begroting en jaarstukken naast de beleidsvoornemens en het gerealiseerde beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille ook inzicht moet geven in:
a. de rentelasten uit externe financiering
b. het renteresultaat
c. de wijze van rentetoerekening

a. Aangezien er opgenomen geldleningen zijn met een rentebaat en verstrekte hypothecaire-geldleningen met rentebaten is het renteresultaat 2022 op de rentelasten uit externe financiering een positief resultaat zijnde een baat van € 53.187,=

b. Een renteresultaat is ontstaan door de rentestijging op de tegoeden bij de schatkist voor een bedrag van € 134.685,=

c. Rentetoerekening is niet van toepassing omdat het rentebaten betreffen en er geen rentelasten zijn.

7. Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn die privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijke belang én een financieel belang heeft.

Wat wilden we bereiken?

In het algemeen geldt dat voor een verbonden partij wordt gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen of niet doeltreffend kan uitvoeren. De verbonden partijen voeren beleid en beheer op verschillende terreinen uit voor de gemeente Asten.
Het beleid omtrent deze verbonden partijen, met als doel om de governance te verstevigen, is beschreven in de "Nota Verbonden partijen gemeente Asten 2015".

De website Overheid.nl is de wegwijzer naar informatie en diensten van alle overheidsorganisaties in Nederland. Deze website is een initiatief van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Op deze website worden per verbonden partij de algemene gegevens vermeld.

De algemene gegevens van de gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Asten deelneemt staan op deze site:
https://almanak.overheid.nl/30279/Gemeente_Asten/.
De gegevens omtrent deze gemeenschappelijke regelingen in deze paragraaf zijn dan ook een aanvulling op de vermelde website.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

In de tabellen op de volgende pagina's is te zien op welke manier de gemeente Asten een bestuurlijk- en financieel belang heeft in de verbonden partijen waarin zij participeert. Daarnaast zijn per verbonden partij een aantal (financiële) gegevens te vinden die verplicht dienen te worden opgenomen op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Verbonden partij (Beleidsmatig)	Bestuurlijk belang	Openbaar belang	Risico's
Gemeenschappelijke regelingen			
Belastingsamenwerking Oost-Brabant	Lid AB+DB	Belastingsamenwerking Oost-Brabant (BSOB) is een samenwerkingsverband tussen waterschap Aa en Maas en elf Brabantse gemeenten op het gebied van gemeentelijke- en waterschapsbelastingen.	De risico's komen conform de regelingen voor rekening van de deelnemende gemeente naar rato van hun aandeel in de bedrijfsactiviteiten (financiële bijdragen).
BLINK	Lid AB	BLINK heeft tot doel zorg te dragen voor gemeentelijke uitvoeringstaken op het vlak van afvalinzameling en reiniging van de openbare ruimte, die bij wet aan de deelnemende gemeenten zijn opgedragen. Daarnaast exploiteert zij de gemeentelijke milieustraat.	BLINK beschikt niet over eigen vermogen om niet begrote en onvoorziene kosten te dekken. De opzet van BLINK als gemeenschappelijke regeling is dat risico's opgevangen worden door de deelnemende gemeenten in de jaarlijkse reguliere exploitatie. Wel is er met ingang van 2022 een post onvoorzien opgenomen in de begroting van Blink. De post onvoorzien is 1,2% van de totale begrotingswaarde en dient ter afdekking van operationele risico's met van buitenkomend onheil (schadeclaims, plotselinge tariefsmutaties e.d.).

			BDO heeft geconstateerd dat voor de opdracht(en) door Blink aan PreZero een aanbestedingsplicht geld. Door de GR Blink zijn de opdracht(en) niet aanbesteed. Dat is onrechtmatig. Dat heeft echter geen doorwerking op het rechtmatigheidsoordeel op deze of andere jaarstukken van de gemeente. De consequenties van het mogelijk uittreden van PreZero zijn nog niet bekend en daarom ook niet in te schatten.
GGD Brabant-Zuidoost	Lid AB	Gemeenten hebben binnen de Wet Publieke Gezondheid de plicht om een plan ter bevordering van de lokale gezondheidssituatie vast te leggen in een nota Lokaal gezondheidsbeleid. De gemeente is in dit proces de regisseur. De GGD ondersteunt de gemeenten bij het voorbereiden, opstellen en implementeren van dit beleid. Per gemeente is er een lokaal team. Doel van GGD Brabant Zuidoost is om een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ).	De risico's zijn benoemd in de begroting 2022 van GGD Brabant-Zuidoost in de risicoparagraaf op pag. 62 en 63 en in de financiële risico-inventarisatie.
GR Peelgemeenten	Lid AB (2x) + Lid DB	Draagt zorg voor kwaliteit en continuïteit voor de uitvoering van de door de lokale overheden opgedragen taken op het gebied van jeugd, WMO, Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening.	Aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten.
Metropoolregio Eindhoven	Lid AB	Strategisch bestuurlijke samenwerking op de thema's: economie, mobiliteit, energietransitie en transitie van het landelijk gebied. Daarnaast het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost-Brabant. Voor het Regionaal Historisch Centrum: Programma 2021/2022 is vastgesteld. Missie, visie en koers zijn opgesteld. Er worden stappen ondernomen tot voorstellen over de positionering van dienstonderdelen MRE en RHCe binnen de MRE. Een werkgroep informatisering is gestart op 29-6-2021.	In de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen (juli 2018) is bepaald welke risico's door de MRE worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Uiteindelijk zijn de aangesloten gemeenten aansprakelijk voor tekorten.
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	Lid AB	Samen zorgen voor balans tussen ondernemen en een veilige en gezonde leefomgeving. Voor en met gemeenten, provincie en netwerkpartners voert de ODZOB taken uit op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving, en geeft zij advies op het gebied van omgevingsrecht.	Het risico op verlaging van de baten ODZOB als gevolg van mogelijke bezuinigingen bij de deelnemende gemeenten. Dit risico ligt meer in de invloedssfeer van de gemeenten dan van de ODZOB en daarom is door hen besloten dit risico niet af te dekken.

Senzer	Lid AB (2x) + Lid DB	Het werkbedrijf Senzer is per 1 januari 2016 formeel gevormd uit Werkbedrijf Atlant De Peel, de afdeling Werk & Inkomen van de gemeente Helmond en het Werkgeversplein. Senzer voorziet mensen conform de Participatiewet van een uitkering in de noodzakelijke kosten van het bestaan voor levensonderhoud. Senzer verstrekt die uitkering niet langer dan noodzakelijk en begeleidt deze mensen naar maximale participatie en het liefst naar werk. Senzer heeft hiertoe diverse instrumenten beschikbaar die zij kan inzetten bij mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Het uiteindelijke doel is om mensen structureel te laten uitstromen naar (gesubsidieerde) arbeid. Is dit (nog) niet haalbaar, dan wordt er naar gestreefd dat mensen een maatschappelijk nuttige tijdsbesteding hebben. Er wordt hiertoe nauw samengewerkt met de gebiedsteams van de gemeenten. Senzer opereert regionaal zowel op de publieke als private markten.	Sterke afhankelijkheid van rijksbeleid met betrekking tot de financiering. Omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen. Aangesloten gemeenten zijn op basis van solidariteit gezamenlijk aansprakelijk voor tekorten. Op dit moment worden de resultaten van de evaluatie van de GR Senzer onderzocht en verder uitgewerkt. Dit geeft mogelijk aanleiding tot aanpassing van beleidsuitgangspunten en financieringssystematiek. Afhankelijk van de uitkomsten heeft dit gevolgen voor onze gemeente.
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost	Lid AB	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant waarin de brandweer, de geneeskundige hulpverlenings-organisatie in de regio (GHOR) en de regionale ambulancevoorziening (RAV) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden.	In hoofdstuk 6.1 paragraaf Risicobeheersing en weerstandsvermogen van de Begroting 2019 zijn de risico's en de bijbehorende weerstandcapaciteit benoemd. In het jaarverslag 2019 is deze paragraaf geactualiseerd. Het beleid rond risicomanagement en weerstandsvermogen is in 2019 geactualiseerd en door het Algemeen Bestuur vastgesteld.
ICT Noord- en Midden Limburg (ICT NML)	Lid AB	ICT NML is een samenwerkingsverband van gemeenten in Noord- en Midden Limburg. ICT NML verzorgt voor de aangesloten partners het ICT-beheer, ICT-onderhoud en faciliteert bij automatiseringsvraagstukken. Wij streven naar uniforme werkprocessen, eenduidige dienstverlening en de vorming van een regieorganisatie. ICT NML is een organisatie waar vernieuwing en verandering een constante factor is.	Aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten.
Vennootschappen en coöperaties			
Bank Nederlandse Gemeenten	Stemrecht AvA	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 burgers.	Niet van toepassing.

Brabant Water	Stemrecht AvA	Brabant Water levert drink- en industriewater aan 2,5 miljoen inwoners en aan bedrijven in Noord-Brabant. Zij winnen, zuiveren en distribueren water van uitstekende kwaliteit, tegen de laagst mogelijke kosten en met een hoge leveringsbetrouwbaarheid.	Waardevermindering van het aandelenkapitaal.
Stichtingen en verenigingen			
Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant	Lid AB + Lid VvA	Voor een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering is een professioneel georganiseerde inkoopfunctie van belang. Door samenwerking op inkoopgebied wordt voordeel op financieel, kwalitatief en procesmatig gebied behaald.	De termijn van een individuele, bilaterale samenwerkingsovereenkomst is van onbepaalde duur met een opzegtermijn van minimaal 2 jaar.
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost	Lid AB	Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost is een netwerksamenwerking tussen partners uit de straf-, en zorgketen en gemeenten. Zij komen onder eenduidige regie van het openbaar bestuur tot een ketenoverstijgende aanpak van complexe problematiek. Met als doel bij te dragen aan de veiligheid(sbeleving) als onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid; het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval bij complexe problemen, door een combinatie van repressie, bestuurlijke interventie en zorg.	De risico's blijven beperkt tot de inleg van financiële middelen.
Overige verbonden partijen			
Overlegorgaan Nationaal Park De Groote Peel	Lid periodiek overleg	Voor het doelmatig functioneren van De Groote Peel als nationaal park is het overlegorgaan ingesteld in mei 1985.	Niet van toepassing.

Wat mag het kosten?

Verbonden partij (Financieel)	Jaar	Financiële bijdrage	Eigen vermogen 1/1	Eigen vermogen 31/12	Vreemd vermogen 1/1	Vreemd vermogen 31/12	Financieel resultaat
Gemeenschappelijke regelingen							
Belastingsamenwerking Oost-Brabant	2022	€ 336.138	€ 1.243.000	€ 956.000	€ 336.000	€ 265.000	€ 196.441
BLINK	2022[1]	€ 656.000 (excl. milieustraat)	€ 0	€ 0	€ 4.787.000	€ 4.431.000	€ 0
GGD Brabant-Zuidoost	2022	€ 583.863	€ 4.708.000	€ 5.456.000	€ 29.188.000	€ 29.698.000	€ 412.000
GR Peelgemeenten	2022	€ 1.790.232	€ 716.996	€ 654.518	€ 281.884	€ 386.317	€ 460.860
Metropoolregio Eindhoven	2022[2]	€ 235.964	€ 14.324.968	€ 14.449.317	€ 14.426.667	€ 13.786.189	€ 469.458
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	2022	€ 781.683	€ 3.265.823	€ 1.012.315	€ 687.930	€ 669.602	€ 0
Senzer	2022[3]	€ 5.413.694	€ 27.984.000	€ 21.579.000	€ 15.592.000	€ 24.420.000	€ 375.000
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost	2022	€ 934.103	€ 2.144.989	€ 2.167.498	€ 40.392.493	€ 40.266.704	€ 390.316
ICT Noord- en Midden Limburg (ICT NML)	2022	€ 545.005	€ 424.168	€ 879.224	€ 615.851	€ 783.162	€ 455.056
Vennootschappen en coöperaties							
Bank Nederlandse Gemeenten	2022[4]	Aandelenbezit	€ 4.887 mln.	€ 5.097 mln.	€ 144.802 mln.	€ 155.262 mln.	€ 300 miljoen
Brabant Water	2022[5]	Aandelenbezit	€ 665.384.000	€ 674.183.000	€ 479.546.000	€ 523.344.000	€ 8.913.000 (resultaat 2020)
Stichtingen en verenigingen							
Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant	2022[6]	€ 167.337	€ 1.405.076	€ 362.830	€ 1.139.797	€ 1.209.552	€ 613.915
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost	2022[7]	€ 4.257	€ 110.446	€ 90.902	€ 195.318	€ 279.284	€ 0
Overige verbonden partijen							
Overlegorgaan Nationaal Park De Groote Peel	2022	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing

1,2,3,4,5,6,7
Balanscijfers komen uit de begroting 2023 en jaarrekening 2020 en 2021

8. Toekomstagenda 2030

Samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties werken we aan een vitale, leefbare en aantrekkelijke gemeente Asten. Hiervoor hebben we de Toekomstagenda Asten 2030 gemaakt. Samen hebben we opgeschreven wat de komende jaren belangrijk is voor de ontwikkeling van de gemeente Asten en met welke uitdagingen we te maken hebben. De Toekomstagenda Asten 2030 is een kompas om koers te houden én een uitnodiging om mee te doen.

Vitale democratie Asten 2030

Wat wilden we bereiken?

De volgende maatschappelijke opgaven staan centraal in de Toekomstagenda Asten 2030:

KLIMAATBESTENDIG EN ENERGIENEUTRAAL ASTEN
Wij streven naar een gemeente die in staat is de gevolgen van klimaatverandering op te vangen. De maatregelen die we moeten nemen zien we nadrukkelijk als **kansen voor toekomstbestendige economische ontwikkeling**.
We onderschrijven de doelstellingen van duurzame ontwikkeling en het Brabants Energie Akkoord en stimuleren maatregelen die bijdragen aan versnelling daarvan.

Resultaat: In 2030 zijn we **klimaatbestendig**: we zijn een gemeente met minder verstening en meer groen, een betere wateropvang, minder hittestress en een grote biodiversiteit in flora en fauna. We volgen de provinciale trend om zo snel als mogelijk **energieneutraal** te zijn.

TRANSFORMATIE VAN HET BUITENGEBIED
We streven in Asten naar een maatschappelijke geaccepteerde en gewaardeerde agrofoodsector met toekomstperspectief binnen de kaders van **duurzaamheid**, **gezondheid en welzijn** van mens en dier in een **mooi en beleefbaar** buitengebied.
In Asten is ruimte voor een duurzame en verantwoorde agrarische sector.
Technologische ontwikkeling en innovatie zijn de dominante middelen binnen deze opgave.

Onze kenmerkende landschappen en natuur willen we minimaal behouden en waar mogelijk versterken en meer vervlechten met onze kernen. We zetten in op ontwikkeling van meer aansprekende (natuur) parels.

Resultaat: We realiseren in 2030 een **substantiële reductie** van de uitstoot van emissies door de agrarische sector.

VITALE KERNEN
Om een aantrekkelijke woongemeente te zijn, voeren we een **actief woonbeleid**. Ons beleid is flexibel en gericht op de lokale woonbehoeften. Gelet op de vergrijzing werken we gericht aan combinaties met zorg, zodat mensen met een beperking zo veel mogelijk zelfstandig kunnen wonen. Wij versterken verder ook onze aantrekkingskracht voor mensen die graag rustig landelijk willen wonen, dichtbij stedelijke voorzieningen en werk.

Resultaat: Asten, Heusden en Ommel koersen vanuit de eigen identiteit en kracht. **Maatschappelijk initiatief** is het vertrekpunt voor ontwikkeling van de kernen. Ruimte voor eigen initiatief betekent dat dorpen, gebieden en gemeenschappen zich ieder op een eigen wijze ontwikkelen. Dit kan tot gevolg hebben dat de ene kern meer voor elkaar krijgt dan een andere.

We zetten in op **behoud van voortgezet onderwijs** in Asten, Dit is cruciaal in de ontwikkeling van onze jongeren en het vormen van netwerken, die wellicht stimuleren dat onze jongeren zich binden aan Asten of overwegen om er later terug te keren. We koesteren de verbindingen tussen onderwijs en bedrijfsleven.

In 2030 liggen de scores van onze kernen op het gebied van bevolkingsopbouw, sociale samenhang, veiligheid en voorzieningenniveau (Leefbaarometer.nl) boven het regionaal gemiddelde van de vijf landelijke Peelgemeenten.

CENTRUMONTWIKKELING
Levendige dorpscentra met ruimte voor ontmoeting in een gemoedelijke sfeer zijn belangrijk voor de vitaliteit en aantrekkelijkheid van onze kernen. Wij werken aan een centrum in Asten dat **uitnodigend** is voor inwoners en bezoekers. We sluiten aan bij onze kernkwaliteiten van natuur en voedselproductie. **Beleven en genieten** staan centraal.

Het centrum is de plek voor ontmoeten, eten en drinken en ook werken. De sfeer wordt bepaald door **kleinschalige diensten en ambachtelijk werk**. Een bruisend centrum is een belangrijke troef in het binden van **jongeren en jonge gezinnen**. We ontwikkelen in het centrum passende woningen en voorzieningen.

Resultaat: In 2030 heeft het centrum van Asten de lokale verzorgende functie voor winkelen behouden en is er een **positieve balans** (meer inkomende dan uitgaande stromen) op het gebied van restaurantbezoek, café bezoek en cultuurbezoek.

OMGEVINGSWET
Met het programma Omgevingswet werken we aan ruimte voor ontwikkeling met waarborg voor kwaliteit.

VITALE DEMOCRATIE
Met het programma Vitale democratie werken we aan de cultuuromslag die nodig is om de maatschappelijke opgaven te realiseren. Meer loslaten vanuit de gemeente en faciliteren van burgerinitiatief, meer oppakken van verantwoordelijkheid door de samenleving zelf.

Toekomstagenda Asten 2030 : Vitale democratie in Asten		
	Van voornamelijk …	Naar meer …
Raad	… controleren, kaderen en vertegenwoordigen, dichtgetimmerde coalitieakkoorden	… loslaten, vertrouwen geven, visie vormen, verbinden, antenne-functie, sturen op hoofdlijnen, bevorderen participatie, voorwaarden scheppen, globale coalitieakkoorden opstellen
College	…verantwoorden, uitvoeren en maken	… richting geven, antenne-functie, allianties maken, initiatieven stimuleren, verbinden en versterken
Samenleving	… inspreken, stemmen en feedback geven	…co-creëren, ideeën genereren, initiëren & doen en elkaar helpen
Management	… aansturen en beoordelen	… leren, coachen, faciliteren, verbinden, innoveren, werken 'van buiten naar binnen', strategisch denken
Ambtenaren	… onderzoeken, praten over en oplossen	… leren, praten met, antenne-functie, werken 'van buiten naar binnen', mogelijk maken dat, verbinden, strategisch denken en handelen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realiseren doelen uit maatschappelijke opgaven
Binnen elk inhoudelijk programma lopen diverse projecten die geïnitieerd worden door de gemeente, door de samenleving, door de regio of het Rijk en veelal in verbinding met de partners in het netwerk waarin we werken. Daarnaast wordt overkoepelend gekeken naar verbinding tussen de projecten uit verschillende programma's. Bijv. het thema energieneutraal speelt ook een rol bij de realisatie van een project in het programma vitale kernen.

Naast deze inhoudelijke verbinding is er vanuit de faciliterende programma's Omgevingswet en Vitale democratie verbinding met elk inhoudelijk programma en project. Bijvoorbeeld over de procesaanpak van een project en hoe de participatie vanuit de samenleving wordt ingevuld.

De activiteiten die in 2022 zijn uitgevoerd binnen de verschillende programma's zijn opgenomen in de programmaverantwoording van deze jaarrekening:
- Programma 1 Bestuur en veiligheid: Vitale democratie;
- Programma 2 Sociaal domein: Vitale kernen;
- Programma 3 Ruimtelijk domein: Klimaatbestendig en energieneutraal Asten;
- Programma 3 Ruimtelijk domein: Transformatie van het buitengebied;
- Programma 3 Ruimtelijk domein: Omgevingswet;
- Programma 4 Economie en Financiën: Centrumontwikkeling.

Stimuleren van burgerinitiatieven
Onderdeel van de realisatie van de Toekomstagenda Asten 2030 is de uitnodiging aan inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners om mee te doen en zelf ook met burgerinitiatieven te komen. Op www.asten.nl/2030 staan alle programma's online, met de lopende projecten en ingekomen burgerinitiatieven, zowel klein als groot.

Het lijstje van afgeronde en lopende burgerinitiatieven staat gepubliceerd op onze website, zie www.asten.nl/bestuur-organisatie/meedoen/burgerinitiatieven.

9. Coronacrisis

Vanwege de grote impact die de Coronacrisis heeft op onder andere de economie en de financiële situatie van de gemeente is besloten een extra paragraaf toe te voegen aan de begroting en de jaarrekening 2022 met de laatste nieuwe inzichten en informatie.
In de Financiële Analyse 2020 & Coronacrisis (FAC) is ingezoomd op de impact, compensatiemaatregelen vanuit het Rijk en de extra lokale maatregelen met betrekking tot de Coronacrisis voor de gemeente Asten.

In deze paragraaf wordt een update van bovenstaande onderwerpen geschetst voor het jaar 2022 en zal achtereenvolgens worden ingegaan op:

1. Impact Coronacrisis (risico's);
2. Compensatiepakket Coronacrisis vanuit het Rijk;
3. Extra lokale maatregelen Coronacrisis in Asten.

1. Impact Coronacrisis (risico's)
De impact van de Coronacrisis heeft met betrekking tot maatregelen tot in het eerste deel van 2022 plaatsgevonden. Daarna zijn de maatregelen geleidelijk afgebouwd met een definitieve beëindiging van de maatregelen in het eerste deel van 2023.
De impact van de Coronacrisis op de economie en de gemeente voor de komende jaren zal nog moeten uit blijken.

2. Compensatiepakket Coronacrisis vanuit het Rijk
In 2022 zijn er geen compensatiepakketten meer van het Rijk ontvangen. Op een aantal beleidsvelden heeft nog wel coronacompensatie plaatsgevonden, maar deze worden 1 op 1 afgehandeld met het Rijk door middel van een SPUK (specifieke uitkering) verantwoording.

3. Extra lokale maatregelen Coronacrisis in Asten
In 2022 zijn door de gemeente Asten nog een aantal compensaties verstrekt en uitgaven gedaan die ten laste zijn gekomen van het Coronakrediet. In de onderstaande tabel worden deze verantwoord.

Overzicht compensaties en uitgaven 2022	
Restant van het krediet per 31 december 2021	€ 399.726
Uitgaven 2022:	
Inhuur van personeel	€ 22.303
Compensatie op het Sociale Domein formatie jeugd	€ 15.813
Kantoor- en hygiëne artikelen	€ 2.394
Digitale raads- en commissievergaderingen	€ 2.767
Huur kwijtschelding gemeentelijke gebouwen	€ 856
Huur van de Beiaard	€ 4.200
Compensatie cultuur 2021 terugontvangen	€ - 2.500
Compensatie terrasvergunningen 2022	€ 3.893
Heroriëntatie & schuldhulpverlening 2022	€ 19.748
Extra uren schuldhulpverlening t/m december 2022	€ 29.551
Totaal	**€ 99.025**
Restant coronakrediet	**€ 300.701**

4. Restant Coronakrediet
Het restant van het Coronakrediet hoeft niet meer verrekend of terugbetaald te worden aan het Rijk. Aangezien de maatregelen waarvoor budget beschikbaar was gesteld niet meer van toepassing zijn, wordt voorgesteld om het restant Coronakrediet van € 300.701,= ten gunste van het jaarresultaat 2022 te laten komen.

10. Wet open overheid (Woo)

Wat wilden we bereiken?

Wet open Overheid (WOO)
Op 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet richt zich op een transparante overheid en vraagt een cultuurverandering rond de omgang met informatie. Bepaalde informatie moet verplicht en actief openbaar gemaakt worden. Dit raakt een groot deel van de processen in onze gemeente. Ook informatieverzoeken aan de overheid (voorheen WOB-verzoek) vallen onder de nieuwe wet. Om aan de nieuwe eisen te kunnen voldoen, moet onze gemeentelijke informatiehuishouding op orde zijn, de juiste it-voorzieningen aanwezig en vooral bekend zijn wat de wet voor ambtenaar en bestuurder betekent. Het grijpt in op het dagelijks handelen van een groot deel van onze organisatie en heeft daarmee de komende jaren een flinke impact op onze bedrijfsvoering. In 2027 moet de Woo geïmplementeerd zijn, met nog 3 jaar extra voor het op orde krijgen van het informatiebeheer. Ten behoeve van de definitieve planning moeten nog Koninklijke Besluiten genomen worden.

In het coalitieakkoord 2022-2026 van de gemeente Asten staat op welke manier wij invulling geven aan goed bestuur. Elementen, zoals transparant en integer zijn en open communicatie zijn hierin van groot belang. Laten zien wat de gemeente Asten voor haar inwoners doet en op een passende wijze communiceren naar alle doelgroepen. Ambities die goed passen in de doelstellingen van de Woo. Ook het anders besturen en werken vanuit onze Toekomstagenda Asten 2030 / Vitale democratie sluit hier goed op aan. We zijn hier druk mee bezig, passen dit toe in de praktijk en ontwikkelen dit steeds verder door.

In relatie tot de Woo starten we qua ambitie met het basisniveau wat wettelijk verplicht is. In 2023 leggen we de uitgangspunten voor gemeente Asten als open overheid vast. In 2024 bepalen we ons uiteindelijke ambitieniveau. Dit wordt onderdeel van het te actualiseren informatiebeheersplan. We maken hiervoor een beleidsnota. Ten tweede werken we uit wat dit betekent voor de noodzakelijke veranderingen in onze informatievoorziening; zowel in een doelarchitectuur (een ontwerp voor de lange termijn) als in concrete projecten en acties. Ten derde werken we verder aan het verbeteren van het afhandelen van de Woo-verzoeken. Tot slot zorgen we voor een passende veranderstrategie en nemen we een scala aan acties om de organisatie mee te nemen en op te leiden.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Helaas loopt de ontwikkeling van het Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) waarop alle (actief) openbaar gemaakte overheidsinformatie geplaatst moet gaan worden, zodat inwoners, overheden en bestuurders deze op een centrale plaats kunnen vinden, vertraging op. Het streven is nu dat in plaats daarvan er geïnvesteerd wordt in een eenvoudigere variant. Zo kan er eerder een bruikbaar centraal platform gerealiseerd worden. Ook zijn er nog geen Koninklijke Besluiten genomen die richting geven aan planning. Wel is intern de werkwijze van het afhandelen van de Woo verzoeken inmiddels aangepast en is de informatie op onze website over de Woo geactualiseerd.

Jaarrekening

Verkorte balans per 31 december 2022

Verkorte balans per 31-12-2022 (x €1.000)			
Activa		**Passiva**	
Vaste activa		Vaste passiva	
Immateriële vaste activa	1.418	Reserves	29.912
Materiële vaste activa	36.417	Resultaat boekjaar	4.958
Financiële vaste activa	2.874	Voorzieningen	13.749
		Vaste schuld	15.000
Totaal vaste activa	**40.709**	**Totaal vaste passiva**	**63.619**
Vlottende activa		Vlottende passiva	
Voorraden	62	Vlottende schuld	4.575
Uitzettingen	29.361	Overlopende passiva	6.029
Liquide middelen	127		
Overlopende activa	3.964		
Totaal vlottende activa	**33.514**	**Totaal vlottende passiva**	**10.604**
Totaal activa	**74.223**	**Totaal passiva**	**74.223**

Overzicht baten en lasten

Onderstaand overzicht bevat per programma de raming van de baten en lasten en het saldo.

2022			
Programma	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na wijziging**	**Rekening 2022**
Lasten			
1. Bestuur en Veiligheid	3.110.456	3.307.942	2.792.331
2. Sociaal domein	21.960.583	25.847.508	23.017.225
3. Ruimtelijk domein	8.599.276	13.278.580	12.752.465
4. Economie en financiën	702.470	3.064.462	861.899
Totaal Lasten	**34.372.785**	**45.498.492**	**39.423.919**
Baten			
1. Bestuur en Veiligheid	-338.161	-919.921	-1.119.627
2. Sociaal domein	-6.691.397	-7.675.618	-7.785.820
3. Ruimtelijk domein	-5.615.435	-6.406.675	-7.928.729
4. Economie en financiën	-185.683	-330.715	-1.155.140
Totaal Baten	**-12.830.675**	**-15.332.928**	**-17.989.316**
Algemene dekkingsmiddelen (0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7, 6.1)	-29.056.725	-31.666.866	-32.733.696

Heffing VPB (0.9)	0	0	326.280
Onvoorzien (0.8)	0	0	0
Overhead (0.4)	7.885.382	8.066.491	7.772.251
Saldo van baten en lasten	**370.767**	**6.565.189**	**-3.200.563**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (0.10)	-370.767	-6.565.190	-1.757.681
Resultaat (0.11)	**0**	**1**	**4.958.244**

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Verschillenanalyse Jaarrekening 2022 t.o.v. begroting 2022 na wijziging (per programma):

Programma	Begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Saldo
1. Bestuur en Veiligheid	-10.454.512	-9.444.954	1.009.558
2. Sociaal domein	-18.171.891	-15.231.404	2.940.487
3. Ruimtelijk domein	-6.871.906	-4.823.736	2.048.170
4. Economie en financiën	35.498.309	34.458.338	-1.039.971
Totaal	**0**	**4.958.244**	**4.958.244**

Het verschil op programma 1 bedraagt € 1.009.557 (voordelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Voorziening pensioenen wethouders	Op basis van de actuele berekening is een bedrag uit de voorziening pensioenen onttrokken. De voorziening is daarmee op niveau. Een hogere rekenrente en aanpassing van de levensverwachting zijn de oorzaken van deze onttrekking.	163.263	Voordeel
Voorziening verlofsparen	Met ingang van de jaarrekening 2022 is het wettelijk verplicht om een voorziening te vormen voor verlofsparen € 39.548. En voor plusuren € 441.436.	480.984	Nadeel
Coronacrisis	In 2022 is het voordeel op het krediet € 333.439 over alle jaren heen resteert nog € 300.701 op het krediet.	333.439	Voordeel
Grote burgerinitiatieven	Er is minder aanspraak gemaakt op de beschikbare budgetten.	50.000	Voordeel
Juridisch control	Projecten binnen juridisch control zijn i.v.m. onderbezetting niet uitgevoerd.	105.059	Voordeel
Apparaatskosten	Voordeel op salariskosten en overige apparaatskosten.	244.621	Voordeel
Overig		76.152	Voordeel

Incidentele kredieten	Op kredieten binnen programma 1 is minder uitgegeven dan begroot. Per saldo is dit geen voordeel omdat bij mutaties reserve (programma 4) minder wordt onttrokken uit de reserves en er dus een nadeel ontstaat.	441.283	Voordeel

Het verschil op programma 2 bedraagt € 2.940.486 (voordelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Lokaal gebiedsteam	Voordeel op rijksbudget voor het versterken van de wijkteams / sociaal team Asten. Er wordt voorgesteld om een deel van dit bedrag via de winstbestemming mee te nemen naar 2023.	89.143	Voordeel
WMO	Hogere aanwas en hogere verzilveringsgraad WMO begeleiding.	59.254	Nadeel
Jeugdhulp	Minder kosten gesloten jeugdzorg en een voordeel op de afrekening zorgkosten 2021.	94.330	Voordeel
WSW	Niet gebruikte winstbestemming uit de jaarrekening 2021.	44.074	Voordeel
Opvang Oekraïners	Compensatie van Rijk voor de opvang van Oekraïners	587.508	Voordeel
Incidentele kredieten	Op kredieten binnen programma 2 is minder uitgegeven dan begroot. Per saldo is dit geen voordeel omdat bij mutaties reserve (programma 4) minder wordt onttrokken uit de reserves en er dus een nadeel ontstaat.	1.946.011	Voordeel
Overig		38.980	Voordeel

Het verschil op programma 3 bedraagt € 2.048.170 (voordelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

	Toelichting	Verschil	
Afval	Er is een voordeel op afval dit voordeel komt ten gunste van het rekeningresultaat.	103.549	Voordeel
Voorziening Attero	Gezien de rechterlijke uitspraken is het noodzakelijk een voorziening Attero te vormen.	329.650	Nadeel
Riolering	Er is een voordeel op riolering dit voordeel komt ten gunste van de voorziening riolering.	100.438	Voordeel
Wegen, straten en pleinen	De kosten voor wegen, straten en pleinen zijn lager dan begroot	291.749	Voordeel
Lasten omgevingsvergunnigen	Lagere kosten voor omgevingsvergunningen.	67.522	Voordeel
ODZOB	De bijdrage aan de ODZOB was lager dan begroot.	159.859	Voordeel

Grondbedrijf	Dit is voornamelijk het resultaat van het grondbedrijf woningen. Per saldo is dit geen nadeel omdat bij programma 4 meer uit de reserve grondbedrijf wordt onttrokken. In de paragraaf grondbedrijf zijn de begrote resultaten 2022 en de werkelijk resultaten zichtbaar gemaakt.	643.617	Nadeel
Incidentele kredieten	Op kredieten binnen programma 3 is minder uitgegeven dan begroot. Per saldo is dit geen voordeel omdat bij mutaties reserve (programma 4) minder wordt onttrokken uit de reserves en er dus een nadeel ontstaat.	2.311.461	Voordeel
Overig		82.589	Nadeel

Het verschil op programma 4 bedraagt € 1.039.971 (nadelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Algemene uitkering gemeentefonds	Het voordeel ontstaat door afwikkeling voorgaande jaren i.v.m. afwijkingen in de maatstaven.	1.006.696	Voordeel
Dividend en renteopbrengsten	Door de stijging van de rente zijn er in 2022 renteopbrengsten bij de schatkist.	97.185	Voordeel
Baten OZB	De OZB opbrengsten zijn hoger dan begroot.	91.298	Voordeel
Bouwgrondexploitatie bedrijven	Betreft een voordeel op de bouwgrondexploitatie van bedrijven.	195.726	Voordeel
Onvoorzien	De post onvoorzien geeft een tussenstand van het begrote resultaat 2022 weer en komt overeen met de tussentijdse rapportage najaar 2022.	1.366.663	Voordeel
Dwangsommen	Betreft ontvangst van opgelegde dwangsommen.	535.269	Voordeel
Mutaties reserves	Dit zijn met name de onttrekking van de beschikbaar gestelde kredieten in de programma's.	4.543.114	Nadeel
Incidentele kredieten	Op kredieten binnen programma 4 is minder uitgegeven dan begroot. Per saldo is dit geen voordeel omdat bij mutaties reserve (programma 4) minder wordt onttrokken uit de reserves en er dus een nadeel ontstaat.	92.692	Voordeel
Overig		62.679	Voordeel

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten die vrij besteedbaar zijn. Het voorzieningenniveau in de gemeente wordt onder meer bekostigd door de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Lasten	**345.746**	**345.746**	**532.679**
Lokale heffingen	345.746	345.746	499.357
Saldo van de financieringsfunctie			33.322
Baten	**-29.402.471**	**-32.012.612**	**-33.266.375**
Algemene uitkeringen	-24.146.764	-26.756.905	-27.763.601
Dividend	-37.500	-37.500	-134.685
Lokale heffingen	-5.187.207	-5.187.207	-5.337.089
Saldo van de financieringsfunctie	-31.000	-31.000	-31.000
Totaal	**-29.056.725**	**-31.666.866**	**-32.733.696**

	Aanwending onvoorzien incidenteel 2022		
	Wijzigingen	**Begroot**	**Datum raads-vergadering**
0	Primaire begroting	55.000	9-nov-21
3	Ontwikkeling van de Heksenroute	-5.000	25-jan-22
10	Benoeming nieuwe wethouders	-12.500	17-mei-22
9	Tussentijdse rapportage voorjaar	1.068.601	13-jul-21
	Grootste posten in Tussentijdse rapportage voorjaar: Voordelen: opbrengst verkoop ondergrond zonnepark Heusden (€ 154.000,=), overschot 2021 van de middelen voor beschermd wonen (€ 757.500,=), vrijval in voorziening pensioenen wethouders (€ 500.000,=). Nadelen: Verhogen budget ODZOB o.b.v. werkprogramma 2022 (€ 105.000,=) en door uitstel Omgevingswet meer inzet van ODZOB nodig (€ 130.000,=).		
16	Tussentijdse rapportage najaar	260.561	8-nov-22
	Grootste posten in Tussentijdse rapportage najaar: Voordelen: Verhoging Algemene Uitkering Meicirculaire 2022 (€ 613.161,=). Nadelen: Verhogen budget verblijfsindicaties Jeugd (€ 200.000,=)		
	Totaal	**1.366.662**	

Incidentele baten en lasten per programma

Door opsomming van de incidentele baten en lasten wordt informatie gegeven die relevant is voor het beoordelen van de financiële positie en de meerjarenraming.

Incidentele lasten	2022	Toelichting
Programma 1 Bestuur en Veiligheid		
- Vitale Democratie Asten	1.582	Begeleiding raad en college Astens Manifest
- Uitvoering bedrijfsplan	32.709	Kosten SWOT-analyse personeel
- Overdracht archief	4.418	Overdracht correspondentiearchief periode 1986-1999 en archief milieuvergunningen periode 1970-1985 naar het streekarchief in Eindhoven.
- Aanpak illegale bewoning	84.633	Inhuur derden en juridische advisering voor project aanpak illegale bewoning.
- Totaaloplossing DIV 2015-2019	19.288	Extra ondersteuning bij omzetting van analoog naar digitaal archief
- Toekomstbestendig zaaksysteem	3.044	Voorbereidingskosten aanschaf van een nieuw zaaksysteem (zoals workshops)
- Project waarderen op oppervlakte	13.043	Projectbudget voor externe ondersteuning bij het omzetten naar het taxeren van woningen o.b.v. gebruikerssoppervlakte.
- Vervangen drie aanhangers buitendienst	7.500	Nieuwe aanhangers voor buitendienst aangeschaft
- Veilige huisvesting politieke ambtsdragers	2.612	Kosten beveiliging woning politieke ambtsdragers
- NPS methode	761	Teamsessie NPS team
- Website Sociaal Team	1.719	Ontwikkelkosten nieuwe website
Totaal	**171.310**	
Programma 2 Sociaal Domein		
- Basisvoorziening Asten-Someren	40.920	Participatiewet; extra dienstverlening Senzer
- Energietoeslag	957.600	Bijdrage in energiekosten minima
- Promotiebudget 50 jarig bestaan de Schop	5.047	Incidenteel budget i.v.m. het 50-jarig bestaan van zwembad en sporthal de Schop.
- Kunst- en cultuurontwikkeling	5.007	Bijdrage aan cultuureducatie Asten-Someren
- Privatisering blokhut Jong Nederland	130.500	Eenmalig privatiseringsbijdrage betaald aan Jong Nederland
- Kleine burgerinitiatieven	1.092	Bijdrage diverse burgerinitiatieven (skatepark)
- Invoeringskosten Wet Inburgering	10.899	Eenmalige invoeringskosten nieuwe Wet inburgering
- Gezond in de Stad	673	Incidentele kosten lokale coalitie 'kansrijke start' (zoals zorgkaart)
- Project Jeugd aan Zet	2.594	Incidentele subsidie project Jeugd aan Zet wintereditie
Totaal	**1.154.331**	
Programma 3 Ruimtelijk Domein		
- Innovatiehuis de Peel	38.500	Incidentele formatie voor projecten Innovatiehuis

- Inspectie kunstwerken	30.329	Herstelkosten zeven kunstwerken (i.v.m. achterstallig onderhoud).
- Fietsstroken centrumring	4.542	Eenmalige kosten voor aanbrengen fietsstroken centrumring.
- Bereikbaarheidsakkoord	38.654	Cofinanciering regiobrede projecten Bereikbaarheidsakkoord
- GVVP verkeerwerkgroep	2.133	Incidentele kosten voor acties/wensen die worden ingebracht door de verkeerswerkgroep.
- Groenonderhoud door burgers	555	Kosten t.b.v. burgerparticipatie / groenonderhoud door burgers
- Parkeervoorziening Beatrixlaan - Ostaderstraat	194.384	Kosten project aanleg parkeervoorzieningen Beatrixlaan-Ostaderstraat
- Realisatie rotonde N279/Buizerdweg/Meijelseweg	266.770	Eenmalige bijdrage gemeente aan realisatie rotonde provinciale weg N279.
- Reconstructie N279: Veghel A50-Asten A67	2.414	Bijdrage gemeente aan onderzoek geluidsmaatregelen N279.
- Groengebied evenemententerrein	19.936	Voorbereidingskosten t.b.v. inrichting groengebied evenemententerrein (inmeten, workshops, enquête)
- Plan van aanpak duurzaamheid	11.722	Incidentele kosten duurzaamheid o.a. week van de duurzaamheid (materialen, advertenties)
- Klimaatmiddelen	84	Incidentele bijdragen aan projecten Transitievisie Warmte, wijkaanpak en energieloketten.
- Plattelandsontwikkeling	-2.415	Ontvangen bijdragen Onwikkelstrategie de Peel 2021 overige Peelgemeenten + eenmalige kosten onderzoek luchtkwaliteit/geurbeleid gemeente Asten
- opstellen centrumvisie Asten	1.375	Workshop centrumprogramma + centrumontwikkeling college-CMA
- Gebiedsgerichte aanpak Vitale Peel	17.057	Bijdrage aan provincie project Gebiedsgerichte aanpak Vitale Peel.
- Behoefteonderzoek woonwagen/standplaats	-310	Inzet externe ondersteuning voor onderzoek naar behoeften woonwagenstandplaatsen
- Implementatie nieuwe Omgevingswet	565.493	Met name kosten voor inhuur projectleider en externe ondersteuning, licentiekosten, training, opstellen omgevingsplan en implementatie nieuwe VTH applicatie.
- Regionaal meetnet luchtkwaliteit	7.500	Bijdrage aan Gemeente Eindhoven t.b.v. Regionaal Meetnet 2022.
- Resultaat grondbedrijf		
Totaal	**1.198.722**	
Programma 4 Economie en financiën		
- Toerisme en recreatie	9.994	Diverse kosten ten behoeve van toerisme en recreatie zoals recreatieve routes.
- Economisch beleid cq actieplan	14	Eenmalige kosten pinautomaat centrum
- Klimaatmiddelen	23.960	Incidentele bijdragen aan projecten Transitievisie Warmte, wijkaanpak en energieloketten.
- Vrijetijdseconomie innovatiehuis de Peel en Land van de Peel	4.806	Diverse eenmalige kosten voor regionale projecten in kader van vrijetijdseconomie innovatiehuis de Peel en Land van de Peel.

- Bouwrijp maken Lienderweg	36.561	Eenmalige storting in voorziening ivm verplichting tot aanleg parkeerplaatsen
- Verplichting natuurcompensatie	140.369	Aankoop grond Bergweg voor natuurcompensatie
- Resultaat grondbedrijf		
- Resultaat grondbedrijf		
Totaal	**215.704**	
Totaal Incidentele lasten	**2.740.067**	

Incidentele baten	**2022**	**Toelichting**
Programma 1 Bestuur en Veiligheid		
- Mutatie reserve eenmalige bestedingen programma 1	171.310	Dekking incidentele lasten Prog 1 uit reserve eenmalige bestedingen
- Coronacrisis	333.439	Ontvangen bijdragen van Rijk vanwege coronacrisis verrekend met gemaakte kosten en gederfde inkomsten vanwege corona in deze periode.
Totaal	**504.749**	
Programma 2 Sociaal Domein		
- Mutatie reserve eenmalige bestedingen programma 2	1.153.784	Dekking incidentele lasten Prog 2 uit reserve eenmalige bestedingen
- Opvang Oekraïners	701.650	Ontvangen rijksmiddelen voor opvang van ontheemde Oekraïners én de lasten die de gemeente draagt voor de opvang en ondersteuning van Oekraïners. Groot gedeelte van dit bedrag wordt bij bestemming resultaat jaarrekening overgeheveld naar 2023.
Totaal	**1.855.433**	
Programma 3 Ruimtelijk Domein		
- Mutaties reserve grondbedrijf		
- Mutatie reserve eenmalige bestedingen programma 3	1.197.882	Dekking incidentele lasten Prog 3 uit reserve eenmalige bestedingen
- Project intensivering toezicht veehouderijen	840	Bijdrage provincie project ITV
Totaal	**1.198.722**	
Programma 4 Economie en financiën		
- Mutaties reserve grondbedrijf		
- Mutaties reserve grondbedrijf		
- Mutatie reserve eenmalige bestedingen programma 4	210.898	Dekking incidentele lasten Prog 4 uit reserve eenmalige bestedingen
Totaal	**210.898**	
Totaal Incidentele baten	**3.769.802**	

Presentatie van het structureel rekeningsaldo			
	Begr 2022	**Begr 2022 na wijz**	**Rekening 2022**
Saldo baten en lasten	-370.767	-6.565.189	3.526.843
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	370.767	6.565.189	1.431.401
Rekeningsaldo na bestemming	**0**	**0**	**4.958.244**
Waarvan incidentele baten en lasten, saldo inclusief incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves	0	0	-1.029.735
Structureel rekeningsaldo	**0**	**0**	**3.928.509**

Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Reserves	Saldo 1/1/2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31/12/2022
95042000000 Reserve klimaatprojekt scholen	40.090	0	-2.790	37.300
95053010002 Reserve nieuwbouw/uitbreid ONDO/DOS	232.831	0	-8.080	224.751
95053010003 Reserve nieuwbouw accommodatie NWC	682.947	0	-20.695	662.252
95053116000 Reserve kunstgrasveld Ommel	63.887	4.735	0	68.622
95053114000 Reserve kunstgrasveld ONDO	55.688	4.420	0	60.108
95054110000 Reserve Museum (vernieuwbouw)	249.428	0	-22.184	227.244
Reserve afdekking kapitaallasten:				
95095000000 Reserve afdekking kapitaallasten	4.204.125	0	0	4.204.125
95095000004 Res.kap.lst Upgrade infrastructuur	-9.278	0	-9.278	-18.556
95095000006 Res.kap.lst Werkzh. Techn. Infrastructuur	-2.083	0	-2.083	-4.166
95095000008 Res.kap.l Herinrichting Emmastraat	-15.725	0	-7.862	-23.587
95095000010 Res.kap.lst Fietsvoorziening M	-60.501	0	-15.030	-75.531
95095000012 Res.kap.l Onderh Schoolstr-Hee	-39.212	0	-9.924	-49.136
95095000014 Res.kap.l Onderh/Nazorg Heesakkerweg	-7.289	0	-7.441	-14.730
95095000016 Res.kap.l Herinrichting Hoogst	-8.538	0	-2.135	-10.673
95095000018 Res.kap.l Herinrichting Burg. Wijn.	-315	0	-183	-498
95095000022 Res.kap.l bereikbaarheidsakkoord	-434.110	0	0	-434.110
Totaal		0	-53.938	
95091100000 Burgerinitiatieven		20.000	-1.092	
95091100142 Toerisme en recreatie		14.675	-9.994	

Structurele toevoegingen:

- Reservering voor vervanging van de toplaag kunstgrasveld Ommel (storting € 4.735,= vanaf 2013 - 12 jaar)
- Reservering voor vervanging van de toplaag kunstgrasveld Heusden (storting € 4.420,= vanaf 2016 - 12 jaar)
- Aan de kredieten voor Toerisme en Burgerinitiatieven wordt jaarlijks € 14.675,= en € 20.000,= toegevoegd (via reserve eenmalige bestedingen)

Structurele onttrekkingen:

Jaarlijkse onttrekkingen i.v.m. (reserve) kapitaallasten:

- Klimaatproject scholen € 2.790,=
- Nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS € 8.080,=
- Nieuwbouw accommodatie NWC € 20.695,=
- Uitbreiding/vernieuwing museum € 22.184,=
- Herinrichting/reconstructie diverse wegen € 42.575,=
- ICT aanpassing/upgrade infrastructuur € 11.361,=

Balans per 31 december 2022

Balans per 31 december 2022				
(bedragen x € 1.000,=) ACTIVA	31-dec-2021		31-dec-2022	
Vaste activa				
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio				
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief				
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.098		1.418	
Totaal immateriële vaste activa		**1.098**		**1.418**
- Investeringen met een economisch nut:				
- gronden uitgegeven in erfpacht				
- overige investeringen met een economisch nut	20.864		28.892	
- investeringen met een economisch nut (waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven)	6.675		6.276	
- Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	1.011		1.249	
Totaal materiële vaste activa		**28.550**		**36.417**
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen				
- gemeenschappelijke regelingen	34		34	
- overige verbonden partijen				
- Leningen aan:				
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
- woningbouwcorporaties				
- deelnemingen				
- overige verbonden partijen				
- Overige langlopende leningen u/g:	2.713		2.840	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd 1 jr of langer				
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd 1 jr of langer				
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jr of langer				
Totaal financiële vaste activa		**2.747**		**2.874**
Totaal vaste activa		**32.395**		**40.709**
Vlottende activa				
- Grond- en hulpstoffen:				
- gronden in voorraad				
- niet in exploitatie genomen bouwgronden				
- overige grond- en hulpstoffen				
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	1.422		59	

- Gereed product en handelsgoederen	*9*		*3*	
- Vooruitbetalingen				
Totaal voorraden		***1.431***		***62***
- Vorderingen op openbare lichamen	*3.015*		*3.349*	
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
- Overige verstrekte kasgeldleningen				
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr	*31.400*		*25.141*	
- Rekening-courantverhouding met het Rijk				
- Rekening-courantverhouding met niet-financiële instellingen	*46*		*46*	
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr				
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr				
- Overige vorderingen	*873*		*825*	
- Overige uitzettingen				
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		***35.334***		***29.361***
- Kassaldi	*11*		*8*	
- Bank- en girosaldi	*4*		*119*	
Totaal liquide middelen		***15***		***127***
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:				
- Europese overheidslichamen				
- het Rijk	*37*		*1.125*	
- overige Nederlandse overheidslichamen	*2.582*		*2.544*	
- overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	*288*		*295*	
Totaal overlopende activa		***2.907***		***3.964***
Totaal vlottende activa		***39.687***		***33.514***
Totaal-generaal		***72.082***		***74.223***
Bedrag waarvan het recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 bestaat				

(bedragen x € 1.000,=) PASSIVA	31-dec-2021		31-dec-2022	
Vaste passiva				
- Algemene reserve	22.816		24.380	
- Bestemmingsreserve				
- voor egalisatie van tarieven				
- overige bestemmingsreserves	5.631		5.532	
- Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.223		4.958	
Totaal eigen vermogen		**31.670**		**34.870**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	3.824		3.847	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	4.406		4.247	
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	5.641		5.655	
Totaal voorzieningen		**13.871**		**13.749**
- Obligatieleningen				
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	15.000		15.000	
- binnenlandse bedrijven				
- openbare lichamen als bedoel in artikel 1, onderdeel a,				
van de Wet financiering decentrale overheden				
- overige binnenlandse sectoren				
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren				
- Door derden belegde gelden				
- Waarborgsommen				
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd		**15.000**		**15.000**
van één jaar of langer				
Totaal vaste passiva		**60.541**		**63.619**
Vlottende passiva				
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
- Overige kasgeldleningen				
- Bank- en girosaldi	959			
- Overige schulden	4.041		4.575	
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		**5.000**		**4.575**

- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	*2.735*		*2.206*	
- De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
- Europese overheidslichamen				
- het Rijk	*1.358*		*1.679*	
- overige Nederlandse overheidslichamen	*0*		*123*	
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van de volgende begrotingsjaren komen	*2.448*		*2.021*	
Totaal overlopende passiva		***6.541***		***6.029***
Totaal vlottende passiva		***11.541***		***10.604***
Totaal-generaal		***72.082***		***74.223***
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen garantstellingen zijn verstrekt		*47.239*		*53.259*
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen zijn verstrekt		*243*		*163*

Toelichting op de balans 31 december 2022 (activa)

Activa

Toelichting op de balans 31 december 2022
(bedragen x € 1.000,=)

Vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Vaste activa	31-12-2021	31-12-2022
Immateriële vaste activa	Boekw.	Boekw.
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.098	1.418
Totaal immateriële vaste activa	1.098	1.418
Materiële vaste activa		
De materiële vaste activa bestaat uit:		
- Investeringen met een economisch nut	20.864	28.892
- Investeringen met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	6.675	6.276
- Investeringen met een maatschappelijk nut	1.011	1.249
Totaal materiele vaste activa	28.550	36.417
Totaal immateriële en materiële vaste activa	**29.648**	**37.835**

De overige investeringen met economisch of maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Onderverdeling materiële vaste activa	31-12-2021	31-12-2022
Gronden en terreinen	2.088	2.351
Bedrijfsgebouwen	11.596	18.327
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.147	7.146
Woonruimten	94	83
Machines, apparaten en installaties	218	236
Vervoermiddelen	210	213
Overige materiële vaste activa	511	536
Tot. investeringen met een economisch nut	**20.864**	**28.892**
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.675	6.276
Investeringen met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	**6.675**	**6.276**
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut (openbare verlichting)	1.011	1.249
Investeringen met een maatschappelijk nut	**1.011**	**1.249**
Totaal materiële vaste activa	**28.550**	**36.417**

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de Financiële Verordening 2016 zoals laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering d.d. 19 april 2016. De afschrijvingen worden berekend volgens de annuïtaire methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de Immateriële vaste activa, bijdragen aan activa in eigendom derden weer:

	Boekw. 31-12-21	Investe-ringen	Afschrij-vingen	Boekw. 31-12-22
Bijdrage activa in eigendom derden:				
Privatisering sportgeb. Olympia Boys	51	0	3	48
Bijdrage atletiekaccom. Asten/Someren	284	0	9	275
Investeringsbijdrage BMV Heusden	522	0	16	506
Transitiekosten ICT NML (1)	166	69	0	235
Transitiekosten ICT NML (2)	75	279	0	354
Totaal	**1.098**	**348**	**28**	**1.418**

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch en maatschappelijk nut weer:

	Boekw. 31-12-21	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Boekw. 31-12-22
Gronden en terreinen	2.088	489	225	1	-	2.351
Bedrijfsgebouwen	11.596	7.289	123	435	-	18.327
GGW* maatschappelijk nut	5.217	1.174	-	83	-	6.308
GGW* economisch nut	930	4	-	96	-	838
Woonruimten	95	-	-	12	-	83
Machines, apparaten, install.	217	33	-	14	-	236
Vervoermiddelen	210	44	-	41	-	213
Overige materiële vaste activa	511	87	-	62	-	536
subtotaal inv. met econ. nut	20.864	9.120	348	744	-	28.892
GGW* met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven.	6.675	7	-	406	-	- 6.276 - - -
Investeringen in de openbareruimte	1.011	296	-	58	-	1.249
Totaal	**28.550**	**9.423**	**348**	**1.208**	**0**	**36.417**

* GGW: Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2022	Cumulatief tlv krediet
Nieuwbouw Varendonck	5.101.620	1.154.164	1.355.345
Verbreden fietspad Dijkstraat	1.380.000	1.005.224	1.226.116
Nieuw gemeenschapshuis Asten	8.479.840	5.919.625	7.703.189
Totaal	**14.961.460**	**8.079.012**	**10.284.649**

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekw. 31-12-21	Investe-ringen	Afschrij-vingen/af-lossingen	Voorzie-ning deposito	Boekw. 31-12-22
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- deelnemingen	-	-	-	-	-
- gemeenschappelijke regelingen	34	-	-	-	34
- overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Leningen aan:					
- woningbouwcorporaties	-	-	-	-	-
- deelnemingen	-	-	-	-	-
- overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen ulg	2.713	333	206	-	2.840
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-	-
Totaal	2.747	333	206	-	2.874

Vlottende activa

Overlopende activa

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Voorraden	2021	2022
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	1.422	390
- voorziening gronden	0	-331
Gereed product en handelsgoederen	9	3
Vooruitbetalingen	0	0
Totaal	**1.431**	**62**

Van de bouwgronden in exploitatie (BIE) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12-21	Investe-ringen	Desinves-tering	Winst/ Verlies uitname	herclas-sificatie	Boekw. 31-12-22	Voorzien-ing ver-lieslatend complex	Boekw. 31-12-22
Grondexploitatie:								
G209 Loverbosch oostzijde fase 1	-726	2		-50		-774		-774
G212 Loverbosch fase 2	2.389	571	-3.386	161		-265		-265
G214 Loverbosch fase 3	799	463				1.262	-40	1.222
G216 Loverbosch fase 4	0	18				18	-290	-272
G725 Heusden Oost fase 1	-538			-80		-618		-618
G725 Heusden Oost fase 2	-630	246		297		-87		-87
G727 Heusden Oost fase 3	546	348				894		894
G823 Ommel Oost		31		-31		0		0
Afrondingsverschil							-1	-1
Woningen	1.840	1.679	-3.386	297	0	430	-331	99
G150 Florapark (De Stegen)	-417	92		285		-40	0	-40
Bedrijventerreinen	-417	92	0	285	0	-40	0	-40
Totaal grondbedrijf	**1.423**	**1.771**	**-3.386**	**582**	**0**	**390**	**-331**	**59**

G823 Ommel Oost fase 1	0	343				343	0	343
Totaal gebiedsontwikkeling	**0**	**343**	**0**	**0**	**0**	**343**	**0**	**343**

Hieronder worden de nog te maken kosten, opbrengsten en het resultaat per exploitatie aangegeven. Deze kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op geactualiseerde grondexploitaties (maart 2018). Wanneer een exploitatie negatief wordt, zal dit worden gecorrigeerd in de boekwaarde of er wordt een voorziening gevormd.

	Nog te maken kosten	Nog te realise-ren opbreng-sten	Geraamd resultaat
G209 Loverbosch oostzijde fase 1	640		1.366
G212 Loverbosch fase 2	2.536	2.603	595
G214 Loverbosch fase 3	9.819	11.846	-40
G216 Loverbosch fase 4	13.616	13.326	-290
G725 Heusden Oost fase 1	521		570
G725 Heusden Oost fase 2	45		1.091
G727 Heusden Oost fase 3	1.964	3.942	1.084
G150 Florapark	28		3.070

Toelichting resultaten
projecten

Het resultaat van Loverbosch Oostzijde fase 1a is positief € 1.366.492,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 1.255.633,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 110.859,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Het resultaat van Loverbosch Oostzijde fase 2 is positief € 595.645,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 350.262,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 245.383,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Het resultaat van Loverbosch Oostzijde fase 3 is negatief € 39.815,=. Voor dit verlies is een voorziening waardevermindering gronden gevormd.

Het resultaat van Loverbosch fase 4 is nadelig € 290.945,=. Voor dit verlies is een voorziening waardevermindering gronden gevormd.

Het resultaat van Heusden Oost fase 1 is positief € 570.041,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 500.971,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 69.070,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Het resultaat van Heusden Oost fase 2 is positief € 1.091.257,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 1.050.029,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 41.228,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Het resultaat van Heusden Oost fase 3 is positief € 1.084.128,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 0 = gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 1.084.128,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Het resultaat van Florapark is positief € 3.070.950,=. Van dit resultaat is tot en met 2022 € 3.059.226,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 11.724,= wat nog gerealiseerd moet worden.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 31-12-21	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-22
Vorderingen op openbare lichamen	3.015	0	3.349
Verstrekte kasgeldleningen	0	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	46	0	46
Overige vorderingen	873	574	825
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	31.400	0	25.141
Totaal	**35.334**	**574**	**29.361**

Overige vorderingen: Voorziening Dubieuze debiteuren

	2021	2022
Voorziening dubieuze debiteuren	549.873	573.719
Totaal	**549.873**	**573.719**

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen
bestaat uit de volgende componenten:

	2021	2022
Kassaldi	11	8
Banksaldi/girosaldi	4	119
Totaal	**15**	**127**

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	2021	2022
Vooruitbetaalde bedragen	78	34
Nog te ontvangen bedragen overigen	37	261
Nog te ontvangen bedragen overige overheid	2.582	2.544
Nog te ontvangen bedragen rijk	210	1.125
Totaal	**2.907**	**3.964**

Vooruitbetaalde bedragen is als volgt samengesteld:

	2021	2022
Vooruitbetaalde bedragen premie verzekeringen	22	9
Vooruitbetaalde bedragen licentie cyclorama's	16	0
Vooruitbetaalde bedragen extra uren schuldhulpverlening	30	0
Vooruitbetaalde bedragen Neuron bag	0	15
Vooruitbetaalde bedragen eHerkenning	0	6
Vooruitbetaalde bedragen overigen	10	4
Totaal	**78**	**34**

De nog te ontvangen bedragen overige is als volgt samengesteld:

	2021	2022
Nog te ontvangen bedragen Nedvang	79	0
Nog te ontvangen bedragen Dividend BNG	-6	0
Nog te ontvangen bedragen CAK	5	0
Nog te ontvangen bedragen Salarissen	1	17
Nog te ontvangen bedragen huur sportvelden	17	31
Nog te ontvangen bedragen overige	43	3
Nog te ontvangen bedragen RMC	6	0
Nog te ontvangen bedragen UDAS	27	0
Nog te ontvangen bedragen Electra	33	0
Nog te ontvangen bedragen Raaijmakers aanpassen infra	0	34
Nog te ontvangen bedragen Blink	0	84
Nog te ontvangen bedragen Greenchoice 2022	0	15
Nog te ontvangen bedragen vergoeding afval	0	65
Nog te ontvangen bedragen WMO	5	0
Nog te ontvangen bedragen doordecentr Varendonck	0	12
Totaal	**210**	**261**

De nog te ontvangen bedragen overige overheid is als volgt samengesteld:

	2021	2022
Nog te ontvangen bedragen BSOB	2.286	2.206
Nog te ontvangen bedragen Peelgemeenten	20	0
Nog te ontvangen bedragen Senzer	97	338
Nog te ontvangen bedragen Gemeentefonds	175	0
Nog te ontvangen bedragen Gemeente Helmond	4	0
Totaal	**2.582**	**2.544**

De nog te ontvangen bedragen rijk is als volgt samengesteld:

	2021	2022
Nog te ontvangen bedragen Hulp gedupeerden toeslagen	3	0
Nog te ontvangen bedragen Rijksdienst identiteitsgegevens	160.004	0
Nog te ontvangen bedragen SPUK	33	1
Nog te ontvangen bedragen rente schatkistbankieren	0	86
Nog te ontvangen bedragen gemeentefonds	0	450
Nog te ontvangen bedragen RVIG adresonderzoek	0	1
Nog te ontvangen bedragen A16 Opvang ontheemden Oekraïne 2022	0	587
Totaal	**160.040**	**1.125**

Toelichting op de balans 31 december 2022 (passiva)

(bedragen x € 1.000,=)

Passiva

Eigen Vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Reserves	31-01-21	31-12-22
Algemene reserve	22.816	24.380
Bestemmingsreserves:		
- overige bestemmingsreserves	5.631	5.532
- het gerealiseerde resultaat	3.223	4.958
Totaal	**31.670**	**34.870**

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Saldo 31-12-21	Toe-voeging	Onttrek-king	Bestem-ming resultaat 2021	Saldo 31-12-22
Overige bestemmingsreserves					
Personeelskosten	91	0	0	0	91
I & A 2007-2008	2	0	0	0	2
Informatie- en computertechnologie	28	0	0	0	28
I & A Algemeen	37	0	0	0	37
Klimaatproject scholen	40	0	3	0	37
Renovatie de Schop	36	0	0	0	36
Ondo/Dos uitbreiding	233	0	8	0	225
NWC Nieuwbouw	683	0	21	0	662
Kunstgrasveld Ondo	56	4	0	0	60
Kunstgrasveld Olympia Boys	64	5	0	0	69
Museum	249	0	22	0	227
Groenfonds	485	0	0	0	485
Afdekking kapitaallasten	3.627	0	54	0	3.573
Totaal overige bestemmingsreserves	5.631	9	108	0	5.532
Algemene reserves	18.353	5.792	3.129	0	21.016
Bouwgrondexploitatie grondbedrijf	4.463	612	1.385	0	3.364
Totaal algemene reserves	22.816	6.404	4.514	0	24.380
Totaal	**28.447**	**6.413**	**4.622**	**0**	**29.912**
Resultaat na bestemming	**3.223**				**4.958**
Totaal	**31.670**				**34.870**

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Het resultaat 2022 bedraagt € 4.958.244 voordelig. Er worden voorstellen gedaan om een gedeelte van dit positieve resultaat te bestemmen voor 2023. Besluitvorming hierover heeft nog niet plaatsgevonden.

De algemene reserves zijn als volgt opgebouwd:

Reserves	Saldo 31-12-21	Toe-voeging	Onttrek-king	Bestem-ming resultaat 2021	Vermin-dering ter dek-king van afschrij-vingen	Saldo 31-12-22
Algemene reserve, vrij aanwendbaar	2.087	0	0	0	0	2.087
Algemene reserve, niet vrij aanwendbaar	9.934	0	0	0	0	9.934
Reserve eenmalige bestedingen	6.332	5.792	3.129	0	0	8.995
	18.353	**5.792**	**3.129**	**0**	**0**	**21.016**

Voorzieningen

Voorzieningen	31-12-21	31-12-22
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	3.824	3.847
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	4.406	4.247
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	5.641	5.655
Totaal	**13.871**	**13.749**

Het verloop van de voorzieningen in 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	Saldo 31-12-21	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-22
Pensioenen wethouders	3.799	28	807	0	3.020
Eigenrisicodrager WAO/WIA	25	2	11	0	16
Verlofsparen:					
- plusuren	0	441	0	0	441
- spaarverlof	0	40	0	0	40
Attero	0	330	0	0	330
Totaal	**3.824**	**511**	**818**	**0**	**3.847**

Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	Saldo 31-12-21	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-22
Gemeentehuis	509	110	32	0	587
Gebouwen/terreinen openb.wrk	173	31	12	0	192
Peuterspeelzalen Ostade/Heusd.	149	33	2	0	180
Sportaccommodaties diversen	199	167	122	0	244
Gymzaal Schoolstraat	56	11	0	0	67
Zwembad de Schop	243	92	48	0	287
Sporthal de Schop	194	26	19	0	201
Beiaard	51	5	0	0	56

Kunstwerken	2	0	0	0	2
Jeugdonderkomens	78	14	55	0	37
Brandweer en rampenbestrijding	157	14	2	0	169
Openbare begraafplaats	16	3	0	0	19
Wegen, straten, pleinen en verkeermaatregel	2.189	837	1.243	0	1.783
Woningexploitatie/bouw	115	11	27	0	99
Molen	130	17	-3	0	150
Monumentenbeleid	114	1	3	0	112
Gemeenschapshuis Kluis	21	21	0	0	42
Civieltechnisch Werk	10	10	0	0	20
Totaal	**4.406**	**1.403**	**1.562**	**0**	**4.247**

Door derden beklemde middelen (spec. aanw.)	Saldo 31-12-21	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-22
Mobiliteitsfonds Asten	44	36	0	0	80
Egalisatie riool	5.578	501	523	0	5.556
Bebossing gronden	19	0	0	0	19
Totaal	**5.641**	**867**	**523**	**0**	**5.655**

In de kolom Vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden	31-12-21	31-12-22
Lening BNG o.g.	5.000	5.000
Lening NWB o.g. 2022	10.000	10.000
Totaal	**15.000**	**15.000**

De rentebaat behorende bij de langlopende leningen is € 31.000,= per jaar.

Vlottende passiva

Overlopende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:	2021	2022
Schulden < 1 jaar	5.000	4.575
Overlopende passiva	6.541	6.029
Totaal	**11.541**	**10.604**

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2021	2022
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en girosaldi	959	0
Overige schulden*	4.041	4.575
Totaal	**5.000**	**4.575**

De specificatie van de post overige schulden is als volgt:

	2021	2022
Nog te verrekenen VPB		56
Crediteuren	4.041	4.519
Totaal	**4.041**	**4.575**

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	2021	2022
Nog te betalen bedragen	2.735	2.206
Vooruit ontvangen bedragen	3.806	3.823
Totaal	**6.541**	**6.029**

De specificatie van de post nog te betalen bedragen is als volgt:

	2021	2022
Nog te betalen bedragen Jeugdzorg 2022/2022	1.157	658
Nog te betalen bedragen WMO	300	365
Nog te betalen bedragen Suvis Varendonck	207	0
Nog te betalen bedragen CAO	158	0
Nog te betalen bedragen BBZ	42	33
Nog te betalen bedragen Blink	28	0
Nog te betalen bedragen asfaltonderhoud	25	0
Nog te betalen bedragen Plustaken JGD Peelgemeenten	12	0
Nog te betalen bedragen SPUK	14	1
nog te betalen verzekeringen	0	5
Nog te betalen subsidies div verenigingen	0	45
Nog te betalen opvang statushouders	0	1
Nog te betalen WvGGZ	0	4
Nog te betalen Senzer participatie	0	28
Nog te betalen gemeentefonds	0	13
Nog te betalen bedragen overigen	16	4
Nog te betalen loonbelasting	602	698
Nog te betalen koffieproducten	0	4
Nog te betalen pensioenpremies	155	136
Nog te betalen personeelskosten	19	68

Nog te betalen beheer en onderhoud wegen provincie	0	14
Nog te betalen subsidie corona	0	23
Nog te betalen Greenchoice 2022	0	15
Nog te betalen RREW overschot t/m 2022	0	50
Nog te betalen suppletiefonds explosieven	0	17
Nog te betalen ODZOB	0	24
Totaal	**2.735**	**2.206**

De specificatie van de post vooruit ontvangen bedragen is als volgt:

	Saldo 31-12-21	Toe-voeging	Ontrek-king	Saldo 31-12-22
Vooruitontvangen subsidie Rijk				
E20+E84 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	848	126	0	974
H8 Sportakkoord 2020-2022	42	15	42	15
D8 OAB Onderwijs Achterstanden Beleid	86	98	86	98
D14 Onderwijsvertragingen COVID-19 (NPO) 2021-2023	53	28	53	28
H12 Lokale preventieakkoorden/-aanpakken	1	5	1	5
G10 Wet Inburgering	0	60	0	60
C43 RREW Reductie Energiegebruik Woningen	328	0	328	0
G13 Spuk onderwijsroute	0	14	0	14
C55 Aanpak energiearmoede	0	289	0	289
E44B Impulsregeling klimaatadaptie 2021-202	0	100	0	100
L6 2022 RSSV Sanering varkenshouder	0	96	0	96
Subtotaal	**1.358**	**831**	**510**	**1.679**
Vooruitontvangen subsidie Rijk				
Vooruitontvangen subsidie Overige Overheid				
Prov. Noord-Brabant mob. Prog.	0	123	0	123
Subtotaal	**0**	**123**	**0**	**123**
Vooruitontvangen subsidie Overige				
Zorgsteunpunt Heusden 2014	8	0	8	0
Storm- en hagelschade	54	0	0	54
Schadevergoedingen groen	111	0	111	0
Woningbouw Pr. Bernardstraat-Industrielaan	117	0	117	0
Subsidie EAW	0	0	0	0
Adviesraad sociaal domein	17	0	1	16
Bestemmingsplan Laarbroek-Laagveld	162	0	162	0
GVVP Verkeerswerkgroep	4	0	0	4
Subtotaal	**473**	**0**	**399**	**74**
Vooruitontvangen bedragen Overige				
Vooruitontvangen bedragen n.a.v. juridische procedures	535	0	535	0
Kwaliteitsverbetering buitengebied	838	474	0	1.312
Stimuleringsregeling landschap 2022-2023	108	0	45	63
Ruimtelijke plannen individueel	46	160	58	148
Coronacrisis	432	0	432	0
Standplaatsen	0	6	0	6

Huren	0	2	0	2
Opstal Towerlink	0	5	0	5
Toerisme en recreatie	0	0	8	-8
Sanering varkenshouderijen	0	125	97	28
Schadevergoedingen groen	0	112	0	112
Bestemmingsplan Laarbroek-Laagveld	0	162	0	162
Bijdragen woningbouw Pr. Bernardstraat	0	117	0	117
Vooruitontvangen bedragen overige	16	5	21	0
Subtotaal	**1.975**	**1.168**	**1.196**	**1.947**
Totaal	**3.806**	**2.122**	**2.105**	**3.823**

Drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)		**Verslagjaar 2022**			
(1)	Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag		0	456	160
		1.000	1.000	544	840
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	45.439			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	45.439			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Vanaf 1 januari 2022 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	-	-	41.957	14.750
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92

(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	-	456	160

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Geldnemer	Aard/Om-schrijving	Oorspronke-lijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant begin jaar	Restant eind jaar
WBV Bergopwaarts	2025	5.000	100	5.000	5.000
WBV Bergopwaarts	2024	3.500	100	3.500	3.500
WBV Bergopwaarts	2023	11.300	100	11.300	11.300
WBV Bergopwaarts	2032	10.000	100	10.000	10.000
WBV Bergopwaarts		4.376	23,8	1.068	1.222
WBV Bergopwaarts		10.000	23,8	2.440	2.380
WBV Bergopwaarts		1.568	23,8	382	373
WBV Bergopwaarts		10.000	23,8	0	2.380
WBV Bergopwaarts		10.000	23,8	0	2.380
WBV Bergopwaarts		5.000	23,8	0	1.190
Wocom	2047	13.150	100,0	13.150	13.150
Wocom		6.327	3,9	247	232
Wocom		2.718	3,90	106	106
Mooiland Grave		23.693	0,1	24	24
Mooiland Grave		2.470	0,1	2	2
Mooiland Grave		10.000	0,1	10	10
Mooiland Grave		10.000	0,1	10	10
verkrijgen eigen woning	diversen	10.800	0	243	163
Totaal (x 1.000)		**149.902**		**47.482**	**53.422**

Aangezien het inkoop- en aanbestedingsbeleid geen onderdeel vormt van het normenkader geldt op basis van de kadernota RM dat alleen de contractwaarden die de EU-aanbestedings-drempel overschrijdt en waarbij de EU-aanbestedingsregels op van toepassing zijn, moeten worden vermeld in dit overzicht. De gemeente Asten heeft zich tot onderstaande, niet uit de balans blijkende opgenomen financiële verplichtingen voor een aantal toekomstige jaren ver-bonden. Dit heeft geresulteerd in onderstaand overzicht.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen		
Omschrijving	**Bedrag**	**Looptijd t/m**
Maaien bermen en sloten	€ 172.500	t/m 2025
Leerlingenvervoer	€ 1.320.000	t/m 2028
Payroll inhuur personeel	€ 307.000	t/m 2027
Onderhoud gemalen drukriolering	€ 300.000	t/m 2025
Groenonderhoud	€ 102.760	t/m 2024
Printapparatuur	€ 97.500	t/m 2026
Inhuur van personeel	afhankelijk van inhuur	t/m 2024
Bestrijding rupsen	€ 40.000	t/m 2024
Gas en elektra	€ 384.000	t/m 2024
Verwerking van afval	€ 588.000	t/m 2025

ICT oplossing voor VTH applicatie	€ 149.704	t/m 2030
Openbare verlichting	€ 160.700	t/m 2024
Onderhoud gemalen drukriool	€ 200.000	t/m 2024

Gebeurtenissen na balansdatum

In het begin van 2022 zijn we nog steeds geconfronteerd geweest met het coronavirus. Het Rijk Heeft in 2022 ook nog beperkende maatregelen opgelegd om de gezondheid van de burgers te beschermen.
Het coronavirus heeft nog financiële gevolgen gehad voor de jaarrekening 2022, maar in veel mindere mate dan de voorgaande jaren. Begin 2023 zijn alle maatregelen door het Rijk opgeheven waardoor we directe consequenties van het coronavirus niet meer verwachten. De vervolg- en neveneffecten zullen nog wel zichtbaar zijn en worden.
Bij opmaak van de jaarrekening is sprake van lopende juridisch geschillen inzake de huisvesting van arbeidsmigranten en de afrekening van toeristenbelasting. Binnen de jaarrekening zijn diverse financiële posities met de tegenpartij(en) verwerkt naar beste schatting. De exacte uitkomsten van de lopende geschillen is nog onzeker en kunnen een materiële impact hebben op de financiële positie van de gemeenten.

De verwachting is dat er net als vorig jaar een overschot zal zijn van de middelen voor beschermd wonen 2022 die door de centrumgemeente Helmond worden ontvangen. De afrekening hiervan met de gemeente Asten zal verwerkt worden in de jaarrekening 2023.

Blink
BDO heeft geconstateerd dat voor de opdracht(en) door Blink aan PreZero een aanbestedingsplicht geld. Door de GR Blink zijn de opdracht(en) niet aanbesteed. Dat is onrechtmatig. Dat heeft echter geen doorwerking op het rechtmatigheidsoordeel op deze of andere jaarstukken van de gemeente. De consequenties van het mogelijk uittreden van PreZero zijn nog niet bekend en daarom ook niet in te schatten.

Digitale inbraak
Eind 2022 heeft een onbevoegde toegang gehad in twee mailboxen van de gemeente. Hiervoor is aangifte gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens, politie en zijn maatregelen genomen om verdere schade te voorkomen. Concreet hebben we extra beveiligingsmaatregelen getroffen om onze systemen en daarmee ook de mailboxen (nog) beter te beveiligen tegen inbreuken van buitenaf.
We investeren extra in bewustwording op het vlak van cybercriminaliteit, vanuit het besef dat we met privacygevoelige gegevens werken. Op dit moment vindt verder onderzoek plaats naar om welke gegevens het precies gaat en van wie. Eind mei zijn er geen financiële of juridische consequenties bekend die van invloed zijn op het weerstandsvermogen dan wel moeten worden gewaardeerd in de jaarrekening.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op gemeente Asten. Het voor gemeente Asten toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000,= (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	**W.M.A. Verberkt**	**M.B.W. van Erp**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01.01 – 31.12	01.01 – 31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.597	€ 89.663
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.655	€ 12.866
Subtotaal	*€ 134.252*	*€ 102.529*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 134.252	€ 102.529
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	**W.M.A. Verberkt**	**M.B.W. van Erp**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier

Aanvang en einde functievervulling in 2021	01.01 – 31.12	01.01 – 31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 111.198	€ 85.243
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.085	€ 16.132
Subtotaal	*€ 132.283*	*€ 101.375*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	€ 209.000
Bezoldiging	€ 129.862	€ 90.626

EMU-saldo

Alle landen binnen de Europese Unie hebben afgesproken om allemaal met dezelfde definitie van het begrotingssaldo te werken, ze noemen dit het EMU-saldo. Het begrotingssaldo van een land geeft weer of dat land een overschot of een tekort heeft bij zijn overheidsuitgaven. Dit saldo geeft dus een indicatie van de staat waarin het huishoudboekje van de overheid in een bepaald jaar verkeert. Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMUsaldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden, sociale zekerheid en de zorg een aandeel. Vanaf 2019 publiceert het ministerie van Buitenlandse Zaken individuele EMUreferentiewaarden (voor de gemeente Asten is deze €1.500.000 voor 2021). Deze individuele referentiewaarde betreft geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Vooralsnog bestaan er geen sancties bij overschrijding van het EMU-saldo.

EMU Saldo x €1.000		Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
1. (+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	1.727	735	3.201
2. (-)	Mutatie (im)materiële vaste activa	675	22.287	8.187
3. (+)	Mutatie voorzieningen	836	-1.312	-123
4. (-)	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-155	-1.183	1.369
5. (-)	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo		**2.044**	**-21.681**	**-3.740**

Single Information Single Audit (SiSa)

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A13/01*	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/02*	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A13/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 *Aard controle R* *Indicator: A13/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/05*	
			€ 40.696	Ja	€ 0	€ 40.696	Ja	
JenV	A16	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 *Aard controle R* *Indicator: A16/01*	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/02*	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: A16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: A16/04*	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie *Aard controle R* *Indicator: A16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) *Aard controle R* *Indicator: A16/06*
			€ 866.000	€ 477.416	€ 0	€ 0	€ 0	€ 25.452
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO *Aard controle R* *Indicator: A16/07*	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/08*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/11*	
			€ 0	€ 12.390	€ 1.381.258	€ 1.387.508	Nee	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			0	10	0	2	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/09*			
			Nee					
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*
			€ 0	€ 3.800	€ 0	€ 6.936	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/24*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/25*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/26*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 10.736	
BZK	C43	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00449614	€ 278.224	€ 280.199	3.356	Door samenwerking met partners en aanbelactie meer huurders bereikt dan verwacht.	Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/07*	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/08*				
			1.704	Ja				

BZK	**C55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*
			58	€ 11.310	€ 11.310	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			58	€ 7.250	€ 7.250			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/15*
			263	143	0	0	58	0
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*				
			€ 457	Nee				
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 138.666	€ 31.084	€ 37.265	€ 105	€ 85.682	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/09*	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*	
		1					€ 98.532	
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	
			€ 105.282	€ 0	€ 47.060	€ 0	€ 52.953	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*		
		1						
IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*		
			€ 1.716.415	€ 1.751.297	€ 875.649	Nee		
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*		
		1	101 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden | aantal in meters	Ja	4.380			
		2	105 Verbreden van fietspaden | aantal in meters	Ja	3.005			
		3	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt | aantal in st	Ja	1			
		4	122 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Ja	2			
		5	208 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Nee	0			
		6	210 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone | aantal in st	Nee	0			
		7	215 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom | aantal in st	Nee	0			
		8	218 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats | aantal in st	Ja	1			
		9	232 Aanleg van een rotonde buiten de bebouwde kom | aantal in st	Ja	1			

IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/03*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/04*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
		1	060794 Gemeente Helmond	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
		1	060794 Gemeente Helmond	2. Herinrichting Voorste Heusden - Patrijsweg	Nee			
IenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/02*	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/08*		
		1	310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden|aantal in Meters	Nee	0			
		2	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h|aantal in Stuks	Nee	0			
		3	360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h|aantal in Stuks	Nee	0			
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
		1	060743 Gemeente Asten	€ 2.652.188	€ 68.664	€ 82.720	€ 0	€ 10.640
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
		1	060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 7.727	€ 1.546	€ 0	€ 149.194
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/15*	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2A/16*		
		1	060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op		Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)		Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
			1	060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	€ 37.546	€ 0	€ 0
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/10*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/11*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/12*
			1	060743 Gemeente Asten	€ 1.900	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op		Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6	Totaal	0	0			
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/12*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/16*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvantoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6	Totaal	0	0	0		

SZW	G4A	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het? Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 9.481	€ 0	€ 11.514	€ 251	
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 8.766	€ 0	€ 10.681	€ 0	
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 281.704	€ 24.500	€ 16.180	€ 308	
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 148.794	€ 2.157	€ 1.689	€ 0	
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 81.008	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*		
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 32	0	0		
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	27	3		
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	49	2		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	26	0		
		Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/10*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle D2* *Indicator: G4A/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/13*		
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G10	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*		
		€ 45.682	€ 0	Ja			
SZW	G12	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/04*		
		€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12A	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12A/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/02*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/03*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1. *Aard controle R* *Indicator: G12A/04*		
		1 060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	4		
SZW	G13	**Onderwijsroute 2022_ deel gemeente** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 67.291	€ 81.800				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	onderhoud	€ 36.781	€ 36.781			
		2	beheer en exploitatie	€ 43.462		€ 43.462		
		3	mengpercentage	€ 1.557			€ 1.557	
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1032227	€ 42.571	€ 0	€ 39.770	€ 0	€ 42.571
		2	1042408	€ 18.858	€ 0	€ 6.322	€ 0	€ 6.322
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1032227	Ja				
		2	1042408	Nee				
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 7.684	Ja	Nee			
VWS	**H25**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)**	Beschikkingsnummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/01*	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/02*	Totale definitieve exploitatietekort *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/03*	Totale cumulatieve besteding *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/04*	Eindverantwoording *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/05*	
		1	*SPUKIJZ21-22098*	-€ 50.753	€ 50.753	€ 50.753	Ja	
			Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/06*	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022? *Aard controle R* *Indicator: H25/07*	Totale toezegging per locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/08*	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie *Aard controle R* *Indicator: H25/09*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H25/10*	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/11*
		1	*De Schop*	*Nov + dec 2021*	€ 17.788	€ 17.788	€ 17.788	€ 17.788
		2	*De Schop*	*jan-22*	€ 32.965	€ 32.965	€ 32.965	€ 32.965
LNV	**L6**	**Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen**	Besteding (jaar T-1 + T-2) *Aard controle R* *Indicator: L6/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L6/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L6/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L6/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L6/05*	
			€ 26.388	€ 2.141	€ 28.529	Nee		

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Waarderingsgrondslagen:
Bij de toepassing van de waardering- en afschrijvingsmethoden wordt het zogenaamde toerekeningsbeginsel in acht genomen. Dit houdt in dat uitgegaan is van de volgende beginselen:

- Voorzichtigheidsbeginsel.
  Bij de waardering is voorzichtigheid in acht genomen. Verliezen zijn genomen, zodra zij zich voordeden.
- Realisatiebeginsel.
  Slechts op balansdatum gerealiseerde resultaten zijn als zodanig verantwoord.
- Vergelijkingsbeginsel (ook wel "matching" genoemd).
  Dit beginsel houdt in dat het resultaat over een bepaalde periode tot stand komt door confrontatie van de kosten en de opbrengsten van een activiteit in die periode. Met andere woorden: de kosten worden c.q. zijn opgenomen in dezelfde periode als de opbrengsten verantwoord zijn.

De activa en passiva zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wat het volgende concreet inhoudt:

- De vaste activa (waaronder de immateriële, materiële en financiële vaste activa) zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met ontvangen bijdragen, onttrekkingen aan reserves en afschrijvingen.
- De deelnemingen - voor zover geactiveerd - zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarden.
- De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (= inkoopprijs).
- De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.
- De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Voor nadere informatie over de vaste activa wordt verwezen naar het overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven. De hierin opgenomen afschrijvingen zijn op lineaire basis berekend, behoudens die gevallen waar aangegeven is dat de berekening anders is (i.c. annuïtair). Ook zijn in dit overzicht de looptijden, waarop de afschrijvingen gebaseerd zijn, opgenomen.

Waarderingsgrondslagen grondbedrijf:
De (nog) niet in bouwexploitatie genomen gronden zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs vermeerderd met de bijgeschreven netto exploitatiekosten. Voor zover de boekwaarde de actuele waarde per plangebied overschrijdt wordt voor dit verschil op de balansdatum een reserve waardevermindering gronden gevormd ten laste van de algemene bedrijfsreserve.

De calculaties van de grondexploitaties zijn geactualiseerd met de nog te verwachten reële kosten en opbrengsten.
Hierbij zijn de kosten waar nodig geïndiceerd met 2% en de opbrengsten met 0%.
Daarnaast is de jaarplanning bijgesteld en indien dit leidt tot financiële consequenties verwerkt in de grondexploitatie.
Wanneer de grondexploitatie negatief is wordt dit nadeel direct ten laste van de algemene reserve van het grondbedrijf gebracht.

De voorraad onderhanden werk betreft gronden in exploitatie.
De boekwaarde van deze gronden met kostprijsberekening is gelijk aan de historische uitgaafprijzen, c.q. verreken- en/of actuele prijzen, inclusief de toegerekende rente onder aftrek van de ontvangen bedragen wegens grondverkopen en andere ontvangen bijdragen.
Deze boekwaarde correspondeert met de voorraad te verkopen gronden (tegen verwachte verkoopwaarde) verminderd met de nog uit te geven bedragen (die zijn ontleend aan de meest recente kostprijsberekeningen c.q. nacalculaties) en de voorlopige resultaten.
Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel worden de financiële effecten bij het in uitvoering nemen van een verliesgevend complex direct inzichtelijk gemaakt.
Bij administratieve afwikkeling van de complexen worden de gerealiseerde resultaten via de rekening van baten en lasten aan de algemene bedrijfsreserve toegevoegd c.q. aan deze reserve onttrokken.

Inwerkingtreding en citeertitel

1.Deze verordening treedt in werking op 1 juli 2016. Deze verordening wordt aangehaald als:
Financiële verordening gemeente Asten 2016.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 19 april 2016.

De raad voornoemd,

griffier,

mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,

mr. H.G. Vos

BIJLAGE 1: Afschrijvingstabel activa (art. 8)

De in de tabel opgesomde afschrijvingstermijn zijn maximale termijnen. Een kortere afschrijvingstermijn is mogelijk in verband met werkelijke economische of technische levensduur.

	Omschrijving	Afschrijving maximaal
1	Immatriële vaste activa	
	Immatriële vaste activa (in principe niet activeren)	
	Kosten onderzoek en ontwikkeling	Looptijd vast actief
	Kosten sluiten van geldleningen	Looptijd lening
2	Materiële vaste activa	
a.	Gronden en terreinen	Geen afschrijving
b.	Woonruimten	
	Nieuwbouw	40
	Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
	Renovatie en restauratie	25
	Aankoop bestaande gebouwen	variabel
	Semi-permanente gebouwen	15
c.	Bedrijfsgebouwen	
	Nieuwbouw	40
	Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
	Renovatie en restauratie	25
	Aankoop bestaande gebouwen	variabel
	Semi-permanente gebouwen	15
d.	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
	Vrijvervalriolering	50
	Persleidingen, drukriolering	40
	Rioolgemalen, drukrioolgemalen, randvoorzieningen	30

	Drainage leidingen	25
	Riool werktuigbouwkundige en elektromechanische onderdelen	15
	Aanleg/reconstructie wegen, fiets- en voetpaden, parkeervoorzieningen	50
	Aanleg/ reconstructie plantsoenen, parken en speelterreinen	20
	Speeltoestellen	15
	Sportvelden	25
	Kunstgrasveld toplaag	15
	Kunstgrasveld onderlaag	30
e.	Vervoermiddelen	
	Vervoermiddelen; vrachtauto, personenauto, bestelauto, tractor	8
	Aanhangwagens	10
f.	Machines, apparaten en installaties	
	Aanleg/vervanging openbare verlichting	20
	Machines, apparaten en technische installaties	15
g.	Overige materiële vaste activa	
	Sporttoestellen en sportmaterialen	10
	Inrichting gebouw, onder andere meubilair, inventaris, etc.	10
	Overige materiële vaste activa	10
	Hard- en software	5
4.	Financiële vaste activa	
	Financiële vaste activa	variabel
	Bijdrage in activa van derden	Afhankelijk van actief

Begrippenlijst

Activa: bezittingen (kas- en banktegoeden, kapitaalgoederen, uitstaande leningen, grond, gebouwen etc.), dus wat op de linker kant van de balans staat.

Activeren: het op de balans zetten van uitgaven die meerjarig nut hebben en dus niet in eenmaal ten laste van de exploitatie brengen.

Afschrijven: het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van (een) kapitaalgoed(eren).

Afschrijving: het bedrag van waardevermindering in de boekhouding van (een) kapitaalgoed(eren).

Algemene reserve: een deel van het vermogen waarvoor geen bijzondere bestemming is aangegeven.

Algemene uitkering: rijksuitkering aan de gemeenten uit het gemeentefonds.

AMvB: Algemene Maatregel van Bestuur.

Anterieure overeenkomst: overeenkomst die wordt gesloten voordat er een bestemmingsplan, met exploitatieplan, is vastgesteld.

Apparaatskosten: kosten gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren (bijvoorbeeld salariskosten, kosten voor huisvesting en automatisering).

Baten: opbrengsten.

Bedrijfsvoering: de activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren; vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

Begroting: vertaling van de beleidsvoornemens in een raming van baten en lasten.

Begroting na wijziging: de begroting inclusief de (financiële) vertaling van gedurende het jaar genomen raadsbesluiten.

BTW-compensatiefonds (BCF): rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW kunnen terugvorderen.

Doelmatigheid: (de mate waarin de) werkzaamheden met een afgesproken kwaliteit zo goedkoop mogelijk worden uitgevoerd. Ook efficiëntie genoemd.

Doeltreffendheid: (de mate waarin de) geformuleerde doelen zijn gerealiseerd. Ook effectiviteit genoemd.

Eigen vermogen: bezittingen minus de schulden.

Egalisatiereserve: vermogensbestanddelen die worden opgenomen om in de toekomst fluctuaties in de (exploitatie) kosten op te vangen.

Financiële positie: de algemene financiële toestand van de gemeente.

Financieel toezicht: zie provinciaal toezicht.

Financiering: het aantrekken van vreemd vermogen (kort en lang).

Gemeentefonds: fonds gevuld door het rijk waaruit de gemeenten het grootste deel van hun financiële middelen ontvangen.

Gemeentegarantie: door de gemeente aan een bank gegeven waarborg.

Grondbedrijf: organisatieonderdeel belast met de exploitatie van bouwgronden binnen de gemeente.

Grondexploitatie
1. Datgene dat het grondbedrijf doet.
2. Een plan van het grondbedrijf voor een bepaald gebied.

Incidentele baten en lasten: baten en lasten die eenmalig zijn.

Indexeren: aanpassing van bedragen vanwege waardevermindering door inflatie.

Jaarrekening: het jaarlijkse sluitstuk van de financiële administratie. De jaarrekening bestaat uit een balans, een winst- en verliesrekening en een toelichting daarop.

Kapitaalgoederen: goederen die meerdere jaren nut geven; denk aan wegen, gebouwen, riolen.

Kapitaallasten: rente- en afschrijvingslasten van kapitaalgoed(eren).

Krediet: eenmalig beschikbaar gesteld budget voor een specifiek doel.

Kwarttarief: een kwarttarief van de rioolheffing eigenarendeel is van toepassing indien het een ongebouwde onroerende zaak betreft of indien er sprake is van een bebouwde onroerende zaak met een bruto vloeroppervlak van minder dan 40 m2,

Lasten: kosten.

Liquiditeiten: kasgeld en bank- en girosaldi.

Lokale heffingen: belastingen en rechten die een gemeente kan heffen.

Lokale lastendruk: kosten die gemiddeld per huishouden betaald moeten worden voor afvalstoffenheffing, rioolheffing en OZB.

Marktwaarde: waarde van een zaak (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economische verkeer.

Niet-woningen: een roerende of onroerende zaak die niet in hoofdzaak tot woning dient.

Nominale waarde: waarde zoals die staat aangegeven op een waardepapier zoals een bankbiljet, een munt, een aandeel of een obligatie. De nominale waarde kan afwijken van de beurswaarde.

Onbenutte belastingcapaciteit: het verschil tussen het maximum dat geheven kan worden en de feitelijke belastingopbrengst.

Onderhoudsplannen: planning van het onderhoud van kapitaalgoederen met aandacht voor tijd, kwaliteit en geld.

Onderuitputting: achterblijven van de feitelijke lasten bij de in de begroting opgenomen bedragen.

Overhead onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Planning en control cyclus: voorbereiden, vaststellen en uitvoeren van de begroting en verantwoording erover in tussentijdse rapportages en jaarrekening.

Planschade: schade voor particulieren bij de uitvoering van overheidsplannen.

P.m.: Pro memorie, ter herinnering. Wordt gebruikt bij begrotingen of kostenramingen als (nog) geen uitsluitsel bestaat over de kosten.

Rechtmatigheid: hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving.

Reserve: een bedrag dat voor een bepaald doel apart is gezet (gereserveerd) door de raad, maar waar geen verplichting voor bestaat. Het betreft dus eigen vermogen, waarvan het doel door de raad gewijzigd kan worden.

Resultaat: het saldo van de begroting of jaarrekening.

Resultaat na bestemming: dit is het resultaat vóór bestemming plus de mutaties in de reserves.

Resultaat voor bestemming: saldo van baten en lasten vóór mutaties in de reserves.

Saldo financieringsfunctie: de rentebaten en rentelasten vormen het saldo van de financieringsfunctie.

Stelposten: begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

Structurele baten en lasten: baten en lasten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meerdere jaren vaststaan.

Treasury: Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's.

Vervangingsinvesteringen: investeringen ter vervanging van kapitaalgoederen.

Voorziening: een bedrag dat apart is gezet voor een onvermijdelijke toekomstige uitgave waarvan tijdstip en omvang niet exact bekend zijn (bijvoorbeeld onderhoud wegen). Een voorziening is vreemd vermogen.

Weerstandscapaciteit: het vermogen dat kan worden ingezet om tegenvallers (risico's) op te vangen.

Weerstandsvermogen: de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen.

Wet Fido: wet regelt de voorwaarden waaronder een gemeente geld kan lenen en mag uitlenen.

WOZ-waarde: de waardetaxatie van een woning of niet-woning gebaseerd op de Wet Waardering Onroerende Zaken.

Bijlagen

Bijlage taakvelden

		Rekening Lasten 2022	Rekening Baten 2022	Rekening Saldo 2022
Hoofdtaakveld 0.	**Bestuur en ondersteuning**	**18.254.129**	**43.811.379**	**25.557.250**
Taakveld 0.1	Bestuur	1.156.460	663.623	-492.837
Taakveld 0.10	Mutaties reserves	6.413.047	8.170.728	1.757.681
Taakveld 0.2	Burgerzaken	376.213	340.398	-35.815
Taakveld 0.4	Ondersteuning organisatie / overhead	9.154.568	1.382.318	-7.772.251
Taakveld 0.5	Treasury	33.322	165.685	132.363
Taakveld 0.61	OZB Woningen	393.116	2.680.496	2.287.380
Taakveld 0.62	OZB niet woningen	0	1.980.839	1.980.839
Taakveld 0.64	Belastingen overig	106.241	128.417	22.176
Taakveld 0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen	0	27.763.601	27.763.601
Taakveld 0.8	Overige baten en lasten	294.883	535.275	240.392
Taakveld 0.9	Vennootschapsbelasting (vpb)	326.280		-326.280
Hoofdtaakveld 1.	**Veiligheid**	**1.259.658**	**115.606**	**-1.144.052**
Taakveld 1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	727.271	80.169	-647.102
Taakveld 1.2	Openbare orde en Veiligheid	532.387	35.437	-496.950
Hoofdtaakveld 2.	**Verkeer en vervoer**	**2.741.315**	**240.589**	**-2.500.726**
Taakveld 2.1	Verkeer en vervoer	2.497.519	240.589	-2.256.930
Taakveld 2.4	Economische havens en waterwegen	243.796	0	-243.796
Hoofdtaakveld 3.	**Economie**	**567.016**	**1.167.202**	**600.186**
Taakveld 3.1	Economische ontwikkeling	5.395	0	-5.395
Taakveld 3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	350.838	379.143	28.304
Taakveld 3.3	Bedrijfsloket- en regelingen	64.961	240.722	175.761
Taakveld 3.4	Economische promotie	145.821	547.337	401.516
Hoofdtaakveld 4.	**Onderwijs**	**1.905.720**	**497.227**	**-1.408.493**
Taakveld 4.1	Openbaar basisonderwijs	125.180	0	-125.180
Taakveld 4.2	Onderwijshuisvesting	772.767	66.532	-706.235
Taakveld 4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.007.773	430.696	-577.077
Hoofdtaakveld 5.	**Sport, cultuur en recreatie**	**3.177.965**	**752.605**	**-2.425.360**
Taakveld 5.1	Sportbeleid en activering	68.174	940	-67.234
Taakveld 5.2	Sportaccommodaties	1.353.237	663.049	-690.188

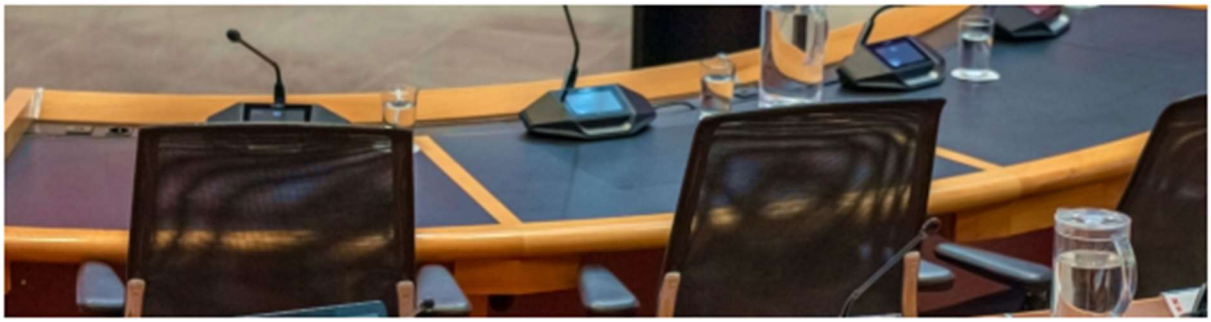
Taakveld	5.3	Cultuurpresentatie,-productie,-participatie	147.809	0	-147.809
Taakveld	5.4	Musea	376.171	30.000	-346.171
Taakveld	5.5	Cultureel erfgoed	42.939	0	-42.939
Taakveld	5.6	Media	246.000	0	-246.000
Taakveld	5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	943.636	58.617	-885.020
Hoofdtaakveld	**6.**	**Sociaal domein**	**18.117.024**	**6.540.829**	**-11.576.196**
Taakveld	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.956.862	441.377	-1.515.485
Taakveld	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.586.399	29.259	-1.557.140
Taakveld	6.3	Inkomensregelingen	5.017.811	2.362.970	-2.654.841
Taakveld	6.4	WSW en beschut werk	1.483.620	1.483.182	-438
Taakveld	6.5	Arbeidsparticipatie	973.580	1.387.508	413.928
Taakveld	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	502.507	3.098	-499.410
Taakveld	6.7	Maatwerkdienstverlening 18+	2.706.901	78.135	-2.628.765
Taakveld	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.570.417	0	-3.570.417
Taakveld	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	31.969	755.300	723.331
Taakveld	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	286.960	0	-286.960
Hoofdtaakveld	**7.**	**Volksgezondheid en milieu**	**4.155.371**	**3.916.712**	**-238.660**
Taakveld	7.1	Volksgezondheid	760.152	53.776	-706.376
Taakveld	7.2	Riolering	1.564.109	2.344.395	780.286
Taakveld	7.3	Afval	1.140.934	1.218.744	77.810
Taakveld	7.4	Milieubeheer	686.761	297.624	-389.137
Taakveld	7.5	Begraafplaatsen	3.416	2.173	-1.242
Hoofdtaakveld	**8.**	**VHROSV**	**5.672.295**	**3.766.589**	**-1.905.707**
Taakveld	8.1	Ruimte en leefomgeving	1.528.316	813.747	-714.569
Taakveld	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerr)	2.163.302	2.099.080	-64.221
Taakveld	8.3	Wonen en bouwen	1.980.678	853.762	-1.126.916
Totaal alle taakvelden			**55.580.493**	**60.808.737**	**4.958.244**

Bijlage verdeling programma taakveld

2022	
Programma	**Taakveld**
1. Bestuur en Veiligheid	0.1 Bestuur
1. Bestuur en Veiligheid	0.2 Burgerzaken
1. Bestuur en Veiligheid	0.4 Ondersteuning organisatie / overhead
1. Bestuur en Veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer
1. Bestuur en Veiligheid	1.2 Openbare orde en Veiligheid
2. Sociaal domein	4.1 Openbaar basisonderwijs
2. Sociaal domein	4.2 Onderwijshuisvesting
2. Sociaal domein	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
2. Sociaal domein	5.1 Sportbeleid en activering
2. Sociaal domein	5.2 Sportaccommodaties
2. Sociaal domein	5.3 Cultuurpresentatie,-productie,-participatie
2. Sociaal domein	5.4 Musea
2. Sociaal domein	5.5 Cultureel erfgoed
2. Sociaal domein	5.6 Media
2. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
2. Sociaal domein	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
2. Sociaal domein	6.3 Inkomensregelingen
2. Sociaal domein	6.4 WSW en beschut werk
2. Sociaal domein	6.5 Arbeidsparticipatie
2. Sociaal domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
2. Sociaal domein	6.7 Maatwerkdienstverlening 18+
2. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
2. Sociaal domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+
2. Sociaal domein	6.82 Geëscaleerde zorg 18-
2. Sociaal domein	7.1 Volksgezondheid
3. Ruimtelijk domein	2.1 Verkeer en vervoer
3. Ruimtelijk domein	2.2 Parkeren
3. Ruimtelijk domein	2.4 Economische havens en waterwegen
3. Ruimtelijk domein	5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie
3. Ruimtelijk domein	7.2 Riolering
3. Ruimtelijk domein	7.3 Afval
3. Ruimtelijk domein	7.4 Milieubeheer
3. Ruimtelijk domein	7.5 Begraafplaatsen
3. Ruimtelijk domein	8.1 Ruimte en leefomgeving

3. Ruimtelijk domein	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)
3. Ruimtelijk domein	8.3 Wonen en bouwen
4. Economie en financiën	0.10 Mutaties reserves
4. Economie en financiën	0.5 Treasury
4. Economie en financiën	0.61 OZB Woningen
4. Economie en financiën	0.62 OZB niet woningen
4. Economie en financiën	0.64 Belastingen overig
4. Economie en financiën	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen
4. Economie en financiën	0.8 Overige baten en lasten
4. Economie en financiën	0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)
4. Economie en financiën	3.1 Economische ontwikkeling
4. Economie en financiën	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
4. Economie en financiën	3.3 Bedrijfsloket- en regelingen
4. Economie en financiën	3.4 Economische promotie

Bijlage beleidsindicatoren



Besluit Begroting en Verantwoording

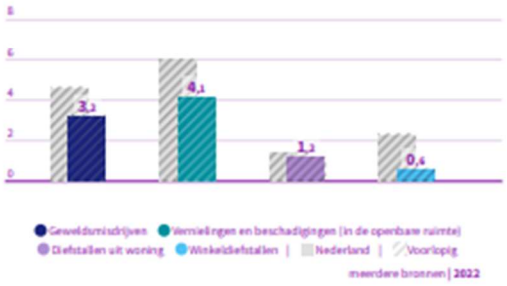
Gemeenten nemen een uniforme basisset beleidsindicatoren op in hun begroting en jaarverslag. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kunt u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.

Veiligheid

Verwijzingen Halt
per 1.000 jongeren

Halt | 2017 - 2021

Misdrijven
Assen, per 1.000 inwoners



meerdere bronnen | 2022

Economie

Functiemenging

53,0% Assen
53,3% Nederland

Meerdere bronnen | 2021

Vestigingen (van bedrijven)
per 1.000 inw.15 t/m 64jr

194,7 Assen
165,1 Nederland

LISA | 2021

Onderwijs

Absoluut verzuim
per 1.000 leerlingen

3,5 Assen
2,7 Nederland

DUO/Ingrado | 2021

Relatief verzuim
per 1.000 leerlingen

12 Assen
20 Nederland

DUO/Ingrado | 2021

Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

1,3% Assen
1,9% Nederland

DUO/Ingrado | 2021

Sport, cultuur en recreatie

Sociaal domein

Niet-sporters

44,4% Asten

49,2% Nederland

Meerdere bronnen | 2020

Banen
per 1.000 inwoners van 15-64 jaar

757,0 Asten

805,5 Nederland

Meerdere bronnen | 2021

Volksgezondheid en Milieu

Omvang huishoudelijk restafval
kg per inwoner

CBS statistiek Huishoudelijk afval | 2020

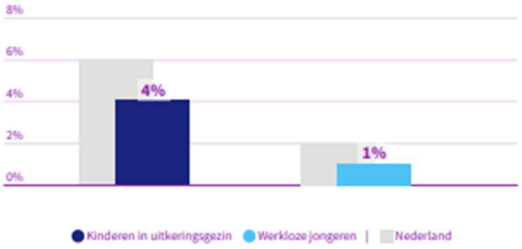
Jongeren met een delict voor de rechter

1% Asten

1% Nederland

CBS | 2021

Achterstand onder jeugd
Asten



CBS | 2021

Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit

11,0% Asten

20,0% Nederland

berekening | 2019

Netto arbeidsparticipatie

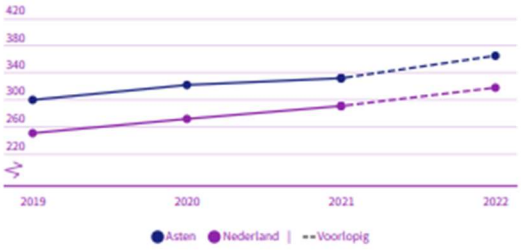
73,2% Asten

72,2% Nederland

CBS | 2022

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Gemiddelde WOZ-waarde
x €1.000



CBS - WOZ | 2019 - 2022

Personen met een bijstandsuitkering
per 10.000 inwoners

CBS | 2021

Nieuw gebouwde woningen
per 1.000 woningen

10,9 Asten

9,3 Nederland

BAG/ABF | 2022

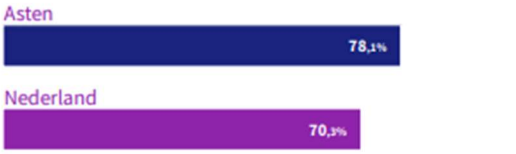
Lopende re-integratievoorzieningen
per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

47,0 * Asten

197,7 * Nederland

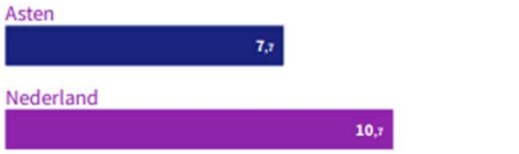
CBS | 2022 | *Voorlopig

Demografische druk



CBS | 2022

Jongeren met jeugdhulp
% van alle jongeren tot 18 jaar



CBS | 2022

Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden

€ 858
Asten

€ 823
Nederland

COELO | 2022

Jongeren met jeugdbescherming

0,8%
Asten

1,1%
Nederland

CBS | 2022

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

€ 933
Asten

€ 905
Nederland

COELO | 2022

Jongeren met jeugdreclassering

Geen data
Asten

0,3%
Nederland

CBS | 2022

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo
per 10.000 inwoners

660
Asten

713
Nederland

CBS GMSD Wmo | 2021

Gerelateerde thema's

- Thema Gemeentefinanciën

Bijlage jaarverslag archief

Jaarverslag archief- en informatiebeheer 2022

ZAAKNUMMER: 2023013983

Middels het jaarverslag worden zowel de gemeenteraad, de provincie als het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCe) geïnformeerd over het informatie- en archiefbeheer van de gemeente Asten.
Dit verslag is een verantwoording over het gevoerde archiefbeleid en -beheer op grond van de Archiefwet 1995. Het informatie- en archiefbeheer betreft meer dan alleen de documenten die de organisatie beheert. De archiefwetgeving en ondersteunende normen omvatten ook het beleid en de inrichting ten behoeve van archiefbescheiden.

Afgelopen jaar is de KPI (Kritische Prestatie Indicatoren) uitgevoerd en heeft er een audit plaatsgevonden door het RHCe op basis van de ingevulde KPI. Naar aanleiding van het jaarverslag heeft de provincie zowel een mondelinge als een schriftelijke terugkoppeling gegeven. Beide adviseren meer mijlpalen/meetmomenten te benoemen in het verbeterplan. Beide organisaties beoordelen de zorg en het beheer van archiefbescheiden als voldoende.

KPI	TOELICHTING	RESULTAAT
KPI 1	Lokale regelingen	
KPI 2	Middelen en mensen	
KPI 3	Archiefruimten, applicaties, archiefbewaarplaats en E-depot	
KPI 4	Interne kwaliteitszorg en toezicht	
KPI 5	Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden	
KPI 6	Vervanging, conversie/migratie, selectie, vernietiging en vervreemding van archiefbescheiden	
KPI 7	Overbrenging van archiefbescheiden	
KPI 8	Terbeschikkingstelling van naar archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden	

De algemene conclusie van het RHCe luidt als volgt: "De zorg en het beheer van archiefbescheiden door de gemeente Asten voldoen aan de toepasselijke wet- en regelgeving. Daarbij: Asten heeft hier binnen de RHC-gemeenten als beste gescoord."

De aandachtspunten van zowel het RHCe als van de provincie zijn in het verbeterplan 2022 opgenomen en deze zijn zo SMART mogelijk opgenomen.

Het afgelopen jaar heeft ook voor een groot deel van de tijd in het teken gestaan van de governance van het RHCe. Besloten is de huidige organisatie binnen het MRE te handhaven.

Bijlagen: Verbeterplan 2023
Inspectieverslag RHCe van 04-11-2022
Reactie Provincie op jaarverslag 2021

Jaarverslag 2022 / Verbeterplan per 1 maart 2023

nr.	KPI	Omschrijving probleem (knelpunt)	Risico	Priori-teit	Omschrijving eindresultaat (oplossing)	Wettelijk kader	Start activiteit	Gepland einde activiteit	Aanpak op hoofdlijnen	Status voortgang / Meetmomenten	Einde activiteit	Eventueel toelichting	Actor
1	1.1	Het up-to-date maken van de archiefverordening.	Middel	5	Actuele, door gemeenteraad, vastgestelde archiefverordening.	Archiefwet 1995, art. 30, lid 1 en art. 32, lid 2	5-4-2023	Raad 26-09-2023	Aan de hand van modelverordening acualiseren, afstemmen met RHCe, Juridische Zaken en CIO, via BBV laten vatstellen, publiceren	Uiterlijk college april 2023 Commissie Bu/AZC: 22-6-23 Raad: 4-7-23	na vaststelling door de Raad	De vaststelling van de nieuwe archiefwet laat nog op zich wachten. Derhalve het actualiseren van de archiefverordening niet langer uitstellen.	Sr. DIV
2	1.2	Het up-to-date maken van de beheerregeling.	Middel	5	Door college vastgesteld Besluit informatiebeheer.		22-6-2023	Na vaststelling archiefverordening	Aan de hand van model actualiseren, afstemmen met RHCe, Juridische Zaken en CIO, via BBV laten vatstellen, publiceren	Ingepland 3e kwartaal 2023 Vaststellen 4e kwartaal 2023	na vaststelling door het College	De vaststelling van de nieuwe archiefwet laat nog op zich wachten. Derhalve het actualiseren van de archiefverordening niet langer uitstellen.	Sr. DIV
3	1.3	SIO opnemen in beheerregeling (1.2)	Laag	5	Zie 1.2		22-6-2023						Sr. DIV
4	1.4	Het opstellen van een regeling rond het treffen van voorzieningen bij opheffing, samenvoeging, splitsing of overdracht van taken van een ander (tijdelijk) overheidsorgaan.	Middel	3	Door MT/college vastgestelde regeling	Archiefwet 1995, art. 4	6-2-2023	31-12-2024	Eerst inventariseren van hetgeen in mandaat / delegatie is ondergebracht. Verordeningen en/of DVO's nakijken. Regeling opstellen.	Vraag uitgezet bij de regie-ambtenaren. Reacties voor 1-4-23. Inventariseren ontvangen reacties. Contact Streekarchief	na vaststelling regeling	In gezamenlijkheid met buurgemeenten op te pakken. Meenemen nu de regelingen aangepast gaan worden.	Sr. DIV
5	1.5	ICT NML opnemen in het register van gemeenschappelijke regelingen. Duidelijkheid verschaffen over de uitvoering van de wettelijke taken van de openbaar lichamen (welke taken, mandaat, delegatie)	Laag	3	ICT NML opgenomen in register GR. Overzicht hebben van taken die GR'en voor gemeente uitvoeren.	Archiefwet 1995, art. 40	1-3-2023	1-6-2023	Contact opnemen met verantwoordelijke ambtenaar.	Juni opname in register	na opname in het register van Gemeenschappelijke Regelingen		Sr. DIV ism Jurist
6	2.2	Het wegwerken van de archterstanden in de wettelijke verplichte werkzaamheden op het terrein van vernietiging en overdracht.	Hoog	2	Geen achterstanden op het gebied van vernietiging en overdracht.		jan-21	Voor vernietiging: Q4-2023 Voor overbrenging: Q2-2023	Verwerking in tijdpad via jaarplan uitgezet. Vernietigingslijsten eerst zelf bewerken, vervolgens voorleggen bij medewerkers en daarna ter goedkeuring naar RHC. Overbrenging analoog uitbesteed. Overbrenging bouwvergunningen digitaal, waarbij het scannen wordt uitbesteed, het schonen en scanklaar maken gebeurt intern.	Vernietiging: loopt achter, zie toelichting. Overbrenging analoog is afgerond. Vernietigingslijsten 2020 analoog en digitaal ter goedkeuring bij RHC. 2021 start gemaakt. Bouwvergunningen 1970-1989: Hierover sinds 15-12-21 intensief contact met RHC om de reeds lang geleden gescande documenten gecontroleerd over te kunnen brengen. Afspraak met RHC: Controle per batch afwerken. 1970 is gereed Bouwvergunningen 1990-1999. Opdracht scannen is gegund - schonen gevorderd t/m 1995 - gescand t/m 1993.	Als er geen achterstanden meer zijn	Er moet nu een vernietigingsgrondslag toegevoegd worden aan de vernietigingslijsten. Dit is (vooralsnog) een handmatige actie die extra tijd vraagt, ook omdat dit nieuw is. Voor de overbrenging is opschorting verkregen tot juni 2023. Voor de digitalisering van de bouwvergunning zal dit naar verwachting niet gehaald worden. Voor het analoog overbrengen van correspondentie-archief en hinderwet-/milieuvergunningen is dit gehaald.	Sr. DIV
7	3.1	Overzicht softwareapplicaties waarin archief gevormd wordt	Middel	5	Overzicht nader uitgewerkt voor meer inzicht in de applicaties op archiefgebied, ook die we gebruiken via externe partijen		Q3-2023	Q4-2024	Aan de hand van de geinventariseerde pakketten de vragenlijst zoals dit bij de audit is opgenomen per applicatie doorlopen	Nog starten	Blijft actiepunt bij nieuwe software	Zie ook 5.1 en 5.10	Sr. DIV en applicatiebeheerders
8	4.1	Het vaststellen van interne normen in het kwaliteitssysteem waaraan het informatiebeheer moet voldoen en structureel periodiek op kan worden getoetst.	Middel	1	Vastgestelde interne normen in het kwaliteitssysteem waaraan het informatiebeheer moet voldoen en waarop structureel periodiek kan worden getoetst en evaluatie mogelijk is.	Archiefregeling art. 16	Q1-2023	Q4-2023	Informatie inwinnen en uitwerken actiepunt 3 uit het Handboek kwaliteit: Opstellen van normen en richtlijnen.	Hetgeen er vastgelegd wordt is naar het RHC gestuurd op 12-12-22 met vraag of we met deze bestanden tot een kwaliteitssysteem kunnen komen. Hierop is op 12-1-23 een reactie ontvangen. Nu verder uitwerken.	na vaststelling normen door het MT	Er is een handboek kwaliteit (zaak 2015011338).	Sr. DIV
9	5.1	Het opstellen van een actueel en compleet overzicht van (te bewaren) archiefbescheiden waarin netwerkschijven, emailboxen van medewerkers, gemeentelijke databases, gemeentelijke websites, de sociale mediakanalen en archiefbescheiden in vakapplicaties zijn opgenomen.	Hoog	3	Een actueel en compleet overzicht van (te bewaren) archiefbescheiden waarin netwerkschijven, emailboxen van medewerkers, gemeentelijke databases, gemeentelijke websites, de sociale mediakanalen en archiefbescheiden in vakapplicaties zijn opgenomen.	Archiefwet 1995, art. 3 en 21.2	Q3-2023	Q4-2024	Informatie inwinnen bij RHC en provincie en mogelijk bij gemeenten die hier al een plan van aanpak voor hebben.	16 mei bijeenkomst provincie inrichting informatiebeheerplan	na vaststelling van het overzicht	Op dit moment nog onduidelijk hoe dit te realiseren. In gezamenlijkheid met buurgemeenten op te pakken. Zie ook 3.1. en 5.10	Adviseur Informatiebeheer en Sr. DIV
10	5.10	Het maken van een overzicht van welke systemen/applicaties zich informatieobjecten bevinden waar gedrag een rol speelt bij het begrijpen van de informatieobjecten.	Laag	5	Het hebben van een overzicht van welke systemen/applicaties zich informatieobjecten bevinden waar gedrag een rol speelt bij het begrijpen van de informatieobjecten.		Q3-2023	Q4-2024	Vanuit interne werk- en denksessie documentbeheer oppakken			In gezamenlijkheid met buurgemeenten op te pakken. Zie ook 3.1. en 5.1	Adviseur Informatiebeheer en Sr. DIV
11	6.1	Handboek vervanging actualiseren	Hoog	2	Geactualiseerd handboek vervanging	Archiefwet	5-7-2023	31-12-2023	Aan hand van voorbeeld aanpassen	September concept naar RHC voor advies December vaststelling door college	na vaststelling door college		Sr. DIV
12	6.3	Het vaststellen van een hotspotmonitor	Middel	4	Vastgestelde hotspotmonitor.	Archiefwet 1995, art. 5 en archiefbesluit art. 2-5	1-2-2023	1-6-2023	Aan hand van 2 voorbeelden hotspotmonitor opstellen	16-2 besproken met RHC 20-2 aanvullende info ontvangen vanuit het RHC Mei vaststelling door college	na vaststelling hotspotmonitor door college		Sr. DIV
13	6.4	Het systematisch meenemen van kopieen in de reguliere vernietiging.	Hoog	3	Het systematisch meenemen van kopieen in de reguliere vernietiging.	Archiefwet 1995, art. 3 en archiefbesluit art. 8	Q1-2024	Q1-2025	Overgaan naar nieuw zaaksysteem; Beleid beheer mailboxen en lokale filesystemen opstellen en beheren; Vervolg plannen		Als kopieen systematisch meegenomen gaan worden bij de reguliere vernietiging	Op dit moment nog onduidelijk hoe dit te realiseren.	Adviseur Informatiebeheer en Sr. DIV

rhce

regionaal historisch centrum eindhoven

INSPECTIERAPPORT

GEMEENTE ASTEN

Opsteldatum: 4 november 2022

Vastgesteld door:

Directeur RHCe,
tevens fungerend streekarchivaris

P/O

.....

H.C. Noppen
Datum: 13-01-2023

Gemeentesecretaris/
Algemeen directeur

.....

W.M.A. Verberkt
Datum: 11.1. 2023

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

1. INLEIDING

Op grond van de wettelijke taken van de archivaris heeft het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCe) in oktober 2022 een inspectie uitgevoerd naar het informatie- en archiefbeheer bij de gemeente Asten. Het informatie- en archiefbeheer betreft meer dan alleen de documenten die de organisatie beheert. De archiefwetgeving en ondersteunende normen omvatten ook het beleid en de inrichting ten behoeve van archiefbescheiden. Archiefbescheiden kunnen, op basis van de Archiefwet omschreven worden als documenten en bestanden (ongeacht de vorm) die door overheidsorganen ontvangen of opgemaakt zijn.

Ter ondersteuning van de inspectie wordt de kwaliteit van het informatie- en archiefbeheer getoetst aan wet- en regelgeving aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's), ontleend aan die van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). De KPI's kunnen tijdens de inspectie worden aangevuld en uitgebreid met verdiepende vragen.

De KPI's en de verdiepende vragen toetsen of het informatiebeheer voldoet aan de toepasselijke wet- en regelgeving en aan normenkaders op strategisch, tactisch en operationeel niveau. Ten behoeve van de inspectie is de stoplichtmethodiek toegepast. De beoordeling is een weerspiegeling van de actuele situatie op de inspectiedata:

Rood	=	voldoet niet
Oranje	=	voldoet gedeeltelijk
Groen	=	voldoet

De gemeente heeft de ambtenaren aangewezen die het RHCe te woord hebben gestaan; het RHCe dankt hen voor de antwoorden op vragen en verdere begeleiding van de inspectie.

2. ALGEMENE CONCLUSIE

De zorg en het beheer van archiefbescheiden door de gemeente Asten voldoen aan de toepasselijke wet- en regelgeving. De belangrijkste inspectiepunten, met name die van KPI 2 (mensen en middelen) en KPI 5 (geordend overzicht) voldoen. Daarbij constateert het RHCe het volgende:

- Asten beschikt niet over een formeel kwaliteitssysteem.
- Asten heeft het *Vervangingshandboek voor ingekomen stukken* sinds 2017 niet geactualiseerd, het handboek is niet meer actueel.
- Lokale regelgeving van Asten t.a.v. archiefbeheer bevat niet alle vereiste voorzieningen. Zie voor toelichting hoofdstuk 3.

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

Tabel 1: Algemeen beeld van het archief- en informatiebeheer

KPI	TOELICHTING	RESULTAAT
KPI 1	Lokale regelingen	
KPI 2	Middelen en mensen	
KPI 3	Archiefruimten, applicaties, archiefbewaarplaats en E-depot	
KPI 4	Interne kwaliteitszorg en toezicht	
KPI 5	Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden	
KPI 6	Vervanging, conversie/migratie, selectie, vernietiging en vervreemding van archiefbescheiden	
KPI 7	Overbrenging van archiefbescheiden	
KPI 8	Terbeschikkingstelling van naar archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden	

Tabel 2: Aanbevelingen RHCe

	Aanbevelingen RHCe	KPI
1	Aanpassen van de Archiefverordening (niet inwerkingtreding van nieuwe Archiefwet afwachten)	1
2	Opstellen en toepassen van een kwaliteitssysteem	4
3	Actualiseren van het *Handboek vervanging*	6

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

3. DETAILS CONCLUSIES INSPECTIE

In tabel 3 zijn de conclusies per KPI beschreven. In de rechterkolom is vermeld welke aanbevelingen prioriteit hebben (1=hoogste prioriteit).

Tabel 3: Resultaten per sub-KPI

KPI	RESULTAAT	AANBEVELINGEN/OPMERKINGEN RHCE	PRIO
KPI 1 LOKALE REGELINGEN			
1.1		De gemeente Asten heeft een archiefverordening vastgesteld en gepubliceerd in 2015. Deze besteedt ten onrechte geen aandacht aan de volgende voorzieningen: - Taken van de gemeentearchivaris ten aanzien van overgebrachte en niet overgebrachte archiefbescheiden. - Verantwoording door college van B&W. - Beschikbaar stellen van gegevens voor verantwoording toezicht en publicatie. - Opname in de archiefbewaarplaats van archieven van particulieren.	5
1.2		Het besluit tot de *Nadere Regel Besluit Informatiebeheer Gemeente Asten 2017* is vastgesteld en gepubliceerd. Hierin ontbreken artikelen over: - De taken en bevoegdheden van het Strategisch Informatieoverleg (SIO). - De overbrenging van archiefbescheiden.	5
1.3		Het SIO is officieel ingesteld door het MT. In de aan te passen beheerregeling informatiebeheer moet worden opgenomen dat bij de gemeente een SIO van toepassing is.	5
1.4		Gemeente past toe een notitie informatie- en archiefbeheer bij samenwerkingsverbanden en Gemeenschappelijke regelingen. Regelingen rond het treffen van voorzieningen bij opheffing, samenvoeging, splitsing of overdracht van taken aan een ander (tijdelijk) overheidsorgaan omtrent de archiefbescheiden dienen te worden opgesteld en toegepast.	3

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

KPI	RESULTAAT	AANBEVELINGEN/OPMERKINGEN RHCE	PRIO
1.5		Bij enkele openbaar lichamen o.b.v. de wGR (Senzer, VRBZO en de GGD) is onduidelijk hoe deze uitvoering geven aan wettelijke taken inzake archiefbeheer vanwege door gemeente Asten aan hen toegedeelde taken. Asten beschikt via overheid.nl over een register van gemeenschappelijke regelingen. Hierin ontbreekt de regeling ICT NML.	3
1.6		Het college van B&W van de gemeente Asten verleent geen mandaten t.a.v. de zorg voor archiefbescheiden.	/
1.7		Er zijn dienstverleningsovereenkomsten gesloten met partijen aan wie archiefbeheertaken worden uitbesteed.	/
1.8		Asten publiceert publicaties en bekendmaking via DROP.	/
KPI 2 MIDDELEN EN MENSEN			
2.1		Asten geeft aan dat er voldoende middelen beschikbaar zijn om te voldoen aan de uitvoering van de Archiefwet.	/
2.2		Asten geeft aan dat de personele capaciteit van DIV onvoldoende is om alle wettelijke taken t.a.v. archiefbeheer tijdig uit te voeren, zowel op korte als op lange termijn. Hierdoor ontstaan overschrijdingen van wettelijke termijnen (is onrechtmatig) bij: - Vernietigen van archiefbescheiden - Overbrengen van bouwvergunningen - Overbrengen van (analoge) milieuvergunningen	2
2.3		De aanwezige medewerkers zijn gekwalificeerd voor de aan hen opgedragen taken.	
KPI 3 ARCHIEFRUIMTEN, APPLICATIES, ARCHIEFBEWAARPLAATS, E-DEPOT			
3.1		**Analoog:** Asten beschikt over een archiefruimte die niet volledig voldoet aan wettelijke normen; deuren zijn niet zelfsluitend en de ruimte is niet vrij van vochtindringing. Risico is verwaarloosbaar. **Digitaal:** Asten beschikt over een overzicht van softwareapplicaties waarin archiefbescheiden worden bewaard. Dit is geïnventariseerd bij de overgang naar ICT NML. Van applicaties waarin archief gevormd wordt,	

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

KPI	RESULTAAT	AANBEVELINGEN/OPMERKINGEN RHCE	PRIO
		worden de archiefbescheiden middels een koppeling in de archiefbeheermodule (RMA) van Verseon opgeslagen.	
3.4		Asten heeft een vastgesteld *Strategisch Informatiebeveiligingsbeleid 2021 - 2023* waarin een uitwerking van de verantwoordelijkheden van ieder gremium is beschreven. Deze verantwoordelijkheden worden jaarlijks gecontroleerd.	/
3.5		Asten heeft een vastgesteld calamiteitenplan met een apart onderdeel voor het archief. Dit wordt jaarlijks geactualiseerd en regelmatig in een oefening getest.	/
KPI 4 INTERNE KWALITEITSZORG EN TOEZICHT			
4.1		Asten beschikt niet over een formeel vastgesteld kwaliteitshandboek. Geconstateerd is dat men niettemin correctheid van zaakvorming toetst, en o.b.v. controles evalueert cf. de Plan-Do- Check-Act-cyclus.	1
KPI 5 ORDENING, AUTHENTICITEIT, CONTEXT, TOEGANKELIJKHEID EN DUURZAAMHEID ARCHIEFBESCHEIDEN			
5.1		Asten beschikt over een ordeningsplan voor analoog archief en een zaaktypencatalogus voor digitaal archief. Dit is voldoende geordend. Asten heeft geen overzicht van persoonlijke e-mailboxen en netwerkschijven waardoor archiefbescheiden hierop niet beheerd kunnen worden volgens wet- en regelgeving	3
5.2		Het TMLO/MDTO is geïmplementeerd en wordt toegepast in het centrale DMS (Verseon).	/
5.3		De toegankelijkheid van de archiefbescheiden is voldoende geborgd via het DMS/Verseon.	/
5.4		Bij het opmaken en beheren van analoge archiefbescheiden worden duurzame materialen gebruikt.	/
5.5		Bij het opmaken en beheren van analoge archiefbescheiden worden duurzame verpakkingsmaterialen gebruikt.	/
5.6		Tweewekelijks wordt het klimaat gecontroleerd in de archiefruimte.	/
5.7		Asten werkt op basis van standaarden bij de opbouw van een digitaal duurzaam informatiebeheer (GIBIT, GEMMA en RODIN)	/

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

KPI	RESULTAAT	AANBEVELINGEN/OPMERKINGEN RHCE	PRIO
5.8	n.v.t.	Asten geeft aan dat er geen aanvullende metadata aanwezig is voor digitale archiefbescheiden.	/
5.9		Asten heeft een lijst van voorgeschreven bestandsformaten in beleidsstuk "Compressie, encryptie, conversie en migratie".	/
5.10		Er is geen overzicht aanwezig van informatieobjecten waarbij gedrag (van het informatieobject) een rol speelt (3D-objecten, Exceldocumenten met formules, websites).	5
5.11		Asten beschikt over beleid ten aanzien van compressie- en encryptie. De gemeente geeft in het beleid aan geen compressie toe te passen. Op bouwvergunningen van de gemeente die door digitale reproducties vervangen zijn, is JPEG-compressie algoritme toegepast. De wijze waarop Asten compressie toepast betreft niettemin geen onrechtmatigheid, omdat het toegepaste compressie-algoritme geen verlies van informatie veroorzaakt die de toegankelijke en geordende staat van de reproducties schaadt.	/
KPI 6: VERVANGING, CONVERSIE/MIGRATIE, SELECTIE, VERNIETIGING EN VERVREEMDING VAN ARCHIEFBESCHEIDEN			
6.1		Asten past vervanging toe sinds 2014. Het handboek (laatste actualisatie 2017) is verouderd.	2
6.2		Asten beschikt over beleid ten aanzien van migratie. De gemeente heeft sinds het opstellen van het beleid geen migratie uitgevoerd; het beleid is dus nog niet toegepast. .	/
6.3		Asten hanteert de landelijke selectielijst.	/
6.3.d		Asten heeft een hotspotmonitor vastgesteld, maar past deze nog niet toe.	4
6.4		Bij de vernietiging van archiefbescheiden door de gemeente is sprake van een beperkte overschrijding van de wettelijke termijn Bij vernietiging uit het DMS (Verseon) wordt niet de metadata van de gekoppelde vakapplicaties vernietigd.	3
6.5	n.v.t.	Er is in de afgelopen vijf jaar geen sprake geweest van vervreemding van archiefbescheiden.	/

rhce
regionaal historisch centrum eindhoven

KPI 7 OVERBRENGING VAN ARCHIEFBESCHEIDEN			
7.1		Asten bewaart bouwvergunningen die niet binnen de door Art. 12 Archiefwet 1995 en Artikel 9 Archiefbesluit 1995 bepaalde termijn naar de archiefbewaarplaats zijn overgebracht. Dat is toegestaan omdat de Provincie Noord-Brabant t.a.v. deze vergunningen een Opschorting tot Overbrenging aan Asten heeft verleend	/
7.2		Asten maakt van alle overbrengingen een verklaring van Overbrenging op.	/
7.3		Asten heeft een opschorting tot overbrenging t.a.v. bouwvergunningen tot 1-6-2023.	/
KPI 8 TERBESCHIKKINGSTELLING OVERGEBRACHTE ARCHIEFBESCHEIDEN			
8.2		Asten heeft archiefbescheiden waarop beperking van openbaarheid van toepassing is.	/
8.3		Asten heeft 2 dossiers waarvan de openbaarheidsbeperking langer duurt dan 75 jaar	/

Provincie Noord-Brabant

Brabantlaan 1
Postbus 90151
5200 MC 's-Hertogenbosch
Telefoon (073) 681 28 12
Fax (073) 680 76 80
www.brabant.nl
IBAN NL86INGB0674560043

Bereikbaarheid
openbaar vervoer en fiets:
www.brabant.nl/route

Gemeente Asten
Ter attentie van het college van burgemeester en wethouders
Postbus 290
5720 AG ASTEN

Onderwerp
Toezichtoordeel informatie- en archiefbeheer in 2022

Datum
19 december 2022
Ons kenmerk
C2293376/5168212
Uw kenmerk
2022019479
Contactpersoon
E.J.J. Baas
Telefoon
(06) 18 30 31 18
Email
Ebaas@brabant.nl
Bijlage(n)
-

Geachte college,

Toezicht houden op de taakuitvoering door lokale overheden is naast een wettelijke taak ook een van de kerntaken van de provincie Noord-Brabant.
In dit kader beoordelen wij of uw gemeente op het gebied van informatie- en archiefbeheer voldoet aan de Archiefwet 1995 en de goede maatregelen neemt voor het tegengaan van risico's.

Toegankelijke en betrouwbare overheidsarchieven zijn essentieel voor een goed bestuur, alsmede voor de democratische controle op het bestuur en de verantwoording naar de samenleving. Hierbij is het op orde zijn van de digitale en papieren archivering een voorwaarde om alle andere overheidstaken goed uit te kunnen voeren.

Systematisch toezicht informatie- en archiefbeheer
Bij de uitvoering van ons systematisch toezicht op het informatie- en archief-beheer vragen wij u jaarlijks uiterlijk 15 juli aan ons verslag te doen over het informatie- en archiefbeheer het voorgaande jaar[1]. Het verslag kan bestaan uit een volledig verslag of een voortgangsbericht en dient vergezeld te gaan van een SMART opgesteld verbeterplan en de raadsinformatiebrief. Uw voortgangs- bericht over 2021 met bijbehorende stukken ontvingen wij op 14 juli 2022.

[1] *Zie: Uitvoeringsagenda interbestuurlijk toezicht 2022 en Factsheet Informatie- en archiefbeheer*

Datum
19 december 2022
Ons kenmerk
C2293376/5168212

Op basis van de criteria die wij hanteren, beoordelen wij uw gemeente voor wat betreft ons systematisch toezicht op het informatie- en archiefbeheer over 2021 als **voldoet**.

Datum
19 december 2022
Ons kenmerk
C2293376/5168212

Uw verslag aan de raad beoordelen wij aan de hand van de volgende criteria.

Beoordeling	Criteria
Voldoet	▪ Het college van B&W brengt vóór 15 juli een volledig verslag of voortgangsbericht uit aan de gemeenteraad. ▪ Gedeputeerde Staten heeft deze stukken uiterlijk op 15 juli ontvangen. ▪ De verslaglegging gaat gepaard met een SMART uitgewerkt verbeterplan op basis van de aanbevelingen van de archivaris en eventuele aanvullende risicovolle knelpunten.
Voldoet gedeeltelijk	▪ De uitwerking in het verbeterplan is niet zodanig SMART beschreven dat er het vertrouwen is dat er op afzienbare termijn voldaan wordt aan de bepalingen die de Archiefwet stelt aan een gemeentelijke informatiehuishouding.
Voldoet niet	Indien voor 15 juli: a. geen verslag of voortgangsbericht met verbeterplan is uitgebracht aan de raad; of b. Gedeputeerde Staten de stukken niet heeft ontvangen.

Beoordeling
Wij baseren onze beoordeling vooral op het proces van verslaglegging en de kwaliteit van het bijbehorende verbeterplan om de grootste risico's binnen afzienbare tijd beheersbaar te maken. Onze beoordeling kan daardoor afwijken van de bevindingen van de archivaris omdat de archivaris vooral kijkt naar de kwaliteit van en de wijze waarop u uitvoering geeft aan de Archiefwet 1995.

Wij ontvingen uw voortgangsbericht archiefbeheer met bijbehorende stukken voor 15 juli jl. Het voortgangsbericht is door u op 31 mei 2022 naar de raad gezonden.

Uw voortgangsbericht en bijbehorend verbeterplan beschrijft de knelpunten waarmee u risico loopt. De knelpunten zijn door uw archivaris in de inspectie van 3 december 2020 geconstateerd. De aanbevelingen die uw archivaris deed in het verslag van de inspectie heeft u 1-op-1 overgenomen in uw verbeterplan, inclusief de maatregelen die u gaat

nemen om de risico's op informatieverlies zo spoedig mogelijk te verminderen.

Het inrichten en het beheren van de (digitale) informatiehuishouding overeenkomstig de bepalingen van de Archiefwet en de Wet open overheid brengt grote uitdagingen met zich mee. De verbeteracties om te voldoen aan de wetgeving worden voortvarend opgepakt en uitgevoerd.

Wij beoordelen uw gemeente voor wat betreft het informatie- en archiefbeheer daarom als 'voldoet'.

Aandachtspunten

Ten aanzien van de kwaliteit van het verbeterplan vragen wij uw aandacht voor
de volgende punten:

1. In het toezichtoordeel van 29 november 2021 (ons kenmerk: C2278019/4989497) hebben wij u gevraagd aan de verbeteractie voor het maken van een compleet overzicht van archiefbescheiden de hoogste prioriteit te geven. In uw verbeterplan krijgt deze actie slechts prioriteit 3. U houdt op deze wijze onvoldoende grip op uw informatiehuishouding en u bent niet goed in staat het beheer ervan adequaat in te richten. Andere producten zoals het handboek vervanging, het kwaliteitssysteem en een calamiteitenplan zijn voor de inrichting en gebruik afhankelijk van dat overzicht archiefbescheiden. Onderaan dit toezichtoordeel komen we nog terug op het overzicht archiefbescheiden in relatie tot ons interbestuurlijk toezicht.

2. Daarnaast komen in uw verbeterplan een aantal meetmomenten terug. Bij sommige verbeteracties ontbreken die echter nog. Bij meetmomenten kunt u denken aan:
   - Het vragen van advies aan een archivaris over de kwaliteit van het product van de oplossing.
   - Het vaststellen van het product door uw college, de raad of directie.
   - Het bekendmaken van het product als bekendmaking van toepassing is op het product.

Deze meetmomenten kunnen in uw verbeterplan een plaats krijgen, bijvoorbeeld
in de kolom 'aanpak op hoofdlijnen'.

Bovenstaande bevindingen, aandachtspunten en de achterliggende details hebben we op 7 december jl. op ambtelijk niveau naar uw contactpersoon teruggekoppeld.

Datum
19 december 2022
Ons kenmerk
C2293376/5168212

Uw gemeente krijgt de kleur 'groen' op de kaart van Noord-Brabant. Tezamen met de prestaties van het systematisch toezicht op de gebieden Financieel toezicht, Huisvesting vergunninghouders, Monumentenzorg, Omgevingsrecht en Ruimtelijke Ordening wordt het dashboard 2022 op de website https://www.brabant.nl/ibt gepubliceerd.

In verband met de rol van de gemeenteraad in de horizontale verantwoording verzoeken wij u uw raad over deze uitkomst te informeren.

Gevraagde acties van uw kant in 2023
Uiterlijk 15 juli 2023 ontvangen wij graag een volledig verslag informatie- en archiefbeheer over 2022 dat u aan de raad heeft gestuurd.
De stukken bevatten in elk geval:

- een volledig verslag informatie- en archiefbeheer over 2022;
- een apart, actueel en concreet (SMART) verbeterplan;
- de begeleidende brief van uw college aan de gemeenteraad;
- de begeleidende brief van uw college aan Gedeputeerde Staten.

In het verslag lezen wij graag op welke punten het informatie- en archiefbeheer voldoet aan de gestelde eisen uit de Archiefwet en bijbehorende regelgeving en op welke punten u verbeteringen door gaat voeren.
In het verbeterplan zijn ten minste alle aanbevelingen van uw archivaris 1-op-1 overgenomen. De verbeteracties beschrijft u concreet (SMART) waarbij is aangegeven welke verbeteracties zijn afgerond, wat de stand van zaken is omtrent de ingezette verbeteracties en welke nieuwe verbeteracties opgepakt gaan worden.

Overzicht archiefbescheiden
In navolging van de kennisbijeenkomst, die wij samen met de Brabantse archivarissen op 17 mei jl. hebben georganiseerd, verzoeken wij u ons volgend jaar inzicht te geven in de stand van zaken en resultaten van het overzicht archiefbescheiden conform artikel 18 van de Archiefregeling en het beheer daarop. Doelstelling is dat het overzicht, gericht op de inventarisatie van de informatie, op 15 juli 2023 gereed is.

Tot slot
Indien u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met de heer E.J.J. Baas van ons team IBT informatie- en archiefbeheer. Hij is op maandag tot en met donderdag tijdens kantooruren bereikbaar via telefoonnummer 06-18 30 31 18.

Een afschrift van deze brief wordt naar uw archivaris gezonden.

Datum
19 december 2022
Ons kenmerk
C2293376/5168212

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,
namens deze,

B.J.H. Loeffen,
programmamanager Kwaliteit Openbaar Bestuur

In verband met geautomatiseerd verwerken is dit document digitaal ondertekend.