

JAARVERSLAG 2020

JAARREKENING 2020

MEIERIJSTAD

JAARSTUKKEN 2020

Dit zijn de jaarstukken 2020 van de gemeente Meierijstad. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad. Bij de programma's staat aangegeven wat we wilden bereiken, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het gekost heeft.

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave ... 3

Aanbiedingsbrief ... 4
Financiën in één oogopslag ... 5
Samenvatting ... 6

Programmalijnen ... 11

Programma's ... 16
0 Bestuur en ondersteuning ... 17
1 Veiligheid ... 30
2 Verkeer, vervoer en waterstaat ... 36
3 Economie ... 44
4 Onderwijs ... 50
5 Sport, cultuur en recreatie ... 56
6 Sociaal domein ... 66
7 Volksgezondheid en milieu ... 76
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing ... 83
Financiële informatie programmaplan ... 91
Algemene dekkingsmiddelen ... 92
Kosten van overhead ... 94
Vennootschapsbelasting ... 95
Onvoorzien ... 96

Paragrafen ... 97
Lokale heffingen ... 98
Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 101
Onderhoud kapitaalgoederen ... 106
Financiering ... 113
Bedrijfsvoering ... 116
Verbonden partijen ... 119
Grondbeleid ... 151

Financiën ... 159
Exploitatie ... 160
Exploitatieresultaat ... 161
Resultaat ... 162
Overzicht van baten en lasten ... 163
Toelichting op het overzicht van baten en lasten ... 165
Incidentele baten en lasten ... 166
Informatie in het kader van de WNT ... 183
Balans ... 185
Toelichting op de balans ... 187
Verantwoording specifieke uitkeringen ... 215
Grondslagen ... 229

Bijlagen ... 237
Af te sluiten kredieten per 31-12-2020 ... 238
Kredieten die overgaan naar 2021 ... 240
Eenmalige budgetten ... 254
Gerealiseerde baten en lasten per taakveld ... 268
Corona ... 270
Lijst met afkortingen ... 279

AANBIEDINGSBRIEF

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u het jaarverslag en de jaarrekening over 2020 aan met de bijbehorende bijlagen. Jaarlijks stellen wij het jaarverslag en de jaarrekening op en leggen met deze stukken aan uw raad verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiën. We kijken terug op het vorig jaar. Hebben we onze (hoofd)doelen en ambities bereikt? Hoe is het geld uit de begroting van het vorig jaar besteed? Zijn we binnen de budgetten gebleven?

De speerpunten van beleid en de ambities voor de huidige bestuursperiode zijn opgenomen in de 'Mijlpalen van Meierijstad". Vele activiteiten zijn opgepakt. Nog niet alles van de Mijlpalen van Meierijstad is gerealiseerd, maar vele Mijlpalen zijn al zichtbaar. In het jaarverslag hebben wij per programma een verantwoording opgenomen middels een zogenaamde stoplichtenrapportage.

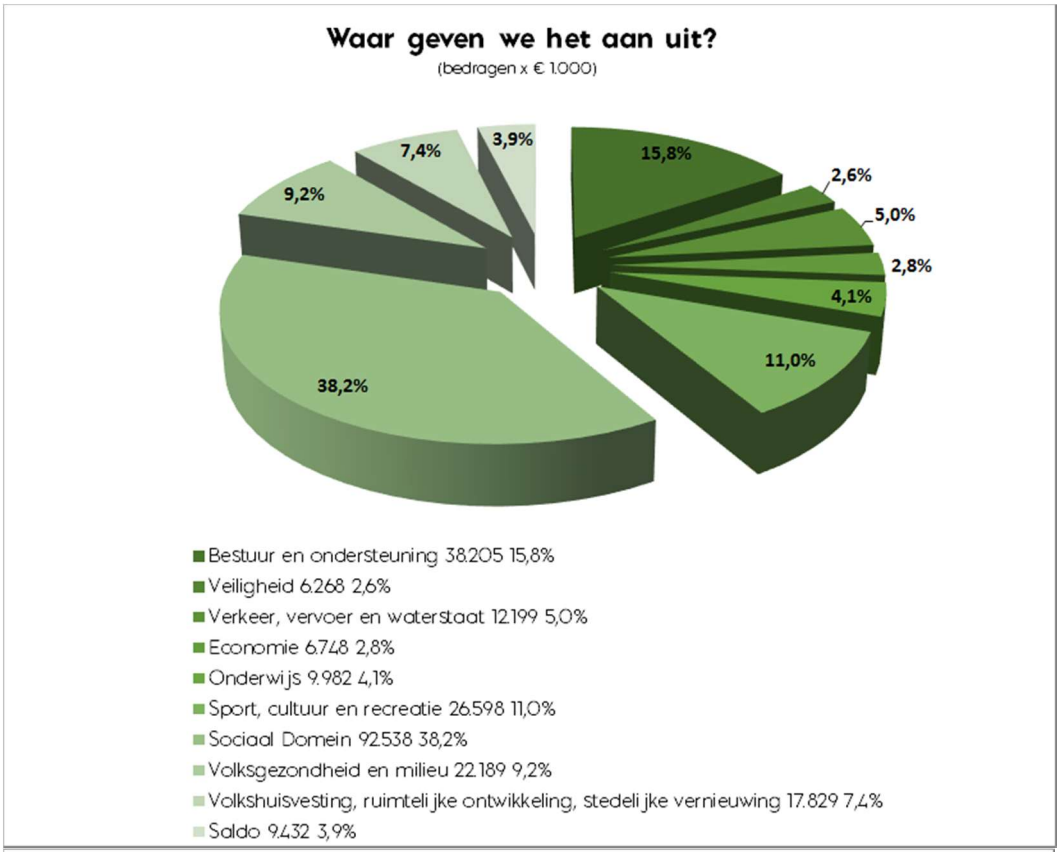
Financieel sluiten we het jaar af met een positief saldo. In het jaarverslag zijn per programma de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht.

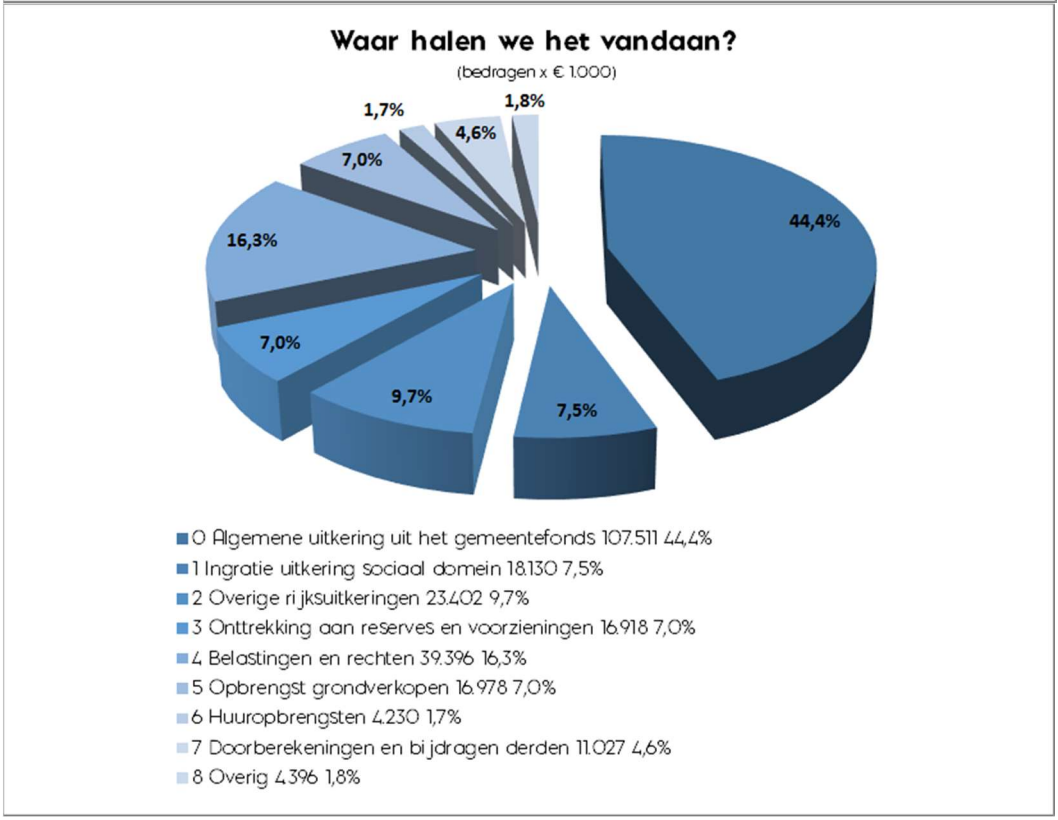
Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad.

De secretaris,	De burgemeester,
Drs. M.G.C. Wilms - Wils RA	i.r. C.H.C. van Rooij

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

FINANCIËN IN ÉÉN OOGOPSLAG





KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

SAMENVATTING

LEESWIJZER

Deze jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de verplichte paragrafen.

De programmaverantwoording gaat over de realisatie van de voorgenomen activiteiten van 2020. Dit maken we zichtbaar met een zogenaamde stoplichtenrapportage. De betekenis van de symbolen is als volgt: groene vink (de activiteit is gerealiseerd of loopt volgens planning), oranje uitroepteken (de activiteit is deels gerealiseerd) en een rood kruis (de activiteit is niet gerealiseerd). De activiteiten zijn voorzien van een toelichting. De meeste activiteiten uit de programmabegroting 2020 zijn geheel of gedeeltelijk gerealiseerd en hebben een groen of oranje symbool.

De verplichte paragrafen gaan over lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. We gaan hier in op de verantwoording over de geplande activiteiten uit de paragrafen van de programmabegroting 2020.

De jaarrekening bestaat uit informatie over de exploitatie, de balans, de verantwoording over specifieke uitkeringen en de grondslagen van balans en exploitatie. Er zijn bijlagen opgenomen die gaan over kredieten, eenmalige budgetten en lasten/baten per taakveld. Ook is een bijlage opgenomen met daarin de meest voorkomende gebruikte afkortingen.

RESULTAAT

We sluiten het jaar 2020 financieel af met een positief resultaat van € 9,4 miljoen. Dit is € 7,0 miljoen positiever dan het geraamde resultaat begroting 2020 na wijziging.

VAN BEGROTING NAAR REKENING

De programmabegroting 2020 is op 7 november 2019 door de raad vastgesteld met een positief geraamd resultaat van € 751.000. Dit geraamd resultaat is in 2020 gewijzigd met begrotingswijzigingen van de 1e en 2e bestuursrapportages 2020 en afzonderlijke raadsbesluiten. Het geraamde resultaat 2020 na wijziging is positief € 2.372.000. Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 9.432.000.

Van begroting naar rekening (bedragen x € 1.000)	2020	V/N
Begroot resultaat vastgestelde begroting 2020	751	V
Bijstelling 1e berap 2020	1.286	V
Tussentijdse raadsvoorstellen	28	V
Saldo 2e berap 2020	957	V
Raadsbesluiten na 2e berap 2020 (corona)	-650	N
Geraamd resultaat begroting 2020 na wijziging	2.372	V
Resultaat Jaarrekening 2020		
Exploitatie	9.432	V
Gerealiseerd resultaat	9.432	V
Verschil t.o.v. geraamd rekeningresultaat	7.060	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Toelichting op het verschil tussen gerealiseerd en geraamd resultaat 2020.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

In de volgende tabel zijn de grootste afwijkingen opgenomen tussen het geraamd en gerealiseerd resultaat. Bij elke onderwerp is tussen haakjes het nummer van het begrotingsprogramma vermeld. In de programma's, onderdeel 'wat heeft het gekost' , zijn de financiële verschillen per programma in detail toegelicht.

Exploitatieresultaat (bedragen x € 1.000)	
Niet bestede eenmalige budgetten uit exploitatie (div.erse)	900
Personeelskostenbudget, inclusief baten (0)	982
Hogere OZB opbrengsten (0)	688
Verwerking algemene uitkering (september- en decembercirculaire) (0)	1.358
De geraamde budgetten voor onvoorziene uitgaven, prijsontwikkeling sociaal domein en kapitaallasten vervangingsinvesteringen zijn in 2020 niet volledig benut (0)	384
Besluitvorming belastingdienst inzake aangiften oude jaren (0)	252
Toevoeging voorziening achterstallig onderhoud wegen (2)	-2.647
Winstnemingen grondexploitatie (bedrijven) (3)	731
Peuteropvang (4)	182
Minder subsidiëring gebruik sportaccommodaties (5)	578
Minder inkomsten sportaccommodaties (5)	-798
Groenonderhoud (5)	-395
Inkomensregelingen (Participatiewet) (6)	417
Persoonsgebonden budget jeugd, zorg in natura jeugd (6)	554
Arbeidsparticipatie (6)	501
Omgevingsdienst Brabant Noord Oost (7)	356
Vrijval uit verliesvoorziening grondexploitatie alsmede winstnemingen (woningbouw) (8)	1.319
Leges omgevingsvergunningen (8)	707
Invoering van de omgevingswet (inhuur derden) (8)	251
Anterieure overeenkomsten/projecten werken derden (8)	332
Diversen	408
Totaal	7.060

Structurele doorwerking verschillen jaarrekening 2020
De hierboven genoemde afwijkingen hebben een incidenteel karakter en gelden voor het jaar 2020. Er zijn ook enkele structurele afwijkingen geconstateerd, die doorwerken naar latere jaren (nadeel € 1,2 miljoen)

Structurele doorwerking (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Vrijval kapitaallasten	12	V
Opbrengsten onroerende zaakbelasting	60	V
Wegbermen en -sloten	-79	N
Budget groen	-171	N
Hondentoiletten	-64	N
Wmo Huishoudelijke verzorging en eigen bijdrage Wmo	-600	N
Eigen bijdrage Wmo	233	V
Inkoop en PGB Wmo-begeleiding, dagbesteding + kortdurend verblijf	-600	N
Totaal	-1.209	-N

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De grootste afwijkingen van structurele doorwerking zijn:

Wmo huishoudelijke verzorging en eigen bijdrage Wmo
Per 1 januari 2019 is landelijk het abonnementstarief ingevoerd voor Wmo voorzieningen, waarbij inwoners per maand een eigen bijdrage betalen voor een Wmo voorziening. Dit vervangt de inkomensafhankelijke eigen bijdrage voor Wmo voorzieningen die voorheen gold. Als gevolg hiervan is er een grote volumetoename in de aantallen voor huishoudelijke verzorging. Door de toename van het aantal klanten met huishoudelijke verzorging in natura, neemt ook het aantal klanten met een verplichte eigen bijdrage toe, waardoor een voordeel wordt behaald op de ontvangsten van het CAK voor de eigen bijdrage.

Inkoop en PGB Wmo begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf
De inkoop van specialistische Wmo 2021/2022 is gebaseerd op het aantal cliënten van voorgaande jaren. In 2019 liet het aantal cliënten een stijging zien, in 2020 heeft deze stijging zich uiteindelijk voortgezet. Ook bij PGB zien we een stijging in de aantallen en het gedeclareerde bedrag. Dit zorgt voor een structurele stijging van de benodigde middelen met in totaal € 600.000

De structurele doorwerking vanuit de jaarrekening 2020 nemen we op in de 1e bestuursrapportage 2021.

INVESTERINGEN EN EENMALIGE BUDGETTEN

Bij het samenstellen van de jaarstukken sluiten we kredieten administratief af. Een overzicht is opgenomen in de bijlage "Af te sluiten kredieten per 31 december 2020". Bij deze kredieten is in totaal € 1,6 miljoen minder uitgegeven en € 0,2 miljoen minder ontvangen. Dit leidt tot lagere incidentele onttrekkingen uit voorzieningen van € 1,4 miljoen en structureel lagere kapitaallasten van € 0,01 miljoen.

Voor de kredieten waarvan de activiteiten nog niet zijn afgerond stellen we voor deze over te hevelen naar het volgende jaar. Deze zijn opgenomen in de bijlage "Kredieten die overgaan naar 2021". We stellen voor een restant krediethoogte van afgerond € 75,9 miljoen over te hevelen naar 2021.

We sluiten eenmalige budgetten af met een totaalbudget van € 1,6 miljoen. Daarnaast stellen wij voor eenmalige budgetten over te hevelen naar 2021 voor een restantbudget van € 9,5 miljoen. Met deze overheveling is het mogelijk de projecten c.q. activiteiten in 2021 uit te voeren. Van deze € 9,5 miljoen heeft € 8,6 miljoen een dekking uit reserves en voor € 0,9 miljoen stellen wij voor dit te doen met de resultaatbestemming.

Voor het overhevelen van deze eenmalige budgetten heeft de raad spelregels vastgesteld. Het college vraagt bij sommige budgetten gemotiveerd af te wijken van deze spelregels. De eenmalige budgetten zijn opgenomen in de bijlage "Eenmalige budgetten".

RESULTAATBESTEMMING

De jaarrekening 2020 sluit met een positief rekeningresultaat van afgerond € 9,4 miljoen. Ten opzichte van het verwachte rekeningresultaat (overschot 2,4 miljoen) is dit een positieve ontwikkeling van € 7,0 miljoen. We stellen voor om voor een bedrag van € 1,2 miljoen bestemmingen te doen. Het overige resultaat voegen we toe aan de algemene risicoreserve. De bestemming van het rekeningresultaat vindt plaats als de jaarrekening is vastgesteld.

Resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Rekeningresultaat	9.432
Voorstellen tot bestemming	
Eenmalige budgetten (overheveling ten laste van de exploitatie)	900
Ontvangen middelen inburgering - septembercirculaire 2020	28

Ontvangen middelen kerkenvisie - septembercirculaire 2020	50
Ontvangen middelen aanpak dak- en thuisloosheid - septembercirculaire 2020	18
Personele kosten invoering omgevingswet	56
Sportakkoord	50
Oninbaarheid belastingen i.v.m. corona	150
Algemene (risico)reserve	8.180
Totaal	9.432

Toelichting
Eenmalige budgetten
Voor een toelichting zie de bijlage "Eenmalige budgetten".

Ontvangen Middelen septembercirculaire 2020

Pilot veranderopgave inburgering
Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) ondersteunt gemeenten bij de voorbereiding op de nieuwe wet, onder andere door het organiseren van pilotprogramma's. Met deze pilots kunnen gemeenten experimenteren met de komst van de nieuwe wet en als landelijk voorbeeld dienen. De gemeente Meierijstad neemt samen met de gemeenten Boxtel, Haaren en Sint-Michielsgestel en de WSD deel aan de pilot vrouwelijke nareizigers en gezinsmigranten. De pilot zou lopen tot 1 januari 2021. Door corona is de pilot verlengd tot 1 juli 2021. Gemeenten hebben hiervoor extra middelen ontvangen.

Kerkenvisie
Via de decentralisatie-uitkering Kerkenvisies is een bijdrage ontvangen voor de ontwikkeling van integrale kerkenvisies op gemeentelijk niveau. In september 2020 is de definitieve bevestiging gekomen dat aan Meierijstad een decentralisatie-uitkering voor het opstellen van een Kerkenvisie is toegekend. Voor de uitvoering van dit project is inmiddels opdracht verleend aan het Monumentenhuis Brabant. Het opstellen van een Kerkenvisie / Visie op het religieuze erfgoed is als actiepunt opgenomen in de Erfgoedvisie welke op 27 januari 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld.

Brede aanpak dak- en thuisloosheid
Het Rijk faciliteert gemeenten onder meer financieel om de aanpak dak- en thuisloosheid mogelijk te maken vóór 1 januari 2022. Bij de septembercirculaire zijn hier voor Meierijstad voor 2020 en 2021 middelen beschikbaar gesteld. . De doelstellingen worden (deels) gerealiseerd door het project 'transformatie maatschappelijke opvang voorzieningen' en 'uitvoeringsprogramma beschermd wonen en maatschappelijke opvang'. Regionaal is ervoor gekozen om de focus te leggen op de preventie van dak- en thuisloosheid en de vernieuwing van bestaande opvanglocaties. Een deel van de middelen wordt besteed aan een regionaal projectleider en een deel aan de ontwikkeling en implementatie van een lokaal projectplan. Hiertoe dienen de extra middelen 2020 en 2021 voor dit doel en daarmee voor het sociaal domein bestemd te worden.

Personele kosten invoering Omgevingswet
Bij de jaarrekening 2020 resteert op dit moment een bedrag van € 221.524.
Als gevolg van het uitstellen van de invoeringsdatum van de Omgevingswet naar 1 januari 2022, zijn niet alle activiteiten in 2020 afgerond en schuiven door naar 2021.
Dit heeft betrekking op de drie sporen: anders werken, kerninstrumenten en informatievoorziening.
Voorgesteld wordt om het restant 2020 via saldobestemming over te hevelen naar 2021.
Van het restant is nog € 166.087 als dekking opgenomen in de algemene risicoreserve. Verzocht wordt om het bedrag van € 221.524 en de dekking van € 166.087 over te hevelen naar 2021. Per saldo komt er € 55.437 ten laste van het rekeningresultaat 2020.

Sportakkoord
Door een erg late overboeking van de rijksbijdrage voor het sportakkoord 2020 in combinatie met de corona maatregelen konden de geplande activiteiten ter uitvoering van het sportakkoord niet worden uitgevoerd. Met toestemming van het ministerie van VWS mocht de subsidieregeling sportakkoord voor

2020 erg ruim worden uitgelegd, waardoor in 2020 specifiek voor sport gemaakte kosten worden gedeclareerd. Doel is om daarmee het budget voor 2020 (€ 50.000) vrij te maken voor het alsnog uitvoeren in 2021 van de voor 2020 geplande activiteiten. Verzocht wordt daarom om € 50.000 van het jaarsaldo 2020 te bestemmen voor uitvoering van de voor 2020 geplande activiteiten in 2021.

Oninbare belasting opbrengsten in verband met corona
Gelet op de aanhoudende pandemie en de verstrekkende economische gevolgen daarvan, juist ook voor veel particuliere huishoudens, is de verwachting dat er gedurende het jaar 2021 meer kwijtscheldingsverzoeken gemeentebelastingen zullen worden ontvangen.
Dit bedrag was in 2020 geraamd maar toen niet besteed. Verzoek om dit in 2021 op te nemen.

CORONA

De financiële gevolgen van de corona crisis zijn op nagenoeg alle beleidsterreinen voelbaar. De wijze waarop en de impact verschilt. Niet in alle gevallen is exact vast te stellen hoe groot de omvang van de geleden schade is. Hoe langer de crisis duurt, des te moeilijker het wordt de effecten van de corona crisis te isoleren van andere effecten. De crisis is nog niet voorbij en er zijn veel onzekerheden over het verdere verloop. Op veel terreinen en in de economie zijn de gevolgen onzeker. Deze zullen na de crisis nog doorwerken De financiële gevolgen zijn tussentijds in kaart gebracht. Gekozen is voor een pragmatische benadering, waarbij rekening is gehouden met de aard van het financiële effect en de beschikbaarheid van informatie.

Het kabinet heeft toegezegd dat decentrale overheden reëel worden gecompenseerd voor extra kosten en inkomstenderving door corona. Het uitgangspunt is dat decentrale overheden er als gevolg van de corona crisis niet financieel op achteruit mogen gaan. Er zijn sinds de corona-uitbraak in verschillende tranches toezeggingen gedaan over deze compensatie.

Het totale pakket aan maatregelen gaat over zeer verschillende onderwerpen. Uiteenlopend van extra kosten handhaving, loonkosten sociale werkvoorziening, handhaving, uitvoeringskosten voor de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO), extra kosten inhaalzorg voor de Wmo 2015 en de Jeugdwet, ondersteuning lokale media tot derving van toeristen en parkeerbelastingen.

Er is al met al een breed pakket aan financiële compensatie voor 2020 en ook 2021 afgesproken. Daarbij is grofweg een onderscheid te maken tussen de extra kosten als gevolg van extra taken die met name gemeenten in het kader van de corona crisis moeten uitvoeren, indirecte extra kosten voor het in stand houden van het bestaande voorzieningenniveau en compensatie voor gederfde inkomsten.

Tussentijds hebben wij inzicht geboden in de wijze waarop Meierijstad financiële consequenties heeft ondervonden. In de raad van december 2020 heeft via een begrotingswijziging bijstelling van de begroting 2020 plaatsgevonden. Het effect op de jaarrekening 2020 werd ingeschat op een nadeel van € 652.000. Uiteindelijk valt dit voordeliger uit. In bijlage 1.6.5 is de vergelijking tussen het voorstel van december en de daadwerkelijke cijfers 2020 weergegeven.
In 2021 zal in de bestuursrapportages verder inzicht worden gegeven over het verdere verloop.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

PROGRAMMALIJNEN

In het Mijlpalen van Meierijstad document zijn 5 centrale thema's benoemd: participatie, leefbaarheid, innovatie, duurzaamheid en gezondheid. Het college heeft deze thema's ondergebracht in één of meerdere programmalijnen. Aanvullend op de centrale thema's heeft het college de programmalijnen omgevingswet, organisatieontwikkeling en inclusie vastgesteld. Het thema innovatie is opgenomen in twee programmalijnen, participatie en organisatieontwikkeling. Het werken met programmalijnen is een passende werkwijze voor de organisatie om bestuurlijke ambities te bereiken. Het gaat hierbij om complexe vraagstukken met een veranderopgave. De activiteiten van de programmalijnen lopen als een "breipen" door meerdere begrotingsprogramma's. Daardoor ontstaat een matrixorganisatie om activiteiten in samenhang op te pakken.

PARTICIPATIE

Ambitie

Een samenleving en organisatie die op elkaar is ingespeeld en de kaders kent. Participatie is gemeengoed en uit zich in diverse vormen die een meerwaarde opleveren.

"We investeren in de kracht van de samenleving en hebben oog voor de menselijke maat". Deze quote uit de besturingsfilosofie van Meierijstad is van toepassing bij de ambitie voor het programma Participatie. De samenleving zijn de verenigingen, communities, bedrijven, instellingen en individuele burgers. Vanuit gelijkwaardigheid wordt samengewerkt door de samenleving en de overheid.

Activiteiten

In 2020 hebben we op diverse onderdelen gewerkt aan het traject Participeren en Leren. en is gestart met uitvoering te geven aan de lessen uit het rapport Berenschot. In het eerste kwartaal van 2020 is de pilot (2019) van de startgesprekken burgerparticipatie geëvalueerd met de fractievoorzitters. Besloten is om de pilot voort te zetten in 2021 en hebben de fractievoorzitters enkele thema's aangewezen waarop komende periode een startgesprek gaat plaatsvinden. Vanuit de programmalijn heeft ondersteuning plaats gevonden richting de ambtenaren op de voorbereiding en uitvoering van de startgesprekken. We oriënteren ons momenteel op de juiste online participatietools, corona heeft hierin een versnelling gebracht. Een mix en balans in online en offline tools is gewenst. Er is begonnen met het opstellen van een proces bewonersinitiatieven en dit loopt door in 2021. Er is onderzoek gedaan naar vormen van Uitdraagrecht en wat dit kan betekenen voor Meierijstad. Een startgesprek hierover met de raad is voorbereid voor 2021.
Ook in 2020 bood het Nieuwe Ideeën Fonds de mogelijkheid aan inwoners om te komen met initiatieven op het gebied van participatie en innovatie. Naar ons idee heeft corona eraan bijgedragen dat er minder aanvragen zijn gedaan. Zie verder ook onder 0.1.11 Burgerinnovatiefonds.

LEEFBAARHEID

Ambitie

Wij willen een gemeente zijn waar het plezierig wonen, leven en werken is. Een gemeente die uitgaat van de kracht van de samenleving en oog heeft voor de menselijke maat (vangnet). We bezien leefbaarheid dan ook vanuit de volgende dimensies: sociale leefbaarheid, fysieke leefbaarheid, economische leefbaarheid en veiligheid.

In Meierijstad willen we wijken, dorpen en buurten waarin inwoners samen invulling geven aan fijn wonen. Zo komen we tot vitale kernen in Meierijstad waar inwoners kunnen wonen, werken en (samen)leven in een prettige en veilige omgeving. Samen versterken we deze beweging: door te verbinden, te ontmoeten, duurzame voorzieningen tot stand te brengen en samen op te trekken.

Activiteiten

In april 2020 is de eerste meting van de leefbaarheidsmonitor online gepubliceerd, voor eenieder openbaar. Gesprekken over de uitkomsten van de monitor met onder meer de wijk- en dorpsraden hebben in de tweede helft van 2020 plaatsgevonden. Naar aanleiding van de leefbaarheidsmonitor, en in het kader van de prestatieafspraken tussen gemeente, corporaties en huurdersverenigingen, is in

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

2020 een gezamenlijk plan van aanpak uitgewerkt voor een verdiepingsslag op leefbaarheid in twee wijken: Veghel-Zuid en Boschweg Noordoost (Schijndel). Gemeente Meierijstad neemt daarnaast deel in het regiodeal programma 'leefbare dorpen' dat in het najaar van 2020 is gestart (met Land van Cuijk als kartrekker). In het eerste kwartaal van 2021 krijgt de raad een stand van zaken op leefbaarheid toegestuurd.

INNOVATIE

Ambitie

In Meierijstad kennen we geen standaard. We pakken opgaven en uitdagingen aan door ze steeds op een andere manier te bekijken. Innovatie is nooit af. Als organisatie blijven we leren, experimenteren en ontwikkelen. Er is altijd een "B" om naar toe te werken.
We creëren een denk- en werkwijze waarbij integraal samen werken aan oplossingen centraal staat en het maken van fouten mag, als we ervan leren. Iedereen heeft een innovatieve kant en het is onze ambitie om de vernieuwingskracht naar boven te halen.

Activiteiten

In het afgelopen jaar hebben we ons vanuit de programmalijn Innovatie ingezet op het verbreden van de bekendheid van het Nieuwe Ideeën Fonds. Specifiek hebben we ons ook gericht op NIF Junior waarbij met hulp van bureau ConsultingKids de jeugd is gevraagd naar ideeën voor het vormgeven van de 1,5 meter samenleving en ideeën die innovatief zijn en goed voor de samenleving van Meierijstad. Helaas heeft corona ervoor gezorgd dat er vertraging kwam op de planning en konden scholen in het laatste kwartaal van 2020 benaderd worden. De uitwerking van de ideeën vindt dan ook in 2021 plaats.
In augustus heeft u een interactieve beeldvormende avond meegemaakt over het onderwerp innovatie. Daarnaast hebben we ons intern gericht op het stimuleren van vernieuwend denken en werken. alleen ook dit in beperkte mate vanwege corona. We hebben onder andere digitale innovatie sessies gehouden met medewerkers. Ook heeft in 2020 een heroriëntatie op de programmalijn innovatie plaatsgevonden en is besloten om "interne innovatie" te plaatsen onder de programmalijn Zelforganisatie en "externe innovatie" waaronder NIF onder de programmalijn Participatie. Daarmee is de programmalijn Innovatie beëindigd.

DUURZAAMHEID

Ambitie

We willen de verantwoordelijkheid nemen en samen de ambitie waarmaken om een gezonde, veilige en schone samenleving en leefomgeving te creëren in een circulaire economie. Hier en elders, nu en later. De ambities op het gebied van duurzaamheid volgen uit de doelstellingen die zijn neergelegd in het Mijlpalendocument, maar ook uit de doelstellingen van het Rijk, de provincie, de omgevingswet en de publieke opinie. Het proces om energieneutraal te zijn in 2050 is landelijk en lokaal in een stroomversnelling gebracht en onomkeerbaar.

Activiteiten

Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid is in 2020 het tweede jaar ingegaan. In dit jaar is onder de thema's Energiek & verantwoord, Circulair & schoon en Klimaatbestendig & biodivers een elftal projecten gestart. Deze projecten staan genoemd in onderdeel 7.6. en zijn uitgebreider beschreven in het uitvoeringsprogramma duurzaamheid.

VERANDEROPGAVE OMGEVINGSWET

Ambitie

De Omgevingswet treedt in werking in 2022. De Omgevingswet draagt bij het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit.
Tegelijkertijd draagt de Omgevingswet bij aan het doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de fysieke leefomgeving om maatschappelijke functies te vervullen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Activiteiten
De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld naar 2022. Uw raad is daarvan op de hoogte gesteld in een raadsinformatiebrief in het voorjaar 2020.
We volgen nog altijd de drie sporen die door de raad zijn uitgezet in het Koersdocument Omgevingswet. Het gaat daarbij om Anders werken, Kerninstrumenten en de digitale informatievoorziening.
Bij de andere manier van werken hebben we processen vereenvoudigt en beschreven en is ervaring op gedaan met de intake tafel aan de hand van daadwerkelijke casuïstiek. Daarnaast hebben groepen medewerkers in het najaar diverse trainingen gevolgd.
We hebben een tweetal overgangsverordeningen over de fysieke leefomgeving aan de raad voorgelegd. Verder hebben we een voorontwerp omgevingsvisie opgesteld op basis van eerder geformuleerd sectoraal beleid en de uitkomsten van binnen en buitenlabs. We hebben vervolgens gevraagd aan groepen belanghebbenden om hun opvatting over het voorontwerp omgevingsvisie te geven.
We zijn verder gegaan met de voorbereiding van de digitale informatievoorziening die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. We volgen daarbij de landelijke ontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet.

INCLUSIE

Ambitie
'Iedereen kan meedoen' is klare taal voor 'Inclusie'. De ambitie is een samenleving waarin iedereen mee kan doen. Dit betekent Meierijstad fysiek, sociaal en digitaal toegankelijk maken.

Activiteiten
Inclusie is sinds 2020 een programmalijn. In 2020 zijn de diverse activiteiten te verdelen in drie hoofdthema's, namelijk bewustwording, mensen met een beperking op diverse terreinen beter mee laten doen en digitale toegankelijkheid.

Bewustwording
In het kader van bewustwording zijn het stimuleringsfonds toegankelijkheid en de waarderingsprijs Meedoen in Meierijstad gerealiseerd. Informatie om de bewustwording te vergroten, is verspreid via intranet, berichten in de lokale bladen of omroep en via nieuwsbrieven.

Beter mee laten doen
Op verschillende beleidsterreinen is aandacht geweest voor het beter mee laten doen van mensen met een beperking. Bijvoorbeeld op het gebied van sport, verkeer/mobiliteit, nieuwbouw projecten, onderwijs, verkiezingen en diversiteit. Zo zijn in 2020 een visie over diversiteit en inclusief werkgeverschap en het actieplan Uniek Sporten vastgesteld.

Digitale toegankelijkheid
In 2020 zijn er ook diverse stappen gezet op het gebied van digitale toegankelijkheid, zoals inventarisaties van websites, toegankelijkheidsverklaringen, bewustwording en opleiding.

GEZONDHEID

Ambitie
De programmalijn gezondheid heeft als ambitie dat de inwoners van Meierijstad in een gezonde leefomgeving kunnen leven. We willen de achterstanden in gezondheid verkleinen. We willen meer gewicht toekennen aan het belang van gezondheid. Daarbij willen we vooral ook de samenwerking met andere terreinen (sociaal domein, ruimte e.d.) opzoeken. Deze samenwerking is noodzakelijk om tot echte verbeteringen te komen.

Activiteiten

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

In 2020 hebben we gewerkt aan het uitbreiden van ons netwerk en gericht ingezet op een aantal projecten. Eén van de projecten waarin we hebben geïnvesteerd is de ketenaanpak overgewicht jongeren. Sinds 2020 is een projectleider (GGD) hierop aan de slag. Tevens zijn via de GGD drie centrale zorgverleners aan de slag: een jeugdverpleegkundige die de zorg coördineert van de professionals die betrokken zijn bij de begeleiding van het gezin naar een gezond gewicht van het kind. Belangrijk doel van dit project is de samenwerking tussen het medisch en sociaal domein optimaliseren, om overgewicht bij het kind sneller en gerichter aan te pakken. In 2021 is het plan van aanpak gereed. Wat bijdraagt aan het bereiken van dit doel is dat we het structurele overleg met de huisartsen in 2020 weer hebben aangehaald waardoor we nu korte lijnen hebben met alle drie de huisartsengroepen in Meierijstad. Alle betrokkenen zien het belang in van een betere samenwerking tussen het medisch en sociaal domein.
Daarnaast is in 2020 de coalitie Kansrijke Start opgericht. De eerste 1000 dagen van een kind zijn cruciaal voor zijn of haar ontwikkeling. De ambities die zijn geformuleerd in de coalitie: versterken netwerksamenwerking, meer inzicht krijgen in het bestaande netwerk, samen komen tot een aanpak in Meierijstad.
Ook zijn we gestart met het netwerk positieve gezondheid. De deelnemers van het netwerk hebben net een basistraining positieve gezondheid gevolgd. Belangrijk uitgangspunt is dat in het netwerk ambassadeurs van verschillende organisaties zitten, die het gedachtegoed positieve gezondheid als een olievlek in hun eigen organisatie gaan uitrollen.
Bovenstaande projecten zijn ook opgenomen in het uitvoeringsplan gezondheid dat jaarlijks wordt geactualiseerd.

ORGANISATIE ONTWIKKELING

Ambitie

Voor de organisatie is de volgende ambitie geformuleerd.

Wij verbinden visie, doelen en kernwaarden in alles wat we doen. Ons DNA, dit zijn wij, zo doen we dat in Meierijstad. Dit werken we langs de volgende lijnen uit.

Wij zijn de samenleving
In alles wat wij doen staan de burgers, bedrijven en instellingen van Meierijstad centraal. Wij kennen geen binnen of buiten en wij werken mét in plaats van vóór de samenleving. Wij handelen vanuit de visie 2025.

Wij zijn aandeelhouder
Wij zijn ervan overtuigd dat je het beste tot je recht komt wanneer je verbonden bent met de waarden van de organisatie. Dat is wanneer je zelf waarde toevoegt als professional, als eigenaar, als ondernemer en als regisseur. Wij zijn even divers als het brede scala aan bedrijven en inwoners. Wij geloven dan ook in gelijkwaardigheid in plaats van gelijkheid en werken daarom vanuit de talenten van de mensen. Wij dagen je uit.

Wij zijn de beste
...in elkaar versterken;
...in het benutten van talenten;
...in een mix van professionals, specialisten en generalisten;
...in samenwerken, leren en experimenten;
...in samen creatieve en innovatieve oplossingen ontwikkelen.

Activiteiten

Het is een veelbewogen jaar geweest. Door de corona maatregelen is het werk anders dan anders verlopen. Het grootste deel van het jaar hebben we op afstand van elkaar gewerkt. Sommige activiteiten kwamen ineens in een stroomversnelling waardoor een wendbare en flexibele organisatie meer noodzakelijk bleek dan ooit tevoren. Zoals bijvoorbeeld de grote zelfstandigheid, verantwoordelijkheid en het eigenaarschap dat medewerkers in de corona periode hebben laten zien. Zonder pardon zijn we met zijn allen overgeschakeld van samenwerken op kantoor naar digitaal samenwerken, waarbij het grootste deel van het werk gewoon door is gegaan. De manier waarop dit tot stand is gekomen, is iets om trots op te zijn. Dit laat zien dat we al stappen hebben gezet met de ontwikkeling van zelforganisatie in Meierijstad.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De programmalijn Organisatieontwikkeling was in 2020 speciaal gericht op de doorontwikkeling naar zelf organiserend werken. Hiervoor hebben we een aparte programmalijn Zelforganisatie ingericht. Het is gelukt om de meeste activiteiten digitaal vorm te geven en op die manier door te laten gaan. Denk hierbij aan trainingen Klare taal en elkaar aanspreken op verantwoordelijkheden. Ook de sessies met medewerkers over zelforganisatie hebben digitaal plaatsgevonden. De activiteiten en het digitaal ontwikkelen hiervan is veelal door de eigen medewerkers gebeurd. In 2021 pakken we door op deze ontwikkeling. We gaan bekijken hoe we het goede uit de corona tijd kunnen vasthouden om weer nieuwe stappen te zetten in de ontwikkeling van onze organisatie.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

PROGRAMMA'S

0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Meierijstad is een bestuurskrachtige gemeente. Wij stimuleren burgerparticipatie. Als ambassadeur en lobbyist behartigen we de belangen van de gemeente en zijn we een actieve partner in samenwerkingsrelaties. De bestuurders en de ambtelijke organisatie van Meierijstad zijn herkenbaar, betrokken en staan dicht bij de inwoner.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren weer voor programma 0. In tegenstelling tot de indicatoren bij de overige programma's zijn deze indicatoren gegevens uit de eigen begroting. Een vergelijking met referentiegemeenten is daardoor niet te maken.

Indicator	Begroting 2020		Jaarrekening 2020	
	Jaar	Meierijstad	Jaar	Meierijstad
Formatie, FTE per 1.000 inwoners.	2020	6,9	2020	7,0
Bezetting, FTE per 1.000 inwoners.	2020	6,5	2020	6,6
Apparaatskosten.	2020	591,0	2020	561,0
Externe inhuur. Kosten als % van totale loonsom	2020	2,3	2020	12,1
Totale kosten externe inhuur (bedragen x € 1.000)	2020	901,2	2020	4.708,5
Overhead, % van totale lasten.	2020	8,9%	2020	9,4%

Formatie en bezetting
De formatie en bezetting is iets gestegen ten opzichte van de concept begroting; dat komt doordat pas na vaststelling van de begroting de daarin goedgekeurde formatie-uitbreiding wordt toegevoegd. Dit komt in het rekeningcijfer naar voren. Ter vergelijk: bij alle gemeenten gezamenlijk tussen de 50.000 en 100.000 inwoners lag in 2019 de bezetting in fte op 7,3 per 1000 inwoners) bron: A&O fonds gemeenten). Het landelijke cijfer 2020 is nog onbekend.
Het saldo van het personeelsbudget bedraagt € 627.000 voordelig

Externe inhuur
Op begrotingsbasis wordt alleen inhuur geraamd op een beperkt aantal posten. In de loop van het jaar worden de kosten die op die posten worden gemaakt als inhuur geboekt, maar ook alle inhuur die gedekt wordt ten laste van het budget personeelskosten. In de begroting wordt de formatie van het totaal personeelsbestand opgenomen. Echter niet de gehele formatie is werkelijk bezet gedurende het jaar, waardoor er binnen de organisatie vacatureruimte aanwezig is. Gedurende het jaar wordt een deel van deze vacatureruimte niet ingevuld, maar gebruikt als dekking om externe medewerkers in te huren. Zodoende is de begrote inhuur altijd een lager bedrag dan dat er in werkelijkheid is betaald. Ter vergelijk: bij alle gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners was in 2019 het percentage inhuur 17,2%. Aldus het A&O fonds gemeenten. Het landelijke cijfer 2020 is nog onbekend.

Soms is de keuze om gedurende de periode van werving en selectie de vacature onbezet te laten of met externe inhuur de reguliere werkzaamheden op te pakken. Ook zijn er soms pieken in het reguliere werk en is er vervanging nodig bij ziekte en bijvoorbeeld zwangerschap. Hierin wordt voorzichtig omgegaan met externe inhuur. Veelal wordt gevraagd of dit incidenteel is of structureel: Omdat er nooit een volledige bezetting is in de organisatie (er is altijd wel verloop en dus vacatures) en er altijd zieken zullen zijn en pieken kunnen ontstaan, zal er altijd een verschil zijn tussen het begrote bedrag aan inhuur en de feitelijke uitgaven. Bij uitval van medewerkers bijvoorbeeld bij de zwembaden of andere onderdelen van de organisatie waarbij de dienstverlening aan de inwoners moet doorlopen, zullen we altijd vervangen en zal (niet op voorhand geraamde) inhuur blijven bestaan. Bij enkele werkateliers wordt ingehuurd als er behoefte is aan specifieke kennis en/of ervaring. Ook deze vorm van inhuur blijft bestaan, maar is afhankelijk van de wel of niet aanwezige expertise die we in huis hebben.
Tenslotte wordt er ingehuurd als een vacature minder snel ingevuld kan worden door de krappe arbeidsmarkt. Ook dat zal zo blijven.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Overhead
Het overheadpercentage geeft het percentage weer van de overheadkosten ten opzichte van de totale lasten bij de jaarrekening. Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden. Deze verantwoorden wij centraal op het taakveld overhead binnen dit programma. Het verschil tussen het percentage bij de begroting (8,9%) en jaarrekening (9,4%) zit hem niet in extra kosten overhead bij de jaarrekening, maar meer in lagere totale lasten bij de gehele jaarrekening t.o.v. van de begroting.
Dit met name doordat niet alle middelen (vooral éénmalige budgetten) volledig zijn uitgegeven in 2020.

Ter vergelijk: het landelijke percentage bij gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners was in 2019 aanzienlijk hoger en lag op 10,5%.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

0.1 Onze dienstverlening is klantvriendelijk, resultaatgericht, laagdrempelig, servicegericht en dichtbij.	
0.1.1 Dienstverlening maatwerk We doen in 2020 een vervolgmeting naar telefonische bereikbaarheid in de organisatie. Met de input vanuit het meten verbeteren we aan de hand van verbeterplannen onze dienstverlening. Toelichting: Alle ateliers maken in het eerste kwartaal een verbeterplan op alle dienstverleningskanalen (post, telefonie, e-mail en website). Het onderwerp telefonische bereikbaarheid lichten we toe tijdens de beeldvormende avond dienstverlening in het voorjaar van 2021.	
0.1.2 Klantreizen We gaan door met klantreizen. Bij ieder proces dat we vanuit het project procesoptimalisatie oppakken bekijken we of een klantreis, waarbij we onze inwoners om feedback vragen op het proces, mogelijk is. Toelichting: We meten inmiddels doorlopend bij 26 klantprocessen de klantfeedback. Daaruit halen we informatie die lijkt op de informatie die we halen uit een klantreis. We starten de fysieke klantreizen (het doorlopen van het klantproces samen met inwoners) op als fysiek bij elkaar komen weer mogelijk is.	
0.1.3 Investeren in klantbeleving Voor het project 'Investeren in klantbeleving' wordt het meten van klantbeleving op onze website toegevoegd door middel van smileys. Toelichting: De website is een van de 26 onderdelen waarop we meten; zie vorige toelichting in 0.1.2.	
0.1.4 Toegankelijkheid website Meierijstad heeft een voortrekkersrol op het gebied van toegankelijkheid en werkt aan de 'Meierijstadse inclusie agenda'. Iedereen heeft immers het recht om mee te doen in de maatschappij. Dat geldt voor openbare voorzieningen en voor digitale voorzieningen, zoals websites. Digitale toegankelijkheid is belangrijk en verplicht voor overheidsinstanties. De wettelijke verplichtingen gelden voor alle externe én interne websites. In de tweede helft van 2019 zetten we dit projectmatig op. Daarmee kunnen we in 2020 flinke stappen zetten naar volledige digitale toegankelijkheid.	

Toelichting: De activiteiten in 2020 waren erop gericht om: - alle openbare websites, waar wij als gemeente voor verantwoordelijk zijn, te laten onderzoeken op digitale toegankelijkheid. Dit is een wettelijke verplichting waarbij het rapport ook gepubliceerd wordt op onze gemeentelijke site. - helder te krijgen hoe we met onze leveranciers samen ervoor zorgen dat al onze websites digitaal toegankelijk worden. - een begin te maken met het digitaal toegankelijk maken van het gemeentelijk intranet.	
0.1.5 Persoonlijk Internet Portaal Het Persoonlijk Internet Portaal (PIP) krijgt in eerste instantie vorm voor cliënten van werk en inkomen. Zij kunnen hun inkomstenbriefjes digitaal uploaden en zo wijzigingen in hun persoonlijke omstandigheden doorgeven. Verder kunnen ze straks hun jaaropgaven hier raadplegen. Toelichting: In de 'Mijn Meierijstad' omgeving kunnen cliënten van werk en inkomen hun uitkeringsspecificaties en jaaropgaven inzien en wijzigingen in het inkomen doorgeven. Verder kunnen inwoners hun gemeentelijke aanslag en taxatieverslag bekijken, de automatische incasso regelen of bezwaar maken tegen hun WOZ-waarde.	
0.1.6 Contactkanalen We optimaliseren de contactkanalen (balie, telefonie, e-mail en social media) en voegen in 2020 webchat toe als contactkanaal. Toelichting: Door technische beperkingen hebben we nog geen webchatfunctie. We kijken naar een alternatief om de webchatfunctie in 2021 te kunnen realiseren.	
0.1.7 Klachtenbehandeling We onderzoeken in de eerste helft van 2020 of we, overeenkomstig het standpunt van de Nationale Ombudsman (rapport 'Ombudsvisie op professionele klachtbehandeling'), het begrip 'klacht', zoals omschreven in de Algemene wet bestuursrecht, ruim uitleggen en niet beperken tot klachten over de wijze waarop iemand wordt bejegend. Dit doet meer recht aan het gevoelen van burgers en bedrijven. Bovendien maakt dit het begrip 'klacht' als zodanig minder zwaar beladen. Toelichting: We reageren tegenwoordig inhoudelijk op alle uitingen van ongenoegen en betrekken klachten over beleid bij de evaluatie van dat beleid. We nemen die klachten op in de registratie voor het jaarverslag en handelen deze af door middel van een inhoudelijke telefonische of schriftelijke reactie.	
0.1.8 Klachtenbehandelaar We onderzoeken de mogelijkheid om de klachten formeel af te laten doen door de aangewezen klachtbehandelaars. Dat laatste is van belang voor een zo snel en zo informeel mogelijke afwikkeling van de klacht. Thans kan een klachtbehandelaar een klacht alleen met instemming van klager informeel afwikkelen maar kan, als die instemming ontbreekt, alleen het verantwoordelijke bestuursorgaan een klacht formeel afdoen. Toelichting: De beleidsregels zijn volgens het voornemen aangepast.	
0.1.9 Klare taal	

In 2019 zijn collega's getraind in het schrijven van brieven en mails in klare taal. Daarnaast volgden collega's de training 'Schrijven van Adviezen'. De trainingen Klare Taal brieven en mails en Klare Taal adviezen worden in 2020 voortgezet. Naarmate meer collega's de trainingen gevolgd hebben wordt het makkelijker om elkaar aan te spreken op het schrijven in klare taal.
Het lezerspanel beoordeelt ook in 2020 brieven en documenten van de gemeente op het gebruik van klare taal. En ontwikkelen we het gebruik van Klare taal verder door het inzetten van meer taalcoaches.

Toelichting:
De trainingen Klare Taal zijn in coronatijd digitaal aangeboden en gegeven. Voor de toekomst wordt gekeken naar een mix van fysieke en digitale trainingen. Eind 2020 is verder een experiment gestart om op onze uitgaande brieven via een QR-code op een brief de doelgroep de brief te laten beoordelen. Hiermee kunnen we betere brieven maken en deze input kunnen we weer gebruiken bij de trainingen klare taal.

0.1.10 Raad van verbeelding

Op 24 juni 2019 is de strategische denkgroep Raad van Verbeelding (RvV) geïnstalleerd. De RvV bestaat uit bij de streek en/of Meierijstad betrokken prominenten en verkent de kansen en ontwikkelmogelijkheden voor de periode 2020 - 2050 voor Meierijstad om te komen tot een strategische ontwikkelkoers voor deze periode. Het resultaat moet inwoners, ondernemers, organisaties en instellingen en het gemeentebestuur inspireren en prikkelen om hier samen verder aan te werken. Wij hebben de Raad van Verbeelding gevraagd om hun eindproduct 'Meierijstad 2050' op inspirerende wijze vorm te geven.

Toelichting:
Er zijn nog geen resultaten te melden. De 3e en 4e bijeenkomst Raad van Verbeelding zijn door de coronamaatregelen verdaagd. In november jl. heeft de Raad van Verbeelding (digitaal) vergaderd (3e bijeenkomst). Er volgen in 2021 nog een tweetal bijeenkomsten.

0.1.11 Burgerinnovatiefonds

Uit een korte evaluatie van het burgerinnovatiefonds is in eerste helft 2019 geconcludeerd dat er (nog) weinig verzoeken zijn binnengekomen en dat dit wellicht aan de mate van bekendheid van het burgerinnovatiefonds ligt. Ook zijn er verzoeken binnengekomen die niet passen binnen de spelregels van het fonds. Deze verzoeken zijn veelal doorverwezen naar andere (subsidie)mogelijkheden. ConsultingKids, een organisatie die leerlingen van basisscholen betrekt bij (volwassen)vraagstukken is in 2019 in samenwerking met leerlingen groep 8 van 3 basisscholen uit Meierijstad aan de slag gegaan met de bekendheid van het burgerinnovatiefonds. De adviezen zijn verwerkt en worden in 2020 verder uitgevoerd. De inwoners van Meierijstad kunnen ook in 2020 een beroep doen op het fonds wanneer zij een initiatief hebben voor sociale of technische innovatie en of een bijdrage leveren aan de participatie in Meierijstad.

Toelichting:
De naam van het Burgerinnovatiefonds is gewijzigd in het Nieuwe Ideeën Fonds (NIF)
Dit fonds sluit aan bij de gemeentelijke ambities innovatie en participatie. ConsultingKids heeft zich gericht op NIF Junior (jeugd) en de 1,5 meter samenleving. Corona heeft gezorgd voor vertraging in de planning. Daardoor zijn we eind 2020 gestart met de uitwerking van de ideeën uit de verschillende klassen waaronder raamspelletjes met inwoners uit kwetsbare doelgroepen. Verdere uitvoering van ideeën en meer bekendheid vindt plaats in 2021.

0.1.12 Leefbaarheid

In het najaar van 2019 is de leefbaarheidsenquête onder inwoners in Meierijstad uitgevoerd. Hierin is ook de veiligheidsenquête opgenomen. Meierijstad kiest ervoor om de tweejaarlijkse veiligheidsmonitor te integreren in deze tweejaarlijkse leefbaarheidsmonitor. Het onderzoeksbureau levert de monitor en rapportage op aan het eind van 2019. Dit is een nulmeting voor Meierijstad. Om de meerjarige ontwikkeling inzichtelijk te maken, vindt het onderzoek over twee jaar nogmaals plaats.
In 2020 geven we, op basis van de uitkomsten van de monitor concrete invulling aan een aantal focuspunten op leefbaarheid. Dit doen we in samenspraak en samenwerking met o.a. dorps- en wijkraden en maatschappelijke partners.
Welke partijen en welke beleidsvelden daar het meest bij betrokken zijn, is afhankelijk van het beeld dat uit de monitor naar voren komt.
Ook in 2020 kunnen inwoners met ideeën of plannen voor een activiteit die de leefbaarheid in dorpen en kernen stimuleert weer een beroep doen op een bijdrage uit het leefbaarheidsbudget.

Toelichting:
In april 2020 is de eerste meting van de leefbaarheidsmonitor online gepubliceerd, voor eenieder openbaar. De monitor geeft een gemiddelde score van 7.9 voor leefbaarheid in Meierijstad aan. Voor de zomer is over het gebruik van de monitor een digitale sessie geweest met de wijk- en dorpsraden. Gesprekken over de uitkomsten van de monitor met onder meer de wijk-en dorpsraden hebben in de tweede helft van 2020 plaatsgevonden. Naar aanleiding van de leefbaarheidsmonitor, en in het kader van de prestatieafspraken tussen gemeente, corporaties en huurdersverenigingen, is in 2020 een gezamenlijk plan van aanpak uitgewerkt voor een verdiepingsslag op leefbaarheid in twee wijken: Veghel-Zuid en Boschweg Noordoost (Schijndel) dit zijn . Gemeente Meierijstad neemt daarnaast deel in het regiodealprogramma 'leefbare dorpen' dat in het najaar van 2020 is gestart (met Land van Cuijk als kartrekker). Omnipark Erp is daar als concreet project uit Meierijstad ingebracht. Daarnaast biedt de regiodeal in de nabije toekomst kans om een extra impuls aan de leefbaarheid in Meierijstad te geven in termen van 'versnellen, verbinden en vermenigvuldigen'.

0.1.13 Naamsbekendheid voor de gemeente

Het citymarketingbeleid is vastgesteld en er zijn marketingmiddelen ontwikkeld. De volgende stap is de uitrol van het citymarketingbeleid. Daarbij ligt primair de focus op het vergroten van de naamsbekendheid van de gemeente. Dat betekent onder meer dat de campagne zichtbaar wordt in de openbare ruimte en via (social) media. Ook komt er, i.s.m. recreatie & toerisme, een speciale website voor marketingdoeleinden. De gemeenteraad wordt medio 2020 via een raadsinformatiebrief op de hoogte gesteld van de vorderingen.

Toelichting:
De citymarketingcampagne is onder meer zichtbaar in de openbare ruimte en via social media. De website is in de afrondende fase. De Raadsinformatiebrief volgt.

0.2 De ambtelijke organisatie toont ondernemerschap en eigenaarschap.

0.2.1 Investeren in netwerk en relaties

Meierijstad verbindt haar 13 kernen en haar ambities aan netwerkrelaties van lokaal tot internationaal.
We brengen in kaart welke kansrijke en toonaangevende evenementen, bijeenkomsten of gelegenheden er in 2020 zijn, binnen en buiten Meierijstad (jaarprogramma).
Op basis van het jaaroverzicht/programma nodigen we de juiste relaties uit op een vooraf afgewogen moment.
We brengen ons netwerk in kaart.
Wij initiëren of stimuleren jaarlijks 1 of 2 aansprekende evenementen die een bijdrage leveren aan onze ambities of ons kansen bieden ons netwerk te verstevigen (de Meierijstadtafel).
Om aan het gevoel van verbondenheid te werken faciliteert de gemeente Meierijstad initiatieven die bijdragen aan de verbinding van onze dertien kernen.

Toelichting: Voor 2020 is een jaarprogramma opgesteld met een aantal aansprekende evenementen. Door corona is van het jaarprogramma weinig tot niets gerealiseerd. Grote(re) fysieke evenementen zijn dit jaar niet gehouden. Ook het onderdeel "verbinding van onze dertien kernen" is door corona maar gedeeltelijk gerealiseerd. De gemeente Meierijstad is hard getroffen door corona. Het is nog niet duidelijk op welke wijze wij dit willen herdenken. Een substantieel deel van de middelen 2020 willen we hiervoor inzetten. In het kader van de strategische agenda van de regio en de Regio Deal hebben wij ons bestuurlijk netwerk, ook richting Den Haag. weten uit te breiden.	
0.2.2 Landschapstriënnale 2020 In 2020 zijn we gastregio voor de Landschapstriënnale 2020. Door dit evenement komen Meierijstad en haar landschappen in het buitengebied positief in beeld; voor de bewoners en daarbuiten die van het landschap willen genieten en voor (recreatieve) ondernemers die het landschap gebruiken. Inmiddels zijn we aan de slag met de voorbereiding en organisatie ervan. De gemeente Meierijstad en de Brabantse waterschappen Aa en Maas, De Dommel en Brabantse Delta organiseren in september 2020 het Living Lab 'Brabantse Beekdalen' als onderdeel van de Landschapstriënnale 2020. Op een locatie in Meierijstad wordt een ééndaagse conferentie georganiseerd gericht op professionals en de hele maand september zijn beleving en educatie voor een breed publiek en kinderen onderdeel van het programma. Toelichting: Vanwege de maatregelen rondom corona heeft de landelijke organisatie besloten om het evenement te verplaatsten naar april 2021. De voorbereidingen lopen volgens planning. De gemeente en de Brabantse waterschappen hebben een gezamenlijke website ingericht waarin de actuele situatie is te volgen. Zie: https://www.brabantsebeken.nl/.	
0.2.3 Organisatieontwikkeling De programmalijn Organisatieontwikkeling richt zich ook in 2020 op het ontwikkelen van de 'Meierijstadse manier van werken'. Het komen tot de 'Meierijstadse manier van werken' doen we onder andere door het aanbieden van de trainingen 'Klare taal' en 'Elkaar aanspreken op gemaakte afspraken'(verplichte trainingen), Corporate Communicatie, een organisatiedag met een thema en het stimuleren van het uitdragen van de kernwaarden van de organisatie door diverse activiteiten. Toelichting: De coronamaatregelen hebben ervoor gezorgd dat fysieke bijeenkomsten geen doorgang konden vinden. Hierdoor is de organisatiedag 2020 komen te vervallen. Door bestaande trainingen om te vormen naar online trainingen, zijn we erin geslaagd om deze zoveel mogelijk wel doorgang te laten vinden. We hebben verschillende activiteiten waarbij dat mogelijk was een digitale vorm gekozen, zoals sessies over zelforganisatie met de medewerkers.	
0.2.4 Burgerparticipatie bij beleid- en besluitvorming - pilot In 2020 evalueren we de startgesprekken burgerparticipatie bij beleid- en besluitvorming van 2019. Samen met de fractievoorzitters en griffie wordt vervolgens bekeken voor welke onderwerpen zij in 2020 een startgesprek willen en in welke vorm we dit gaan doen. Toelichting:	

In het kader van 'participeren en leren' is in het eerste kwartaal van 2020 de pilot (2019) van de startgesprekken burgerparticipatie geëvalueerd met de fractievoorzitters. Besloten is om de pilot voort te zetten in 2021 en wederom enkele thema's aan te wijzen waarop komende periode een startgesprek zal gaan plaatsvinden. De gekozen thema's zijn: visie Warmtetransitie, uitdaagrecht, visie Kunst en Cultuur, evaluatie welstandsbeleid en recreantenhaven Veghel. Startgesprek over de visie warmtetransitie heeft in september plaatsgevonden. De andere gesprekken zullen in het komend jaar plaatsvinden.	

0.3 We zorgen voor optimaal vastgoedbeheer en maken slimme combinaties tussen behoefte aan ruimte en leegstand van onze gebouwen.	
0.3.1 Vastgoedportefeuille In 2020 wordt er zoals vastgelegd in de Kadernota Vastgoed (KV) en het Duurzaam Meerjarig OnderhoudsPlan (DMOP) verder uitvoering gegeven aan het beheer en het onderhoud van het maatschappelijk vastgoed. Met de vaststelling van de KV is ook het kwaliteitskader vastgesteld waaraan het maatschappelijk vastgoed moet voldoen. Aan de hand van de Balanced Score Card-methode wordt de gemeentelijke vastgoedportefeuille getoetst op diverse prestatievelden. Op basis van deze screening wordt er per gebouw een advies opgesteld om te consolideren, te herpositioneren, te renderen, aan te houden of af te stoten. Toelichting: De verhuurmodule Ultimo is in december 2020 opgeleverd en wordt in 2021 gevuld met de objectgegevens en huurdersgegevens. Aansluitend wordt er gestart met de screening van de portefeuille volgens de Balanced Score Card-methode.	
0.3.2 Ontwikkeling makelaarsfunctie vastgoed Voor het realiseren van optimale bezetting(en) van de gebouwen wordt in 2020 "De Makelaarsfunctie" ingericht. "De Makelaarsfunctie" is een website waar vraag naar en aanbod van maatschappelijk vastgoed bij elkaar worden gebracht. Toelichting: Nu het systeem Ultimo in december 2020 is opgeleverd vullen we het systeem met de object- en verhuurgegevens om vervolgens de koppeling te kunnen maken met de webbased makelaarsfunctie.	
0.3.3 Uitvoeren verduurzamingsmaatregelen vastgoed In 2020 en verder uniformeert Vastgoedbeheer het onderhoudsbeleid nog verder en besteden we centraal nog meer contracten aan, voor diverse onderhoudswerkzaamheden. Aan de in de KV opgenomen verduurzamingsmaatregelen voor zowel bestaand als nieuw te ontwikkelen vastgoed wordt fasegewijs verder uitvoering gegeven. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	
0.3.4 Fysieke toegankelijkheid gebouwen Aangezien Meierijstad fysieke toegankelijkheid van (niet-)openbare gebouwen en de voorzieningen in deze gebouwen hoog in het vaandel heeft staan, zijn in 2019 in samenwerking met de Stichting Toegankelijk Meierijstad (STM) alle gemeentelijke gebouwen gescreend op toegankelijkheid. De inventarisaties van de benodigde werkzaamheden zijn in 2019 door de STM vastgelegd in rapportages per gebouw en besproken met Vastgoedbeheer. In 2020 worden de noodzakelijke toegankelijkheidswerkzaamheden aan diverse gebouwen uitgevoerd. Toelichting:	

De kleine toegankelijkheidswerkzaamheden zijn grotendeels uitgevoerd. Ten gevolge van corona is het niet gelukt om in 2020 de resterende kleine werkzaamheden uit te (laten) voeren. We streven we ernaar om de nog niet gerealiseerde kleine werkzaamheden af te ronden eerste half jaar 2021.	

0.4 We willen de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast (CBS indexering).	
0.4.1 Onderzoek naar mogelijke invoering BIZ Er komt een onderzoek (citymanagement Veghel en de gemeente Meierijstad) naar de mogelijke invoering (met ingang van 2021) van een BIZ (bedrijfsinvesteringszone) binnenstad Veghel. Onderzoek start al in het najaar van 2019. Toelichting: Bestuurlijke besluitvorming heeft plaatsgevonden. Door invoering van deze nieuwe heffingen vervalt de reclamebelasting voor Veghel.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

Bestuur en Ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-49.622	-30.922	-33.917	-31.907	2.010
0.1 Bestuur	-5.948	-3.879	-4.443	-3.593	851
0.2 Burgerzaken	-1.843	-1.646	-1.652	-1.577	75
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-17.662	-1.421	-1.615	-2.167	-552
0.4 Overhead	-23.223	-21.737	-22.908	-22.014	895
0.5 Treasury	-535	552	-374	-488	-114
0.61 OZB woningen	-910	-834	-970	-876	94
0.62 OZB-niet woningen	-501	-498	-498	-497	1
0.64 Belastingen Overig	-181	-137	-315	-309	5
0.7 Algemene uitkering	0	-6	-6	0	6
0.8 Overige baten en lasten	1.829	-1.316	-1.135	-392	744
0.9 Vennootschapsbelasting	-647	0	0	6	6
Baten	156.195	140.428	146.060	149.979	3.919
0.1 Bestuur	95	3	3	68	65
0.2 Burgerzaken	1.109	1.058	858	869	11
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	16.578	258	489	1.436	947
0.4 Overhead	1.116	803	744	1.248	504
0.5 Treasury	726	588	454	422	-32
0.61 OZB woningen	10.636	10.735	10.735	10.894	159
0.62 OZB-niet woningen	7.624	8.028	8.028	8.542	514

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

0.64 Belastingen Overig	427	365	261	408	147
0.7 Algemene uitkering	117.526	118.390	124.289	125.641	1.352
0.8 Overige baten en lasten	359	199	199	452	252
Saldo van baten en lasten	106.574	109.506	112.142	118.072	5.929
Toevoegingen aan reserves	-12.619	-5.443	-6.465	-6.298	167
Onttrekkingen aan reserves	21.958	4.322	3.733	2.400	-1.333
Resultaat	115.913	108.385	109.411	114.174	4.763

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	1.174	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	-550	N
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	1.266	V
0.1 Bestuur		
Door corona zijn een aantal activiteiten niet doorgegaan, daardoor zijn middelen overgebleven. We zijn in de loop van 2020 gestart met de activiteiten. Daardoor is niet alles afgerond. We ronden dit verder af in 2021-2022.	210	V
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Door de eenzijdige opzegging van de opstalverzekering (door de verzekeraar) is er opnieuw aanbesteed voor 1 jaar. De extra lasten zijn op dit taakveld begroot, maar op de afzonderlijke gebouwen verantwoord. Per saldo voor de jaarrekening geen voor- of nadeel. Voor extra ventilatie van de gemeentelijke gebouwen, nodig in verband met corona, zijn extra lasten voor gas en elektra begroot. Deze bleken achteraf niet nodig door minder (intensief) gebruik van de gebouwen.	140	V
Door niet begrote verkoopopbrengsten van gronden treedt er een voordeel op. Hier staat een afwaardering van de boekwaarde elders in de jaarrekening 2020 tegenover.	523	V
Niet begrote verkoop van het Koetshuis in Sint-Oedenrode. Deze is begroot in programma 6 waar in de jaarrekening 2020 een gelijk nadeel optreedt.	185	V
0.4 Overhead		
Dienstverlening: als gevolg van corona zijn een aantal activiteiten niet doorgegaan. Personeelskosten De doorberekende loonkosten zijn verdeeld over alle programma's binnen de jaarrekening en zijn daar per programma opgenomen. Binnen deze voordelen in	61	V

totaliteit zijn kosten opgevangen van bovenformatlief personeel en mobiliteitsdienstverbanden.		
Het saldo van het P-budget bedraagt € 627 voordelig. Dit saldo is ontstaan door het niet geheel invullen van vacatures en door het werven van vaak jongere medewerkers die niet op de maximale functieschaal zijn uitbetaald.	-577	N
0.5 Treasury		
Als gevolg van een aanpassing van onze belastingaangiften van voorgaande jaren ontvangen we een boeterenterekening.	-85	N
0.8 Overige baten en lasten		
De geraamde budgetten voor onvoorziene uitgaven, prijsontwikkeling sociaal domein en kapitaallasten vervangingsinvesteringen zijn in 2020 niet volledig benut.	384	V
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten		
De bijgestelde begroting 2020 gaf een verwacht positief saldo van € 2.372. Het uiteindelijk resultaat 2020 is € 9.431. Een verschil van € 7.060. Binnen de programma's worden de grootste verschillen toegelicht.		
Overige afwijkingen per saldo	20	V
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten. Zie toelichting onder lasten.	97	V
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Verkoop van voormalige dependance basisschool 't Kwekkeveld aan Woonmeij voor de realisatie van sociale huurwoningen.	214	V
0.4 Overhead		
ICT: Als gevolg van het verhalen van kosten bij een leverancier die niet kon voldoen aan haar verplichtingen zijn extra baten gerealiseerd.	64	V
Personeelskosten Voor detachering van medewerkers aan derden (o.a. gemeenten Boekel, Uden en Bernheze) zijn vergoedingen ontvangen. Daarnaast zijn enkele uitkeringen van het UWV, die verrekend worden met salarissen van langdurig zieken, ontvangen.	355	V
0.61 OZB woningen		
Hogere WOZ waarde woningen: de WOZ waarde woningen is uiteindelijk in 2020 hoger gebleken dan die waar bij de vaststelling van de tarieven 2020 (eind 2019) rekening mee is gehouden. Door jaarlijkse actualisatie van de tarieven op basis van de meest recente WOZ waarden worden de waardestijgingen jaarlijks gecompenseerd.	174	V
0.62 OZB niet woningen		
Meer optimale benutting OZB heffingsareaal gebruikers niet woningen: afgelopen jaar is het project procesverbetering belasting subjecten afgerond. Door de procesverbetering subjectenbeheer is in de loop van het jaar de administratieve leegstand in de belastingadministratie sterk teruggebracht. Dat. heeft voor de belastingjaren 2018 en 2019 alsnog een opbrengst opgeleverd van ± € 110. Dit heeft echter ook voor 2020 een positieve doorwerking van naar schatting € 60	514	V
0.64 Belastingen overig		
Voor kosten van verzoeken om kwijtschelding gemeentelijke belastingen in verband met corona is een budget geraamd in 2020. In 2020 is dit budget niet aangesproken. Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo wordt voorgesteld dit over te hevelen naar 2021.	150	V
0.7 Algemene uitkering		
Als gevolg van de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire is dit overschot ontstaan. Over de uitkomst van de septembercirculaire en decembercirculaire bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd.	1.358	V
0.8 Overige baten en lasten		

Nadere besluitvorming en vaststelling door de Belastingdienst van aangiften heeft een voordelig effect.	252	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	5.929	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-1.289	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kapitaallasten	-44	N
Toevoegingen reserves		
Lagere toevoeging i.v.m. nog niet gerealiseerde grondverkoop	167	V
Totaal mutaties reserves	-1.166	N
Totaal gerealiseerd resultaat	4.763	V

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

De jaarlijkse financiële gevolgen van de ontwikkelambities zijn opgenomen in onderstaande tabellen. De ontwikkelambities zijn onderverdeeld in bestedingen en nieuwe investeringen. Bij de investeringen zijn de jaarlijkse kapitaallasten vermeld. De kolom 'Act" verwijst naar het nummer van de activiteit zoals dat is opgenomen onder "wat hebben we daarvoor gedaan?". Per onderdeel is een toelichting opgenomen.
Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)		Begroting	Realisatie
	Invoering BIO maatregel SIEM/SOC (security information & event management en security operations center)		70	70
	Eerste fase gegevenspakhuis	*	50	9
	Inrichting privacy organisatie		82	82
	Kosten overdracht archieven	*	50	0
	Vervolg verkennend onderzoek gemeentelijke locaties Sint-Oedenrode.	*	100	32
	Totaal lasten bestedingen		352	193
	Algemene risico-reserve	*	-200	-41
	Totaal dekkingen		-200	-41
	Totaal ten laste van rekening resultaat		152	152

Toelichting
Invoering BIO maatregel SIEM/SOC (security information & event management en security operations center)
In 2020 heeft de gemeente Meierijstad via GGI-Veilig een contract afgesloten met een leverancier die voor de gemeente de werkzaamheden rondom een SIEM/SOC (security information & event management en security operations center) uitvoert. GGI-Veilig is een product van VNG realisatie en helpt gemeenten hun digitale weerbaarheid te verhogen en hun ICT-infrastructuur veiliger te maken. Door deze aanschaf voldoet de gemeente aan de maatregel die opgenomen is in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

Eerste fase gegevenspakhuis
Er is geen inhoudelijk akkoord op het plan van aanpak IGW. Hierdoor zijn enkele uitgaves nog niet gedaan die wel nodig zijn.

Inrichting privacy organisatie
Formatie is met 1 FTE uitgebreid in 2020.

Kosten overdracht archieven
Het budget is nodig voor het herplaatsen van de archieven, het overbrengen van het archief van Schijndel naar o.a. het BHIC., voor het aanschaffen van de zuurvrije materialen (en de kosten van de verhuizing.

Vervolg verkennend onderzoek gemeentelijke locaties Sint-Oedenrode
Onderzoek naar bestuurscentrum is afgerond en aan raad aangeboden. Er komt een vervolg en dat is afhankelijk van raadsbesluit.
Nieuwe investeringen

Wenkend Perspectief is opgenomen onder Programma 5

VERBONDEN PARTIJEN

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten
N.V. Brabant Water
N.V. Monumenten Beheer Brabant

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

1 VEILIGHEID

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Een veilige leefomgeving is voor iedereen belangrijk, zowel in wijken, buurten, dorpen als op bedrijventerreinen. Als gemeente willen we ons samen met de veiligheidspartners inzetten voor een veilige leefomgeving. Ook anderen hebben daarbij een belangrijke rol. We willen dan ook ons samen met onze inwoners, scholen, instellingen en bedrijven collectief inzetten voor een veilige gemeente Meierijstad.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren.	Stichting Halt	2019	141	126	2018	109	119
Winkeldiefstallen	CBS-Diefstallen	2019	0,7	2,0	2018	1,0	2,0
Geweldsmisdrijven	CBS-Criminaliteit	2019	3,2	4,6	2018	2,6	4,9
Diefstallen uit woning	CBS-Diefstallen	2019	1,8	2,2	2018	2,1	2,5
Vernielingen en beschadigingen (openbare ruimte)	CBS-Criminaliteit	2019	4,4	6,1	2018	4,0	5,7

Toelichting: Indicatoren van CBS zijn per 1.000 inwoners.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

1.1 Een veilige leefomgeving, in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit.	
1.1.1 Veiligheidsmonitor In de tweede helft van 2019 wordt de leefbaarheidsmonitor uitgevoerd. Hierin is ook de veiligheidsmonitor opgenomen. Op basis van de uitkomsten van de monitor in 2020, in samenspraak en samenwerking met de o.a. dorps- en wijkraden en maatschappelijke partners, concrete invulling aan een aantal focuspunten op leefbaarheid. De resultaten worden in ieder geval gebruikt bij de uitvoeringsplannen als uitwerking van het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022. Toelichting: In april 2020 is de leefbaarheids- en veiligheidsmonitor online, voor eenieder openbaar, gepubliceerd (www.meierijstad.nl/leefbaarheidsmonitor). Voor twee wijken, Veghel-Zuid en Boschweg Noordoost, is gestart met de uitwerking van een plan van aanpak voor het verbeteren van de leefbaarheid.	✓
1.1.2 Burgerinitiatieven wijkpreventie Voortdurend stemmen wij af waar de gemeente inwoners kan ondersteunen bij diverse leefbaarheidsinitiatieven. Zo hebben we periodiek overleg met Politie en Stichting BIN Meierijstad over buurtpreventie, looprondes etc. Toelichting: In de afgelopen periode is in dit kader ook gekeken naar aandachtspunten die uit de leefbaarheidsmonitor komen. Waar het kan worden opvallende uitkomsten uit de leefbaarheidsmonitor meegenomen in het bestaande beleid dan wel nieuw beleid of direct in de uitvoering.	✓
1.1.3 Integrale samenwerking op handhaving	✗

In 2020 gaan we met partners zoals politie, BOA's, Veiligheidsregio Brabant-Noord en de Omgevingsdienst afspraken maken over verdere samenwerking en integrale handhaving. Toelichting: Als gevolg van de coronacrisis wordt dit doorgeschoven naar 2021.	
1.1.4 Zorg Op 1 januari 2020 wordt de Wet Verplichte Geestelijke Gezondheid Zorg van kracht. Dit vraagt, naast de inrichting van een meldpunt dat 24/7 bereikbaar is, capaciteit voor het horen van mensen aan wie een crisismaatregel is opgelegd, maar ook capaciteit die verzoeken in het kader van deze wet kunnen beoordelen. In regionaal verband zijn afspraken gemaakt over de inkoop en inzet van expertise voor deze nieuwe taken. Toelichting: Er wordt vanaf 1 januari 2020 uitvoering gegeven aan de Wet verplichte GGZ en de Wet Zorg en dwang. In regionaal (Meierij, Den Bosch en Bommelerwaard) verband is een meldpunt ingericht, dat 24/7 bereikbaar is en is de benodigde expertise ingekocht.	
1.1.5 Pilot ketenveldnorm In 2020 wordt de pilot ketenveldnorm verder in de regio Oost Brabant uitgerold. Dit vraagt met name om beschikbare capaciteit in de vorm van een casusregisseur bij de gemeente. Toelichting: De Ketenveldnorm (geïntegreerd en domein overstijgend zorgaanbod te organiseren voor personen van 18 jaar en ouder) kan alleen worden georganiseerd als het sociaal domein, het zorgdomein, het forensisch domein en het veiligheidsdomein samenwerken. De regio Oost-Brabant is een van vier proeftuinen waar in 2020 is gewerkt aan de implementatie van de Ketenveldnorm levensloopfunctie en beveiligde intensieve zorg.. In 2020 zijn vanuit Meierijstad 3 personen opgenomen in dit zorgaanbod. Binnen de gemeente Meierijstad is vanuit de versterking van zorg en veiligheid aandacht voor de benodigde expertise en capaciteit bij de casusregisseurs (klantmanagers).	
1.1.6 Invoering Aanpak Voorkoming Escalatie We werken aan de verdere invoering/verfijning van de Aanpak Voorkoming Escalatie (AVE model) en een versterking van de nazorg aan ex-gedetineerden. Toelichting: Dit is conform planning uitgevoerd.	

1.2 Het vergroten van de nabijheid, herkenbaarheid en aanspreekbaarheid van de politie, evenals de gemeentelijke toezichthouders.	
1.2.1 Huisvesting politie Als gevolg van de aankoop van het politiebureau behoudt de gemeente Meierijstad twee steunpunten groot, te weten één in Veghel en één in Schijndel. Daarmee is de herkenbaarheid van de politie in het werkgebied geborgd. We zorgen voor een kostendekkende exploitatie door het zoeken van aanvullende huurders, die in dit speelveld betrokken zijn. In het kader van de versterking van de samenwerking tussen de politie en de BOA's zullen de BOA's hun werkplek innemen in het politiebureau Veghel. Toelichting: Op 1 april 2020 hebben AREA en Ons Welzijn hun werkplekken in het politiebureau ingenomen. Op dit moment worden plannen uitgewerkt voor de verbouwing van het pand. Er is nog een aantal geïnteresseerden voor de huur van de resterende ruimte na verbouwing.	

1.3 Prioriteit voor aanpak huiselijk geweld alsmede voor ondermijnende criminaliteit in het bijzonder drugs gerelateerd.	
1.3.1 Uitvoeringsplannen Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022 Op basis van het IVP 2019-2022 worden voor de verschillende thema's uitvoeringsplannen opgesteld, die tussentijds (na 2 jaar) en na afloop van de beleidsperiode worden geëvalueerd. Deze informatie wordt gebruikt voor aanpassing van of als input voor het nieuwe beleidsplan 2023-2026. Toelichting: Voor 2020 is een integraal uitvoeringsplan opgesteld. Als gevolg van de coronacrisis was het onmogelijk om alle activiteiten in de daarvoor geplande periode uit te voeren. Deels is dit in de tweede helft van 2020 opgepakt. Een aantal activiteiten schuift door naar 2021	
1.3.2 Lokaal Informatie Overleg (LIO) In 2019 is het Lokaal Informatie Overleg ingericht bestaande uit de politie, BOA's, veiligheid, toezichthouders, sociale recherche en sociaal domein. Periodiek vindt overleg plaats waarbij we signalen over het vermoeden van ondermijning of ondermijnende criminaliteit ophalen en analyseren. Aan de hand van deze signalen worden gerichte integrale interventies gehouden. Toelichting: Met ingang van 1 augustus 2020 wordt er binnen de 6 gemeenten van het Basisteam Meierij gewerkt met een Bestuurlijk Interventieteam. Voor het aanjagen van de samenwerking is voor de periode van 1 jaar voor 16 uur per week een coördinator aangesteld.	

1.4 Inzet en betrokkenheid van inwoners, scholen, instellingen en bedrijven die leiden tot vermindering van overlast, onveiligheid en criminaliteit.	
1.4.1 Buurtbemiddeling Na evaluatie is besloten buurtbemiddeling na 2019 structureel voort te zetten. Toelichting: Buurtbemiddeling voldoet aan de vraag in Meierijstad. Het is inmiddels een structurele voorziening.	
1.4.2 Sociale veiligheid Het integraal veiligheidsbeleid bevat ook activiteiten op het gebied van sociale veiligheid en meldingsbereidheid. We voeren projecten uit ter voorkoming van polarisatie, radicalisering en awareness bij de inwoners op het gebied van ondermijning en informatieveiligheid (cybercrime). Met het BIN Meierijstad en de politie werken wij aan een bredere uitrol van het BIN netwerk in de kernen van Meierijstad. In 2020 wordt het Interreligieus overleg van de voormalige gemeente Veghel doorontwikkeld naar een interreligieus beraad Meierijstad. Diverse onderwerpen zoals polarisatie en radicalisering worden in dit beraad aan de orde gesteld. De gemeente Meierijstad wordt hierin ondersteund door het bureau Regionale Veiligheid Oost Brabant. In 2019 zijn er bijeenkomsten met het POM en ZLTO over ondermijning en bewustwording georganiseerd. Het thema informatieveiligheid wordt in 2020 opgepakt. Toelichting:	

Binnen de regiodeal is een deelproject maatschappelijke weerbaarheid Buitengebied opgenomen. In dit project als onderdeel van de Boekelse Methode (het slopen en bieden van alternatieven voor leegvallende agrarische bebouwing) wordt integraal gewerkt aan de bewustwording, meldingsbereid van bewoners. Binnen de regio Oost Brabant is een programmaraad Cybercrime opgericht. Deze programmaraad - onder voorzitterschap van burgemeester van Rooij- wil concrete activiteiten gaan uitvoeren. Er is een 'Uitvoeringsplan 2021' vastgesteld, waarmee de partners in 2021 aan de slag kunnen. Citydeals cyber: De regio Oost-Brabant heeft een aanvraag ingediend bij het Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid (CCV) voor subsidie in het kader van citydeals gericht op "weerbaarheid cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit". In het kader van voorkomen polarisatie en radicalisering is in het najaar van 2020 een eerste plan van aanpak uitgewerkt voor opstarten van een netwerk met sleutelfiguren in de samenleving. Dit wordt in 2021 verder uitgewerkt. Vertegenwoordigers uit het interreligieus beraad zullen bij de uitwerking betroken worden.	
1.4.3 Voorzitterschap Basisteamdriehoek Meierij Het voorzitterschap van de Basisteamdriehoek Meierij wordt in 2020 overgedragen aan de burgemeester van de gemeente Meierijstad. Daarmee krijgen wij een stevigere positie binnen de regionale eenheid Oost-Brabant. De ambtelijke ondersteuning wordt ook vanuit onze gemeente ingevuld. Toelichting: Op 1 januari 2020 is de voorzittershamer overgenomen door Burgemeester Van Rooij.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-6.629	-6.043	-6.244	-6.075	169
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-5.540	-4.726	-4.633	-4.798	-165
1.2 Openbare Orde en Veiligheid	-1.089	-1.317	-1.611	-1.277	334
Baten	723	312	361	613	252
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	467	9	49	245	196
1.2 Openbare Orde en Veiligheid	256	303	312	368	56
Saldo van baten en lasten	-5.906	-5.731	-5.883	-5.462	421
Toevoegingen aan reserves	0	0	-193	-193	0
Onttrekkingen aan reserves	33	0	157	-7	-164
Resultaat	-5.874	-5.731	-5.919	-5.662	257

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten		

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	136	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	36	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	204	V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer Door een terugbetaling over voorgaande jaren van de Veiligheidsregio Brabant Noord (VRBN) in de begroting 2020 als negatieve last aan te merken en de daadwerkelijke ontvangst in 2020 als een baat treedt er ten opzichte van de begroting 2020 zowel aan de lasten- als baten kant een verschil op van 156 K die elkaar per saldo opheffen.	-157	N
Openbare orde en veiligheid Als gevolg van de vertraagde vaststelling van de gebiedsvisie Molenheide en corona was het niet mogelijk om alle geplande activiteiten in het kader van de aanpak recreatieparken in 2020 uit te voeren.	115	V
Overige afwijkingen, per saldo	-54	N
Baten		
1.1 Crisisbeheersing en brandweer		
Door een terugbetaling over voorgaande jaren van de VRBN in de begroting 2020 als negatieve last aan te merken en de daadwerkelijke ontvangst in 2020 als een baat treedt er ten opzichte van de begroting 2020 zowel aan de lasten- als baten kant een verschil op van 156 K die elkaar per saldo opheffen.	156	V
1.2 Openbare orde en veiligheid		
Op deze post worden voor het van de deelnemende gemeenten in het basisteam Meierij bijdragen ontvangen voor de inzet basisteam/programmaleider Ondermijning en coördinator bestuurlijk interventieteam (BIN) terwijl de lasten elders in de jaarrekening 2020 worden verantwoord	100	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	421	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-164	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-164	N
Totaal gerealiseerd resultaat	257	V

V = Voordeel, N = Nadeel

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
1.1.3	Crisisbeheersing	67	59
	Totaal lasten bestedingen	67	59
	Totaal dekkingen	0	59
	Totaal ten laste van rekening resultaat	67	118

Toelichting
Crisisbeheersing
In 2020 is geïnvesteerd in de versterking van de verbinding tussen interne en externe partners in het sociaal domein en bij veiligheid. Deze versterking heeft op verschillende onderdelen plaatsgevonden. Zo is er een 24/7 meldpunt ingericht voor (crisis)meldingen verward gedrag/WvGGZ, er is uitbreiding van capaciteit en deskundigheid bij veiligheid en bij het sociaal domein. Hierdoor zijn we beter in staat om actuele thema's op het gebied van zorg en veiligheid op te pakken, zoals terugdringen huiselijk geweld, implementatie van de wet straffen en beschermen. Daarnaast is er aandacht voor de versterking van casus- en procesregie binnen toegang. De effecten van deze versterking worden door zowel door interne als externe partners herkend en als zeer positief ervaren. De versterking zal in 2021 verder vorm krijgen.
Nieuwe investeringen
Voor dit programma zijn in 2020 geen nieuwe investeringen gedefinieerd.

VERBONDEN PARTIJEN

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Optimale bereikbaarheid en verkeersveiligheid, waarbij de kwaliteit van de openbare ruimte de leefbaarheid vergroot.

Beleidsindicatoren
De verplichte beleidsindicatoren vanuit de BBV zijn voor dit programma vervallen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

2.1 We willen een goede bereikbaarheid van kernen, wijken en bedrijventerreinen.	
2.1.1 Snelfietsroute We bereiden de snelfietsroute verder voor en starten met de aanleg. Niet alle delen van het tracé kunnen gelijktijdig uitgevoerd worden. Planning is om het middendeel, tussen Zuid-Willemsvaart en de Udenseweg, in 2020 als eerste aan te leggen. Voor de andere delen worden bestemmingsplan procedures doorlopen. Planning is om in 2020 de bestemmingsplan procedure voor het noordelijk deel vanaf de Udenseweg tot de Nieuwe Veldenweg in Mariaheide te doorlopen. Voor het deel langs het Duits Lijntje moeten nog (landbouw)gronden worden verworven. Toelichting: In 2020 is een definitief ontwerp gemaakt en zijn we gestart met de (voorbereiding van de) bestemmingsprocedures.. Ook zijn we in vergevorderd stadium bij het verwerven van de gronden. Redenen dat we niet in 2020 zijn kunnen beginnen met de aanleg zijn: - extra voorbereidingstijd vanwege corona - de aanvraag van extra krediet voor de aanleg van de snelfietsroute - voor het middendeel doorlopen we ook een bestemmingsplanprocedure (in plaats van procedures voor omgevingsvergunning). Planning is dat we starten met de aanleg in het 2e deel van 2021.	
2.1.2 Mobiliteitsvisie - uitvoeringsprogramma In september 2019 is een startgesprek met de raad over de afstemming met de omgeving in dit project. De verwachting is dat in het 1e kwartaal 2021 een voorstel aan de raad wordt voorgelegd voor vaststelling van de visie. Aan het mobiliteitsplan wordt in 2019 (najaar) en 2020 gewerkt. Stappen zijn achtereenvolgens inventarisatie, opstellen visie op hoofdlijnen, multimodale netwerkvisie, uitvoeringsprogramma en (concept) duurzaam mobiliteitsplan. Toelichting: Alle inwoners, werknemers en bezoekers van Meierijstad zijn uitgenodigd om de mobiliteitsenquête in te vullen. Ook zijn gesprekken gehouden met belanghebbenden en is er een nieuwsbrief uitgebracht. Vanwege corona zijn een aantal gesprekken uitgesteld. In eerste instantie met het idee om later fysiek te overleggen. Later is alsnog besloten om toch online te overleggen. Planning is de concept duurzame mobiliteitsvisie medio 2021 voor te leggen voor inspraak.	
2.1.3 Uitvoeringsprogramma mobiliteit Voor de zomervakantie 2019 is een voorstel aan de raad voorgelegd over de verdeling van de gelden voor het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2019. In het 2e kwartaal van 2020 wordt een voorstel aan de raad voorgelegd voor de verdeling van de gelden voor het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2020. Toelichting:	

Is conform planning uitgevoerd.	
2.1.4 Nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk We gaan verder met de voorbereiding van de nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk en de bedrijventerreinen in Veghel-zuidwest (MER studie). Volgens de oorspronkelijke planning zou een raadsvoorstel m.b.t. deze weg in het eerste kwartaal 2020 voorgelegd worden. Door vertraging in de oplevering van het regionale verkeersmodel, loopt het project echter vertraging op. Hoeveel vertraging is op dit moment nog niet duidelijk, omdat er nog geen uitsluitsel is over de oplevering van het verkeersmodel. Toelichting: Door vertraging in de oplevering van het regionale verkeersmodel is het project vertraagd. Het model is inmiddels opgeleverd maar nog niet bruikbaar voor dit project. Naar verwachting maken we in 2021 een doorstart met het MER.	
2.1.5 Provinciaal inpassingsplan N279 Het provinciaal inpassingsplan (PIP) voor de N279 Veghel-Asten is vastgesteld, nog niet onherroepelijk. In aanvulling op de opwaardering van deze weg, geven we samen met de Provincie een kwaliteitsimpuls aan de dorpsentree van Keldonk. We investeren in het tracégedeelte ter hoogte van Veghel voor: de uitwerking van gelijkvloerse kruisingen, de bereikbaarheid van de aanliggende bedrijven, de uitwerking van de geluidsbescherming en inpassingsmaatregelen ten behoeve van de woonwijken Veghel-Zuid en de Leest. Toelichting: PIP ligt nog ter beoordeling bij Raad van State.	
2.1.6 Haalbaarheid smart hub We verkennen - samen met de provincie en het bedrijfsleven - de haalbaarheid van een zogenaamde smart hub. Een 'smart hub' is een locatie waar meerdere vervoersvormen samen komen, deelsystemen beschikbaar zijn, grootschalig parkeren mogelijk is en data/ informatie beschikbaar is. Met een smart hub willen we het aantal verkeersbewegingen in centrumgebieden/ steden en bedrijventerreinen verminderen en mensen "verleiden" om (gedeeltelijk) op een andere manier te reizen. Binnen een 'smart hub' kunnen diverse functies worden gecombineerd, waaronder ook parkeren voor personen- en vrachtwagens Toelichting: Onderzoeken naar smart hubs vonden in 2020 plaats voor het verkeer vanuit diverse windrichtingen naar de regio Brainport Eindhoven. Nadere uitwerking naar (een netwerk van) hubs in Meierijstad en omgeving is nodig in combinatie met de opgaven voor woningbouw, werkgelegenheid, openbaar vervoer en duurzaamheid.	
2.1.7 Evenementen - onderzoek locaties en faciliteiten We gaan een onderzoek doen naar de voorzieningen op de evenementenlocaties zoals deze zijn opgenomen in het evenementenbeleid. Hierbij brengen we in beeld wat er aan voorzieningen aanwezig is en wat de behoeften/wensen zijn. Een en ander ook in overleg met de evenementenorganisatoren. Op basis hiervan maken we een plan van aanpak en afweging van de financiële consequenties, en leggen dit ter besluitvorming voor aan het bestuur. We hebben hierbij de intentie om in elke kern minimaal een locatie met de benodigde voorzieningen in te richten waarbij wel de afweging wordt gemaakt dat de omvang van de voorziening in relatie moet staan tot het gebruik. Hiervoor zullen we een toetsingskader opstellen. Toelichting: Vanwege de coronatijd heeft het inventarisatieonderzoek vertraging opgelopen en ronden we het in de eerste helft 2021 af.	

2.2 We willen de verkeersveiligheid binnen bebouwde kom en in het buitengebied verbeteren.	
2.2.1 Uniformering verkeerssituaties De voorrangsregeling voor fietsers op rotondes is geregeld in CROW-richtlijnen. Op de 10 rotondes in de kern Sint-Oedenrode is voorrang in strijd met de richtlijnen geregeld. De afwijkende voorrangsregeling is verwarrend voor zowel fietsers als automobilisten en leidt daarom tot verkeersonveilige situaties. We willen die onveiligheid wegnemen. Hiermee wordt tevens een link gelegd met het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit, waarin andere verkeersveiligheidsmaatregelen zijn opgenomen. Nadat de rotondes in Sint-Oedenrode zijn aangepast voldoen alle rotondes in Meierijstad aan de CROW-richtlijnen. Met de voorbereiding van het werk is gestart en provinciale subsidie is aangevraagd. Volgens de huidige planning wordt in maart een voorstel aan u voorgelegd om de benodigde middelen voor het uniformeren van voorrangsregelingen op rotondes toe te kennen. Toelichting: De schetsontwerpen zijn verder uitgewerkt. De start van de uitvoering is voorzien voor de eerste helft van 2021.	
2.2.2 Mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid Ook in 2020 ondersteunen we mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid zoals de activiteiten van basisscholen met het Brabants Verkeersveiligheids Label, verkeerseducatie in de kinderopvang, scholen in het voortgezet onderwijs en cursussen van Seniorenraad Meierijstad. Toelichting: Planning is nagenoeg uitgevoerd. Vanwege de coronamaatregelen zijn alleen de cursussen van de Seniorenraad uitgesteld.	

2.3 We willen dat de openbare ruimten aangenaam, schoon, goed onderhouden en veilig zijn, met voldoende groen, waarbij de winkelcentra/publieksruimtes extra uitstraling krijgen.	
2.3.1 Civieltechnische kunstwerken Op basis van actuele inspecties uit 2019 is voor 2020 een plan van aanpak gemaakt om een aantal bruggen of onderdelen daarvan te vervangen. Het doel hiervan is de verkeersveiligheid en bruikbaarheid te borgen van de civieltechnische kunstwerken in het belang van de duurzame bereikbaarheid van woon- en leefomgevingen van inwoners en ondernemers. Toelichting: In 2020 heeft een constructieve veiligheidstoets bruggen plaatsgevonden. Hieruit is gebleken dat de brug in Corridor Sint-Oedenrode vervangen dient te worden.	
2.3.2 Wegen Op basis van actuele inspecties uit 2019 is een plan gemaakt voor het vervangen van een aantal wegvakken waarvan is vastgesteld dat de hierin gelegen verhardingen het einde van hun levensduur heeft bereikt. Het doel is de verkeersveiligheid en bruikbaarheid te borgen van de verhardingen ten gunste van een aantrekkelijke, duurzaam bereikbare woon- en leefomgeving voor inwoners en ondernemers. Toelichting: In verband met inspraak en afstemming projecten voeren we de in het JOR (Jaarplan openbaar gebied) 2020 geprogrammeerde wegen uit in 2021.	
2.3.3 Openbare verlichting	

In 2020 zetten we het programma openbare verlichting voort dat in 2019 is gestart voor het vervangen van lichtmasten. Het doel hiervan is het inhalen van een achterstand en het bereiken van een situatie waarin, in de periode tot en met 2030 een reductie van het energieverbruik wordt bereikt van ruim 50% en ook de onderhoudskosten aanzienlijk worden verlaagd. Hiermee voldoet Meierijstad niet alleen aan het regionaal overeengekomen energieakkoord maar bereikt het ook dat het areaal openbare verlichting op een acceptabel niveau komt waardoor de veiligheid wordt verbeterd ten gunste van een aantrekkelijke woon- en leefomgeving voor inwoners en ondernemers. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	
2.3.4 Openbaar groen We gaan in 2020 verder met de uitwerking van het beheer in integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP) waarmee in 2019 een begin is gemaakt. Toelichting: We zijn gestart met 2 pilots. Deze IGBP's zijn naar verwachting in het eerste kwartaal van 2021 gereed. Gebruikmakend van die ervaringen volgen in 2021 de overige deelgebieden.	
2.3.5 Renovatieprojecten We voeren de renovatieprojecten uit die in de meerjarenplanning zijn opgenomen, waarvan de eerste deze winter wordt uitgevoerd. Toelichting: De voorbereiding is gestart, een deel van de renovaties is uitgevoerd, het restant wordt komend plantseizoen uitgevoerd.	

2.4 We streven naar versterking van goederenvervoer over water.	
2.4.1 Goederenvervoer over water De uitkomsten van het onderzoek naar alternatieve (goederen)vervoersoplossingen, waarbij vervoer over water centraal staat, worden geconcretiseerd in 2020 Toelichting: Start onderzoek verplaatst naar voorjaar 2021 vanwege corona.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-14.825	-10.151	-9.485	-12.053	-2.568
2.1 Verkeer en vervoer	-14.544	-9.819	-9.124	-11.758	-2.633
2.2 Parkeren	-124	-145	-181	-107	73
2.3 Recreatieve Havens	-28	-16	-16	-13	3
2.4 Economische Haven en waterwegen	-115	-128	-123	-114	9
2.5 Openbaar Vervoer	-14	-43	-41	-61	-20
Baten	1.139	683	963	1.037	74

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

2.1 Verkeer en vervoer	875	443	718	766	48
2.2 Parkeren	52	43	47	51	4
2.3 Recreatieve Havens	5	5	6	4	-1
2.4 Economische Haven en waterwegen	208	193	193	216	24
Saldo van baten en lasten	-13.686	-9.468	-8.522	-11.016	-2.494
Toevoegingen aan reserves	-1.292	-146	-146	-146	0
Onttrekkingen aan reserves	5.839	239	321	104	-217
Resultaat	-9.139	-9.376	-8.347	-11.058	-2.711

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	-289	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	355	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	292	V
2.1 Verkeer en vervoer		
We zijn later gestart met de vervanging openbare verlichting, waardoor de energiekosten minder zijn afgenomen. We hebben te maken met een uitbreiding van het areaal en we hebben te maken met meer onderhoud als gevolg van de ouderdom een deel van de openbare verlichting.	-251	N
Door de ouderdom van onze verkeersregelinstallaties in Veghel hebben we te maken met hogere onderhoudskosten. Dit zelfde telt voor de bewegwijzering.	-62	N
Toevoeging aan voorziening achterstallig onderhoud wegen In 2020 hebben uitgebreide inspecties van de wegen plaats gevonden als onderdeel van het opstellen van een beheerplan wegen. Daarbij is aan het licht gekomen dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Dit achterstallig onderhoud is groter dan 2% van het areaal wegen, het betreft 369.000 m2 wegdek. Conform de regelgeving moet voor dit achterstallig onderhoud een voorziening achterstallig onderhoud worden gevormd. Geraamde kosten om het achterstallig onderhoud weg te werken zijn: € 2.647. Voor dit bedrag wordt een voorziening achterstallig onderhoud gevormd.	-2.647	N
Overige afwijkingen, per saldo	131	V
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten. Zie toelichting onder lasten.	-172	N

2.1 Verkeer en vervoer		
We hebben extra inkomsten als gevolg van verhaalbare schades aan openbare verlichting.	85	V
Door werkzaamheden van nutsbedrijven ontstaat schade aan gemeentelijke verhardingen. Voor herstel ontvangen wij een vergoeding.	64	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	2.494	N
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalig budgetten	-120	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kapitaallasten	-97	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-217	N
Totaal gerealiseerd resultaat	-2.711	N

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)		Begroting	Realisatie
2.1.6	Verkenning vrachtwagenparkeerplaats	*	60	0
	Totaal lasten bestedingen		60	0
	Algemene risico-reserve	*	-60	0
	Totaal dekkingen		-60	0
	Totaal ten laste van rekening resultaat		0	0

Toelichting
Verkenning vrachtwagenparkeerplaats
In 2020 is in samenspraak met diverse stakeholders een verkenning gedaan naar de wens/noodzaak voor een smarthub. Er zijn hiervoor (nog) geen externe kosten gemaakt.

Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
2.3.2	Vervanging wegen	2.785	254
	Reconstructie Past.Smisstraat Olland	1.012	128
	Fietspad Uden-Veghel (SFR)	3.372	228
	Vervangen rijbaan De Dubbelen	265	2
	Vervangen rijbaan Leeuwenhoekweg Coster/Edisonweg	1.000	6
2.1.5	N279 Veghel-Asten, opgave Meierijstad	100	91
2.2.1	Uniformering verkeersmaatregelen	819	49
2.3.3	Vervangingsprogramma openbare verlichting	440	92
	Herstructurering Veghel centrum	p.m.	
2.1.2	Uitvoeringsplan mobiliteit	674	70
	VRI Rembrandtlaan-Udenseweg	429	94
	Fietspad Uden-Veghel (SFR)	3.372	228
	Kleinschalige mobiliteitsoplossingen 2020	75	0
	Totaal investeringen	14.343	1.242

Toelichting
Vervanging wegen
We hebben de werkzaamheden in 2020 voorbereid en aanbesteed.

Reconstructie Past.Smitsstraat Olland
Werk is nu in voorbereiding, conform planning. Door aanleg van glasvezelkabel in Olland kan met de herinrichting pas worden gestart als de kabels in de Pastoor Smitsstraat zijn gelegd.

Fietspad Uden-Veghel (Snelfietsroute (SFR))
De technische en financiële haalbaarheid verplaatsing Gazellebrug is onderzocht. Het project is qua voorbereiding opgesplitst in drie deelprojecten.: verplaatsing Gazellebrug/uitwerking snelfietsroute/realisatie fietstunnel Udenseweg. Alle drie de onderdelen zijn gestart.

Vervangen rijbaan De Dubbelen
Project is in aanbesteding. Uitvoering vind plaats in 2021.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Vervangen rijbaan Leeuwenhoekweg Coster/Edisonweg
Project is in aanbesteding. Uitvoering vind plaats in 2021.

N279 Veghel-Asten, opgave Meierijstad
Het project is gestart en zijn bijbehorende kosten gemaakt.

Uniformering verkeersmaatregelen
In 2020 hebben we de voorbereidende werkzaamheden verricht.

Vervangingsprogramma openbare verlichting
Vervangingsprogramma verloopt conform planning, uitvoering werkzaamheden zijn in 2020 opgestart. Werkzaamheden lopen door tot en met 2021.

Herstructurering Veghel centrum
Er zijn verschillende onderzoeken in gang gezet en uitgevoerd om te komen tot een goed ontwerp voor de openbare ruimte Stadhuisplein en omstreken. Op basis hiervan kunnen weer vervolgstappen worden gezet met het ontwerp. De Frisselsteinlocatie wordt herontwikkeld, waardoor ook hier een bijdrage kan worden geleverd aan het fijnmazige routenetwerk.

Uitvoeringsplan mobiliteit
Op 25 juni heeft de raad een besluit genomen over de verdeling van de gelden uitvoeringsprogramma mobiliteit 2020. De projecten zijn opgestart.

VRI Rembrandtlaan-Udenseweg
Vervangen van in totaal 4 VRI's in het traject Rembrandtlaan-Udensweg, waarvan de VRI ter hoogte van de Sluisstraat in 2020 is vervangen en de overige 3 VRI's na beschikbaarheid aanvullend krediet in 2021 worden vervangen.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen 2020
Wensen en behoeftes zijn geïnventariseerd bij belanghebbenden.

VERBONDEN PARTIJEN

Niet van toepassing.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

3 ECONOMIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Meierijstad is toonaangevend in AgriFood Capital, waarbij Food de verbindende factor is. Wij investeren in een intensieve samenwerking met ondernemers en onderwijs. Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen is een uitgangspunt. Onze winkelgebieden zijn in combinatie met horeca en recreatie & toerisme aantrekkelijk, divers en levendig. Wij bieden ruimte voor innovatieve duurzame ontwikkeling van agrarische en recreatieve bedrijven in het buitengebied die bijdragen aan de ruimtelijke kwaliteit.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Functiemenging	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research	2019	59,4%	52,2%	2018	58,7%	51,9%
Vestigingen (van bedrijven), per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	2019	145	139	2018	137	133

Toelichting:
De functiemenging index geeft de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3.1 We bieden ruimte voor de ontwikkeling van bestaande bedrijven, het aantrekken van nieuwe bedrijven en faciliteren innovatie binnen het bedrijfsleven.	
3.1.1 Ontwikkeling duurzame economie Voor bedrijfsterreinuitgifte is de dienstverlening geborgd binnen het domein economie op grondzaken en accountmanagement. De slag naar een duurzame economie wordt beleidsmatig opgepakt door (sociaal)economische visieontwikkeling, nadrukkelijk met de ondernemersgroepen van Meierijstad. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	✓
3.1.2 Stimuleren werknemers om in Meierijstad te komen wonen De gemeente Meierijstad heeft het Inpat Center in 2018 en 2019 ondersteund bij de ambitie om werknemers aan onze gemeente te binden en daarmee bij te dragen aan een vitaal en toekomstbestendig bedrijfsleven. Afhankelijk van de geboekte resultaten wordt besloten of ook in 2020 (financiële) ondersteuning wordt geboden. Toelichting: De resultaten van het Inpat Center vertoonden begin dit jaar een stijgende lijn. Door de corona-crisis hebben de werkzaamheden van het Inpat Center een aantal maanden stil gelegen. Eind 2020 is definitief besloten of het Inpat Center over 2020 financieel wordt ondersteund. De afspraak was overigens dat de ondersteuning voor maximaal 3 jaar zou zijn. Deze is gestopt per 2021.	✓
3.1.3 Innovaties in het bedrijfsleven We blijven innovaties in het bedrijfsleven nagaan, stimuleren en versterken. Dit is geborgd in de organisatie en wordt versterkt met een (sociaal)economische visie.	✓

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	
3.1.4 Ondersteunen initiatieven kleinschalige bedrijvigheid Het Startersnetwerk Meierijstad, waarin de gemeente participeert, is actief. In 2020 organiseren zij elke maand activiteiten waarmee we de startende ondernemer ondersteunen, samen met gevestigde ondernemers en ondernemersverenigingen. Daarnaast, gelinkt aan het netwerk, organiseren we een wekelijks spreekuur voor startende ondernemers om hen te adviseren, te ondersteunen en door te verwijzen naar gelang de vraag. Toelichting: Startersnetwerk Meierijstad heeft in 2020 een gevarieerd programma opgesteld en uitgevoerd. In coronatijd hebben diverse webinars, groepscalls en online trainingen met starters plaatsgevonden. In 2020 heeft de voorbereiding plaatsgevonden voor een doorontwikkeling naar StartUp Meierijstad, een programma waarin kansrijke starters extra ondersteuning krijgen, vooral afkomstig vanuit het gevestigde bedrijfsleven van Meierijstad.	
3.1.5 Smart Businesspark We onderzoeken samen met stakeholders de mogelijkheden voor een smart businesspark afhankelijk van gedeeld belang en voortgang economische visie of als uitwerking bedrijventerreinenvisie Toelichting: Er is onvoldoende draagvlak gebleken om het voorgenomen onderzoek uit te voeren.	

3.2 Meierijstad wil economisch sterke en aantrekkelijke winkelcentra met respect voor de eigen identiteit van de verschillende kernen.	
3.2.1 Uitvoeringsagenda centrumvisie Het realiseren van de ambities die zijn omschreven in de centrumvisie (o.a. het centrum als ontmoetings- en belevingslocatie, het versterken van onze centra, compactere centra, een duurzame centrumstructuur) staat centraal. De uitvoering van projecten die in 2019 zijn gestart, wordt vervolgd in 2020. Nieuwe projecten worden opgestart. We faciliteren de herstructurering van het centrum van Veghel, waarvoor het plan is opgesteld in 2019. Toelichting: In 2020 zijn ambities vanuit de centrumvisie en de visie voor herstructurering van centrum Veghel waargemaakt. Dit hebben we gedaan samen met de centrummanagementorganisaties en vertegenwoordiging van ondernemers en vastgoedeigenaren in een werkgroep en een taskforce. We hebben kaders opgesteld voor de gewenste centrumstructuur en deze gevisualiseerd. Het project VOLOP Meierijstad is in 2020 gestart en heeft inmiddels gezorgd voor de (tijdelijke) invulling van 3 winkelpanden die voorheen leeg stonden. Zie verder onder de activiteiten 8.1.4 en 8.5.1.	

3.3 Meierijstad is een stevig merk dat iedereen omarmt. Samen met het bedrijfsleven én partijen op het terrein van cultuur/toerisme/recreatie zoals Platform Ondernemend Meierijstad, AgriFood Capital, Visit Brabant, ZLTO en Recron werken we aan de kwaliteiten en de naamsbekendheid van Meierijstad en de diverse kernen.	
3.3.1 Opschaling Verspillingsfabriek - 360 Definitieve thuisbasis van de nationale stichting tegen voedselverspilling wordt bepaald. Toelichting: De stichting Samen Tegen Voedselverspilling (STV) heeft in ieder geval voor de komende drie jaar 2021-2023) de thuisbasis in Meierijstad.	

3.3.2 Duurzaamheid bedrijven We pakken de uitvoering van ons duurzaamheidsbeleid zoveel als mogelijk op via samenwerkingsverbanden met overheden of lokale partners, bijvoorbeeld met een onderzoek naar duurzame bedrijventerreinen. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	✓
3.3.3 Vijf Sterren Logistiek De samenwerking binnen Vijf Sterren Logistiek is geborgd tot 2021. Acties in 2020 zijn gericht op Business Development, arbeidsmarktvraagstukken, opleiden en imago van de sector, netwerken en samenwerken. Toelichting: De acties voor 2020 zijn volgens plan uitgevoerd. De stuurgroep met daarin vertegenwoordiging vanuit verschillende lokale platforms is hierover geïnformeerd. Vijf Sterren Logistiek is een lopend samenwerkingsverband.	✓

3.4 We stellen ons op als partner van het bedrijfsleven. We stellen hoge eisen aan de dienstverlening aan bedrijven. Met het bedrijfsleven worden plannen ontwikkeld en uitgevoerd.	
3.4.1 Samenwerking bedrijfsleven In een samenwerkingsovereenkomst ligt de basis voor het regulier bestuurlijk overleg tussen de gemeente en Platform Ondernemend Meierijstad (POM). Doorlopend worden aldus de gezamenlijke kansen en behoeften besproken en waar nodig naar gehandeld. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	✓

WAT HEEFT HET GEKOST?

Economie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-27.687	-26.316	-16.190	-6.748	9.442
3.1 Economische ontwikkeling	-465	-429	-899	-580	319
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-25.998	-24.933	-14.159	-5.114	9.045
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-883	-649	-763	-732	31
3.4 Economische promotie	-340	-305	-369	-322	47
Baten	26.957	25.458	14.345	6.358	-7.987
3.1 Economische ontwikkeling	15	18	18	74	57
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	26.300	24.933	13.872	5.805	-8.067
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	307	189	237	292	54
3.4 Economische promotie	335	319	218	186	-32
Saldo van baten en lasten	-730	-858	-1.844	-390	1.455
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Onttrekkingen aan reserves	206	60	849	303	-546
Resultaat	-523	-798	-996	-86	909

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten en kapitaallasten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	132	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	546	V
3.1 Economische ontwikkeling		
Het project VOLOP gaat leegstand in onze centra tegen door het bemiddelen tussen plaatselijke initiatieven (maatschappelijk, starters, kunst/cultuur e.d.) en vastgoedeigenaren. Voor het project VOLOP zijn lasten gemaakt die in 2020 niet waren begroot. Hier staat een ongeveer gelijk niet begroot subsidiebedrag tegenover.	-88	N
Door de Regio Deal en corona is budget voor innovation/education/open source centrum budget in 2020 vrijwel niet ingezet.	60	V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 3 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de bedrijfsterreinen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (bedrijventerreinen).	731	V
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
Door de werkzaamheden van glasvezel en sanering van water -en gasleidingen, zijn de kosten voor het toezicht houden op de werkzaamheden hoger dan de inkomsten van de leges die hier tegenover staan.	-59	N
3.4 Economische promotie		
In 2020 zijn vanwege corona slechts 2 kermissen door de gemeente georganiseerd in Schijndel en Sint-Oedenrode. Hierdoor zijn er minder kosten gemaakt dan begroot. Ook is bij deze kermissen niet het gebruikelijke nevenprogramma georganiseerd.	51	V
Op deze plaats worden alle kosten van elektra-aansluitingen van stroomkasten geboekt die niet elders verantwoord kunnen worden.	-56	N
Overige afwijkingen per saldo	64	V
Baten		
3.1 Economische ontwikkeling		
Voor het project VOLOP is een niet begrote subsidie ontvangen.	74	V

Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	1.455	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten. Zie toelichting onder lasten.	-546	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-546	N
Totaal gerealiseerd resultaat	909	V

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)		Begroting	Realisatie
3.2.1	Professionalisering centrummanagement	*	134	134
	Totaal lasten bestedingen		134	134
	Algemene risico-reserve	*	-100	-100
	Totaal dekkingen		-100	-100
	Totaal ten laste van rekening resultaat		34	34

Toelichting
Professionalisering centrummanagement
In 2020 zijn bijdragen verstrekt voor een verdere professionalisering van de 3 centrum-managementorganisaties.

Nieuwe investeringen
Voor dit programma zijn in 2020 geen nieuwe investeringen gedefinieerd.

VERBONDEN PARTIJEN

Stichting Agrifood Capital
Regio Noordoost Brabant

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

4 ONDERWIJS

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Ontwikkeling van de eigen talenten voor iedereen door het aanbieden van passend onderwijs en door stimulering van een goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse voorzieningen, basisonderwijs en voortgezet onderwijs. Arbeidsmarkt en onderwijs sluiten goed op elkaar aan. Er is een intensieve samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Absoluut verzuim	DUO/Ingrado	2019	1	1,9	2018	1,9	1,9
Relatief verzuim	DUO/Ingrado	2019	12	26	2018	12	23
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (12-23 jaar, uitgedrukt in deelnemers VO en MBO)	DUO/Ingrado	2019	1,4%	2,0%	2018	1,3%	1,9%

Toelichting:
Jaar 2018 is schooljaar 2017/2018.
Absoluut verzuim is het aantal niet ingeschreven leerlingen per 1.000 leerplichtigen.
Relatief verzuim is het aantal ingeschreven leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

4.1 We willen in elke kern basisonderwijs behouden.

4.1.1 Visie op basisonderwijs

De uitwerking van de visie op basisonderwijs is terug te vinden in het vigerende Integraal HuisvestingsPlan (IHP) 2017-2021, omdat deze visie de basis vormt voor het IHP. In het najaar van 2019 is gestart met de opstelling van een nieuw IHP voor de periode 2021-2024. Dit IHP wordt in het najaar van 2020 ter vaststelling aan de raad aangeboden. Voormelde visie zal ook de basis vormen voor het nieuwe IHP.

Toelichting:
In 2020 is het 'startdocument IHP 2021-2036' opgesteld, waarin onder meer aandacht is besteed aan de visie op (primair en voortgezet) onderwijs en kindcentra in relatie tot huisvesting en de wijze van uitwerking van deze visie in het geactualiseerde IHP.
Na instemming van de schoolbesturen heeft het college het startdocument vastgesteld en via een RIB ter kennisneming aan de raad toegestuurd.
Aan de hand van het startdocument is ook de externe adviseur geselecteerd, die het IHP samen met gemeente, schoolbesturen en kinderopvangorganisaties gaat opstellen.
De oplevering van het IHP staat gepland voor 2e kwartaal 2021, waarna het ter vaststelling aan de raad zal worden voorgelegd.

4.2 Uitgangspunt is een multifunctionele accommodatie met als basis een integraal onderwijs huisvestingsplan.

4.2.1 IHP 2021-2024

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

We zijn volop bezig met de opstelling van een nieuwe IHP voor de periode 2021-2024. We zijn gestart met het maken van een inventarisatie c.q. opname van alle schoolgebouwen. Vervolgens stellen we aan de hand van criteria vast zal hoe de gebouwen scoren op technisch, ruimtelijk en functioneel vlak. Deze inventarisatie vormt uiteindelijk de basis voor uitvoeringsprogramma's, die gekoppeld zijn aan het IHP. Het IHP wordt in het najaar 2020 ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Toelichting:
Zie toelichting onder 4.1.1

4.2.2 Vervangende nieuwbouw basisscholen

We starten de realisatie van de projecten met betrekking tot de vervangende nieuwbouw van de basisscholen Sint Antonius van Padua (Nijnsel) en Petrus en Paulus (Eerde) en de renovatie/uitbreiding van de Uilenbrink (Veghel). Ook wordt gestart met de voorbereidingen voor de vervangende nieuwbouw van basisschool de Bunders (Veghel).

Toelichting:
De realisatie van zowel de vervangende nieuwbouw van basisschool Sint Antonius van Padua als ook de renovatie/vervangende nieuwbouw/uitbreiding van basisschool de Uilenbrink is in volle gang. Ingebruikname van beide scholen staat gepland voor medio 2021.
De raad heeft voor wat betreft de vervangende nieuwbouw van basisschool Petrus en Paulus inmiddels ingestemd met de realisatie van het schoolgebouw naast en in de kerk te Eerde.
De nieuwbouw zal naar verwachting in 2022 worden opgeleverd. De voorbereidingen voor de vervangende nieuwbouw van basisschool de Bunders zijn in 2020 opgestart.

4.2.3 MFA de Groene Long

We starten de voorbereidingen voor het nieuwe MFA in de wijk Kienehoef (Sint-Oedenrode), waarin naast de basisscholen de Springplank en de Kienehoef ook andere maatschappelijke functies (sport, kinderopvang, ontmoetingspunt wijk) onderdak krijgen. De realisatie van dit MFA wordt fasegewijs aangepakt; in eerste instantie zullen de onderwijsvoorzieningen tezamen met kinderopvang en onder andere ontmoetingspunt wijk worden gerealiseerd. In een latere fase (2023-2025) wordt de gym-/sportvoorziening aan het MFA toegevoegd.

Toelichting:
Het college heeft in september 2020 besloten om een onderzoek uit te voeren naar de haalbaarheid - in de meest brede zin van het woord- van de zogenaamde PLUS-variant. In deze variant wordt de basisvariant, bestaande uit twee basisscholen en een gymzaal, uitgebreid met een grotere sportvoorziening, kinderopvang en een wijkfunctie. Inmiddels is de PLUS-variant in de begroting 2021 en het meerjareninvesteringsplan 2022-2024 opgenomen. Het haalbaarheidsonderzoek is opgestart en de resultaten daarvan worden medio 2021 verwacht.

4.2.4 Burgerinitiatief MFA Boskant

In 2020 pakken we het burgerinitiatief om te komen tot een MFA Boskant samen met de betrokken partijen verder op.

Toelichting:
Ter voorbereiding van MFA Boskant is in het kader van het IHP eind 2020 een onderzoek gestart naar de bouwkundige staat van het schoolgebouw in Boskant. De uitkomsten van dit onderzoek, die in het eerste kwartaal 2021 worden verwacht, zijn medebepalend voor het plan van aanpak van MFA Boskant.

4.3 Onderwijsbeleid

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

4.3.1 Relatie onderwijs - arbeidsmarkt meerdere activiteiten 2020 De gemeente koppelt actief de aandachtsgebieden onderwijs-economie-arbeidsmarkt aan elkaar. Met ingang van 2019 werken de drie O's (onderwijs/ondernemers/overheid) samen in een projectstructuur, met de propositie 2019 als onderlegger. Als overheid faciliteren wij ook in 2020 de uitvoering van projecten die door de stuurgroep, bestaande uit vertegenwoordigers van de drie O's, in gang worden gezet. Binnen de stuurgroep monitoren wij de uitvoering van het project Sterk techniekonderwijs in Meierijstad. Ook in 2020 faciliteren wij VMBO on stage en Road2University. Toelichting: Genoemde activiteiten zijn uitgevoerd. In 2020 vond geen Road2University plaats.	
4.3.2 Onderwijsinnovaties We ondersteunen innovatie in het onderwijs door het beschikbaar stellen van subsidies voor onderwijs innovatieve initiatieven. Toelichting: Er zijn in 2020 totaal 6 initiatieven ondersteund met een subsidie voor onderwijs innovatie, waarvan drie nieuwe initiatieven (Taalklas Schijndel, Meierijstad on Stage binnen het VMBO Veghel/Schijndel en E-readers voor het Zwijsen College) en drie initiatieven die een tweejarige subsidie hebben ontvangen (Let's Play Skopos, Skoso Ontdeklab en Topklas Natuur & Techniek van de Uilenbrink). Mogelijk als gevolg van corona is het aantal nieuwe initiatieven beperkt. De regeling wordt dan ook verlengd met het jaar 2021 en schoolbesturen worden hierop geattendeerd.	
4.3.3 Ontwikkelagenda passend onderwijs We voeren hetgeen regionaal wordt ontwikkeld in het kader van de ontwikkelagenda's lokaal uit in samenwerking met de betrokken partijen. Toelichting: Passend onderwijs vraagt blijvende aandacht. We nemen deel aan de overleggen van het samenwerkingsverband en ondernemen de benodigde acties om uitvoering te geven aan de ontwikkelagenda's op de genoemde thema's. Daarnaast vertalen we de regionale uitgangspunten naar lokale acties. Zoals de verordening leerlingenvervoer en de acties op het gebied van aansluiting onderwijs-jeugdhulp. Deze laatstgenoemde hangt weer nauw samen met de Lokaal Educatieve Agenda, waar dit één van de twee hoofdthema's is.	
4.3.4 Lokaal Educatieve Agenda In 2020 geven we uitvoering aan het jaarplan behorende bij de Lokaal Educatieve Agenda 2020-2023. Toelichting: Ondanks corona is het grootste gedeelte van de geplande acties in 2020 uitgevoerd. Een aantal acties zijn opgestart en lopen door in 2021. De LEA bijeenkomst heeft in november digitaal plaatsgevonden. Voorbeelden van acties zijn het uitbreiden van VVE van 10 naar 16 uur, de inzet van de flexibele tutor in Sint-Oedenrode en de ambulant begeleider als vervolg op de Taalvijver. Ook is er een start gemaakt met het uitvoeren van een VVE monitor en zijn er sluitende afspraken gemaakt over de zorgstructuur rondom kinderen die 4 jaar worden en van de kinderopvang naar de basisschool gaan.	
4.3.5 Laaggeletterdheid Samen met onze partners willen we meer laaggeletterden bereiken en laaggeletterdheid verder terugdringen. Dat doen we onder andere door het versterken van het netwerk van partners, het door ontwikkelen van het aanbod en in te spelen op de behoefte van de doelgroep NT1 (Nederlands als 1e taal). Ook ontwikkelen we toeleidings- of thematische cursussen om meer laaggeletterden te bereiken.	

Toelichting:
In 2020 is het aantal taalcursussen verder toegenomen in de gemeente Meierijstad. We investeren in het opzetten van een netwerk van ervaringsdeskundigen/ taalambassadeurs om de doelgroep NT1 (Nederlands als 1e taal) beter te bereiken. Het project ervaringsdeskundingen/taalambassadeurs is door de gevolgen van corona verlengd tot eind juni 2021. In 2019/2020 zijn we in de regio Noordoost Brabant gestart met het opzetten van een monitoring, waarmee de impact van de leertrajecten voor volwassenen in kaart wordt gebracht (zowel formeel als non-formeel trajecten). Deze zal de komende tijd doorontwikkeld worden.

WAT HEEFT HET GEKOST?

Onderwijs (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-9.807	-8.978	-10.966	-9.982	984
4.1 Openbaar basisonderwijs	-39	-33	-37	-17	20
4.2 Onderwijs huisvesting	-6.668	-5.564	-6.686	-6.534	152
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-3.100	-3.381	-4.243	-3.432	812
Baten	1.456	1.159	2.012	1.902	-110
4.2 Onderwijs huisvesting	374	363	394	502	108
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.082	795	1.618	1.399	-218
Saldo van baten en lasten	-8.351	-7.819	-8.955	-8.081	874
Toevoegingen aan reserves	-35	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	745	764	3.869	3.214	-655
Resultaat	-7.641	-7.056	-5.085	-4.867	219

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	2	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	71	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan	601	V

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.		
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		
De besprekingen over de doordecentralisatie-overeenkomst met de vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) zijn niet afgerond. De hiervoor gereserveerde middelen zijn niet ingezet.		
Overige afwijkingen, per saldo	-78	N
Baten		
4.2 Onderwijs huisvesting		
Extra lasten door schades, belastingaanslagen van voorgaande jaren en hogere verzekeringspremie als gevolg van een nieuwe aanbesteding. (Per saldo voor de jaarrekening budgettair neutraal; zie toelichting bij taakveld 0.3).	34	V
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		
De combinatiefuncties hebben tot doel inwoners van Meierijstad meer mogelijkheden te bieden om te sporten en te bewegen of kennis te maken met kunst en cultuur. Vanwege corona zijn in 2020 nog niet alle vacatures van combinatiefuncties ingevuld.	62	V
In 2020 is het aantal uren peuteropvang verhoogd van 5 naar 8 uur per week. De begroting is hierop aangepast. De lasten zijn nu minder hoog dan verwacht omdat er minder uren zijn ingezet. Het budget peuteropvang is ook gekoppeld aan de Lokaal Educatieve Agenda Meierijstad. Veel acties daarin hebben ondanks corona doorgang kunnen vinden, maar in aangepaste vorm waardoor er minder budget benodigd was.	182	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	874	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere kapitaallasten i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-601	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kapitaallasten	-39	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven lasten projectcapaciteit passend onderwijs	-15	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-655	N
Totaal gerealiseerd resultaat	219	V

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen
Voor dit programma zijn in 2020 geen nieuwe bestedingen gedefinieerd.
Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
4.2.2	Renovatie en uitbreiding basisschool de Uilenbrink	5.580	4.277
	Totaal investeringen	5.580	4.277

Toelichting
Renovatie en uitbreiding basisschool de Uilenbrink
De vervangende nieuwbouw van basisschool de Uilenbrink is nog in uitvoering. De oplevering vindt plaats in 2021.

VERBONDEN PARTIJEN

Regionaal Bureau Leerplicht

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

In Meierijstad zijn sport en gezondheid met elkaar verbonden. Er is een breed aanbod in sport voor iedereen toegankelijk. Cultuur is de verbindende schakel. Door slimme combinaties van cultuur, economische dragers, educatie en beleving bieden we uitdagende ontspanningsmogelijkheden. Meierijstad biedt een gunstig vestigingsklimaat voor creatieve mensen. Kunst maken we zichtbaar en toegankelijk voor een zo breed mogelijk publiek.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Niet sporters	Landelijke gezondheidsmonitor (1x per 4 jaar)	2016	46,3%	51,0%	2012	41,7%	48,8%

Toelichting:
Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM: Elke vier jaar organiseren de GGD'en samenwerking met het RIVM en het CBS een gezamenlijke Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen. Deze bestaat uit een landelijke basisvragenlijst. Iedere GGD kan deze basisvragenlijst aanvullen met extra vragen, afgestemd met de eigen regio en de eigen gemeenten.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

5.1 Een breed sportaanbod dat toegankelijk is voor iedereen.	
5.1.1 Sjors Sportief Ook in 2020 is Sjors Sportief beschikbaar voor alle kernen van Meierijstad Toelichting: Op alle basisscholen in Meierijstad is het Sjors Sportief boekje aangeboden en zijn kinderen in de gelegenheid gesteld een aantal proeflessen te nemen op een potentieel nieuwe sport. De kinderen konden kiezen uit 87 sportaanbieders. Er waren zo'n 1.400 aanmeldingen van leerlingen.	
5.1.2 Veilig sportklimaat Ook in 2020 trekken we verder samen met de verenigingen en partners als NOC*NSF en GGD op om grensoverschrijdend gedrag te voorkomen. Dat doen we onder andere door infoavonden te organiseren op basis van thema's die leven bij de sportverenigingen. Toelichting: In samenwerking met de Sportraad Meierijstad, de GGD en de gemeenten 's-Hertogenbosch en Bernheze is het beleid omtrent het stimuleren van een positief sportklimaat verder doorontwikkeld. Het nemen van maatregelen als sportvereniging is verplicht gesteld in onze subsidieregeling. Daarnaast zijn verenigingen geholpen met het implementeren van deze maatregelen via een handreiking en verenigingsondersteuning.	
5.1.3 Buurtsportcoach Door de inzet van meerdere buurtsportcoaches maken we in 2020 optimaal gebruik van de Rijksregeling combinatiefunctionarissen. Toelichting:	

Op dit moment zijn er 8,74 combinatiefuncties op sportgebied actief in de gemeente Meierijstad, zowel intern als extern bij bijvoorbeeld bovenschoolse onderwijsstichtingen. De combinatiefuncties die bij de gemeente Meierijstad actief zijn betreft een verengingsadviseur, verschillende buurtsportcoaches en leefstijladviseurs. Doel is om de kracht van sport optimaal te benutten ter stimulering van de gezondheid en verbondenheid van onze inwoners.	

5.2 Een passend aanbod van binnensport - en buitensportaccommodaties.	
5.2.1 Zwembad De Neul en de Beemd In 2019 is gestart met de voorbereiding van de realisatie van zwembad De Neul in Sint-Oedenrode en zwembad de Beemd in Veghel. Medio 2020 zal de raad worden voorgesteld om een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen. Oplevering is gepland in de 2e helft 2021. Toelichting: De bouw van zwembad de Neul is gestart per 7 december 2020 en oplevering vindt plaats eind december 2021. De bouwstart van zwembad de Beemd is gepland in het 4e kwartaal 2021 en de oplevering eind 2022.	
5.2.2 Kunstgras sportpark De Kienehoef In het 2e kwartaal 2020 leggen we een kunstgras korfbalveld aan op sportpark De Kienehoef Sint-Oedenrode Toelichting: Dit is conform planning uitgevoerd.	
5.2.3 Meerjaren onderhoudsplan In 2020 maken we een MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP). Voor een goed beheer van de gemeentelijke sportparken is een MJOP essentieel. De MJOP geeft inzicht in de onderhoudsverplichtingen en vervangingsinvesteringen voor de voortdurende uitvoering van het groot onderhoud en de geplande verbeteringen en/of vernieuwingen. Het MJOP vormt de basis voor het opstellen van het Masterplan "Buitensport". Hiermee wordt de kwaliteit van sportvoorzieningen waar nodig verbeterd en gewaarborgd. Toelichting: De opdracht loopt en het meerjaren onderhoudsplan wordt in het 1e kwartaal 2021 opgeleverd.	
5.2.4 Revolverend investeringsfonds duurzaamheid - oud Een revolverende investeringsbijdrage is een lening die verenigingen in de gelegenheid stelt om duurzaam/energiebesparend te investeren in hun accommodatie respectievelijk een rijkssubsidie daarvoor aan te kunnen vragen. Deze lening kan verstrekt worden door partijen die aan fondsmanagement doen. Deze mogelijkheden tot samenwerking met dergelijke partijen gaan we onderzoeken. Er zijn nog geen verzoeken ontvangen. In samenspraak met de Sportraad informeren we in 2020 verenigingen actief over deze mogelijkheid. Toelichting: Vooralsnog is er door verenigingen geen belangstelling getoond voor een revolverende lening.	
5.2.5 Beleid aangepaste sporten	

In 2019, doorlopend in 2020, ontwikkelen we een plan waarbij de behoeften van de doelgroep unieke sporters in beeld worden gebracht, het bestaande sportaanbod en het nog te ontwikkelen aanbod om aan de vraag te kunnen voldoen. Hierover zal ook met de gemeenten binnen regionaal VSG-verband afstemming gezocht worden. Afhankelijk van de uitkomsten van dat onderzoek gaan we in 2020 investeren in sportfaciliteiten voor inwoners met een beperking. Dit kunnen ook aanpassingen van bestaande sportparkclusters zijn zodat deze geschikt worden gemaakt voor inwoners met een beperking om te kunnen sporten. Toelichting: Enquête onder sporters met beperking is uitgevoerd. Centrum voor uniek sporten is in voorbereiding en wordt in de eerste helft van 2021 gerealiseerd in Zuideinderpark in Schijndel. Voor het gebruik van dit centrum is in 2020 een samenwerkingscontract getekend met PSV Foundation.	

5.3 Er is een cultureel aanbod dat bijdraagt aan persoonlijke ontwikkeling, creativiteit en identiteit van mensen en kernen. We steunen en faciliteren culturele voorzieningen en activiteiten.	
5.3.1 Verhuizing tijdelijke popup bibliotheek Schijndel Op 1 februari 2020 is een nieuwe tijdelijke huisvesting van de bibliotheek in Schijndel gerealiseerd. Uitgangspunt is de bibliotheek opnieuw in het centrum te huisvesten tot het moment dat de verbouwing van het voormalig gemeentehuis in Schijndel wordt opgeleverd. Toelichting: Dit is conform planning uitgevoerd.	
5.3.2 Presenteren van professionele theatervoorstellingen in Meierijstad Voor een verantwoorde en sluitende exploitatie van de Blauwe Kei wordt de exploitatiesubsidie structureel verhoogd. Effect daarvan is continuering van het huidig programma-aanbod, een betere bewegwijzering op de Noordkade, ondersteuning van de plaatselijke amateurkunstorganisaties en festivals en de samenwerking met andere podiumaccommodaties in Meierijstad. Toelichting: 2020 was door het coronavirus een zwaar jaar voor Theater De Blauwe Kei. Het theater stevende af op een record aantal bezoekers in het seizoen 2019/2020 totdat corona uitbrak. Het theater was sinds maart 2020 tijdelijk gesloten of beperkt te gebruiken. Het theater heeft echter niet bij de pakken neergezeten en zich snel gefocust op wat wel mogelijk was, wat resulteerde in een alternatief programma bij de start van het seizoen 2020/2021. Vanwege de tweede golf van het coronavirus moest het theater in november de deuren opnieuw tijdelijk sluiten. Hierover bent u geïnformeerd bij het raadsvoorstel corona van december 2020.	

5.4 Vrijwilligers zijn een onmisbare schakel binnen het verenigingsleven en wij bieden hen vraaggericht collectieve ondersteuning.	
5.4.1 Geen activiteit Geen nieuwe activiteiten gepland voor 2020 bij dit programma. Activiteiten zijn opgenomen in beleidskader Sociaal Domein.	

5.5 Wij maken kunst maximaal toegankelijk en zichtbaar voor een breed publiek.	
5.5.1 Ontsluiten gemeentelijke kunstcollectie	

De voorziening voor het ontsluiten van de gemeentelijke kunstcollectie met depotfunctie is opgenomen in het plan voor de herbestemming van het oude gedeelte van het voormalige gemeentehuis van Schijndel (o.a. bibliotheek, kunstcollectie, KCC). In juni 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met deze herbestemming. Realisatie: 1e kwartaal 2021.

Toelichting:
De verbouwing van het voormalige gemeentehuis van Schijndel is eind december 2020 opgeleverd. In januari 2021 wordt gestart met de inrichting van het pand. In het 2e kwartaal 2021 wordt het gebouw in gebruik genomen. Voor de inrichting is een dienstverleningsconcept ontwikkeld waarin de verschillende functies (bibliotheek, KCC, burgerzaken, kunstcollectie en -depot) op creatieve wijze worden gecombineerd. De gemeentelijke kunstcollectie krijgt hierin een bijzondere plek.

5.6 Wij ondersteunen een lokale omroep met kwalitatief goede en aantrekkelijke programma's.

5.6.1 Lokale omroep



De gemeente Meierijstad onderstreept het belang van een lokale omroep. Een lokale omroep brengt - vanuit hun onafhankelijke journalistieke rol - het nieuws uit onze 13 kernen en vanuit de gemeente Meierijstad dichtbij onze inwoners, ondernemers en organisaties/instellingen.
De gemeente faciliteert de lokale omroep in hun stappen naar een professionele, toekomstbestendige, en financieel gezonde organisatie. De ontwikkelingen rondom de omroep worden op de voet gevolgd.

Toelichting:
Omroep Meierij is in alle 13 kernen van Meierijstad te ontvangen. Het signaal van de omroep wordt nu ook door de kleinere kabelmaatschappijen doorgegeven. Ook voor het buitengebied zijn maatregelen getroffen. Hiervan was begin 2020 nog geen sprake. De financiële positie van Omroep Meierijstad blijft een aandachtspunt. In 2021 wordt met de gemeenteraad in gesprek gegaan over het ambitieniveau van de omroep.

5.7 Vergroten en toegankelijk maken van waardevolle landschappen en natuur.

5.7.1 Geen activiteit

Geen nieuwe activiteiten in programmabegroting 2020 bij dit programma. Er is een relatie met groen blauwe structuren (programma 8) en landschapstriënale (programma 0).

5.8 Een samenhangend beleid toerisme en recreatie dat aansluit bij de ontwikkelingen binnen Het Groene Woud, Dommelvallei en De Maashorst.

5.8.1 Infovoorziening en evenementenkalender



Samen met onze stakeholders gaan we een Meierijstadbrede website ontwikkelen gericht op citymarketing in de breedste zin van het woord en voor het promoten van toeristisch-recreatieve activiteiten en evenementen, zoals de evenementenkalender. Een website die onze gemeente op de kaart zet en waarop bewoners, bezoekers en bedrijven kunnen zien wat er te doen en te beleven is. Dit naast de gemeentelijke toptakenwebsite die puur gericht is op onze dienstverlening.

Toelichting:
Is conform planning uitgevoerd. De bezoekerswebsite is eveneens conform planning gereed en wordt begin 2021 gelanceerd.

5.8.2 Doorontwikkeling vlagheide



We formuleren uitgangspunten voor een recreatief-toeristische invulling van de Vlagheide. Vervolgens vertalen we dit naar een acquisitieplan om partijen te interesseren en ontwikkeling te realiseren. Toelichting: Vanwege de complexiteit inzake toekomstig eigendom en beheer van de vuilstort hebben we aangegeven als Meierijstad invulling te willen geven aan het secretariaat van het Stadsgewest (= eigenaar van de vuilstortberg). Daarnaast is ook de gedachtevorming rondom Vlagheide een stap verder gebracht en heeft het College besloten een verkenning uit te voeren naar een natuur- en landschapspark met een recreatief concept en een verkenning van een recreatieve invulling van het MOB-complex Zuid.	
5.8.3 Duits Lijntje Nu we de gronden van ProRail daadwerkelijk aangekocht hebben kijken we ook waar we kansen kunnen benutten, op het moment dat deze zich voordoen, met betrekking tot het verwerven van aanpalende gronden van particulieren. Het noordelijk deel van het Duits Lijntje (ecologische verbindingszone) is momenteel al volop in ontwikkeling. Dit gelet op de voorbereidingen om te komen tot de realisatie van de snelfietsroute die deels het tracé van het Duits Lijntje volgt. Voor wat betreft het traject vanaf het kanaal richting Boxtel gaan we kijken hoe we hier een goede en afwisselende recreatieve invulling aan kunnen geven met voldoende belevingswaarde. Toelichting: Het plan voor wandelroute Duits Lijntje is uitgewerkt. Hierin is gehele traject Duits lijntje Meierijstad meegenomen. Dit plan hebben we vervolgens vertaald in een plan van aanpak: concretisering en definitieve vaststelling routes, fasering en benodigde inzet en middelen.	
5.8.4 Themajaren marketing Een jaarlijks themajaar draagt bij aan het vergroten van de naamsbekendheid van de gemeente Meierijstad. Daarnaast zorgt een themajaar voor extra reuring en programmering en kunnen specifieke doelgroepen worden aangesproken. Eerder was dat aan de orde met het We Are Foodjaar, in 2019/2020 is het thema 75 jaar Herdenken & Bevrijden en in 2020 is de landschapstriënnale aan de orde. Daarbij sluiten we aan bij het provinciale thema water in 2020. Bij alle themajaren is citymarketing intensief betrokken. Toelichting: Helaas is door corona een aantal activiteiten in het kader van 75 jaar Herdenken & Bevrijden geschrapt of verplaatst. De landschapstriënnale - met als thema 'Brabantse Beekdalen' - is verplaatst naar 2021.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

Sport, cultuur en recreatie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-26.715	-24.321	-28.567	-26.598	1.969
5.1 Sportbeleid en activering	-1.831	-1.711	-2.283	-1.683	600
5.2 Sport accommodaties	-9.021	-7.298	-8.477	-7.738	738
5.3 Cultuurpresentatie, productie en participatie	-5.135	-4.877	-5.863	-5.665	198
5.4 Musea	-276	-297	-244	-273	-29
5.5 Cultureel erfgoed	-771	-594	-689	-588	101

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

5.6 Media	-2.101	-1.817	-2.177	-2.206	-29
5.7 Openbaar groen en recreatie	-7.579	-7.728	-8.835	-8.444	391
Baten	5.071	5.095	5.278	4.123	-1.155
5.1 Sportbeleid en activering	6	0	99	50	-49
5.2 Sport accommodaties	4.225	4.238	4.293	3.328	-965
5.3 Cultuurpresentatie, productie en participatie	448	397	434	392	-42
5.4 Musea	6	10	10	4	-6
5.5 Cultureel erfgoed	39	38	39	41	2
5.6 Media	168	165	171	172	0
5.7 Openbaar groen en recreatie	181	246	232	135	-97
Saldo van baten en lasten	-21.644	-19.226	-23.289	-22.475	814
Toevoegingen aan reserves	-145	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	1.672	935	4.653	3.399	-1.254
Resultaat	-20.116	-18.291	-18.636	-19.076	-440

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	194	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	455	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	1.062	V
5.1 Sportbeleid en activering		
Het bedrag van € 287 is het effect van de corona maatregelen. Door de maatregelen zijn diverse activiteiten niet of slechts gedeeltelijk uitgevoerd. Door een veel geringer aantal gebruiksuren in de gymzalen en sporthallen is er ook evenredig veel minder gesubsidieerd voor het gebruik van deze accommodaties. Verder zijn lasten (€ 50) overgeboekt naar de specifieke post Nationaal Sportakkoord.	287	V
5.2 Sport accommodaties		
Het bedrag van € 50 is het effect van de corona maatregelen. Door de maatregelen kon het zwembad slechts beperkt worden geëxploiteerd en zijn de lasten zover als mogelijk teruggebracht.	50	V

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Door minder gebruik van de buitensportterreinen als gevolg van de corona maatregelen is er ook evenredig veel minder gesubsidieerd voor het gebruik van deze accommodaties.	291	V
5.3 Cultuurpresentatie, productie en participatie		
Op grond van de overeenkomst van 2017 worden de zogenaamde gebruikerslasten vanaf 2017 gebaseerd op de werkelijke kosten. Dit betekent dat voor de jaren 2018, 2019 en 2020 een nabetaling aan gebruikerslasten moet worden gedaan, die niet in de begroting 2020 was opgenomen. De raad is hierover in een RIB geïnformeerd.	-172	N
Vanwege corona was het in 2020 voor toneel- en theaterverenigingen en festivals niet mogelijk een voorstelling uit te voeren of een festival te organiseren. Hiervoor zijn dan ook nauwelijks subsidieverzoeken ontvangen. Daarnaast is in december 2020 door de gemeenteraad een bedrag van € 50 beschikbaar gesteld voor schade van amateurorganisaties door Corona. Dit budget wordt eerst in 2021 besteed.	66	V
5.7 Openbaar groen en recreatie		
Vanwege de sluiting van Jan Heestershuis en VVV is er minder ingekocht. Hier staan ook minder verkopen tegenover.	47	V
Als gevolg van storm en droogte zijn extra kosten groenonderhoud gemaakt. Uitbreiding van het areaal lijdt tot hogere kosten. Door extra snoeiwerkzaamheden en uitval van de eigen hoogwerker hebben we extra kosten moeten maken voor de inhuur van hoogwerkers.	-395	N
Er is in de begroting geen rekening gehouden met de kosten van hondentoiletten. Hierdoor is de overschrijding ontstaan.	-63	N
Bij de berekening van de kosten voor het nieuwe onderhoudsregime wegbermen- en sloten is geen rekening gehouden met het volledige areaal. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt als gevolg van wateroverlast en het afvoeren van bagger.	-143	N
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten. zie toelichting onder lasten.	-20	N
5.2 Sport accommodaties		
Als gevolg van de corona maatregelen is zwembad De Molen Hey meerdere maanden niet of beperkt open geweest. Hierdoor zijn de baten veel lager dan geraamd.	-204	N
Naast sluiting van zwembad De Neul in verband met de nieuwbouw is als gevolg van de corona maatregelen het zwembad meerdere maanden niet of beperkt open geweest. Hierdoor zijn de baten veel lager dan geraamd.	-188	N
Als gevolg van de corona maatregelen zijn er minder huurinkomsten voor de buitensportterreinen ontvangen. Gemeente Meierijstad heeft twee kwartalen kwijtgescholden en slechts voor 1 kwartaal een vergoeding vanuit het Rijk ontvangen.	-406	N
5.7 Openbaar groen en recreatie		
Vanwege de sluiting van Jan Heestershuis en VVV zijn er veel minder baten geweest uit verkopen. Hier staat tegenover dat er ook navenant mindere inkoopkosten zijn geweest.	-56	N
Overige afwijkingen per saldo	-161	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	814	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-1.059	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kapitaallasten	-148	N
Lagere onttrekking t.b.v. kunstwerken	-10	N

Lagere onttrekking i.v.m. nog niet volledig ingezet nieuw beleid	-37	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-1.254	N
Totaal gerealiseerd resultaat	-440	N

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)		Begroting	Realisatie
5.8.2	Uitvraag Vlagheide	*	25	0
5.2.5	Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten:		10	2
6.1.1	Periodieke vitaliteitsscan verenigingen	*	50	0
5.8.1	Made in Meierijstad website incl evenementenkalender	*	70	68
5.2.3	Beheerplan sportparken	*	100	46
5.3.2	Presenteren van professionele theatervoorstellingen		100	100
2.1.7	Inventarisatieonderzoek faciliteiten evenementenlocaties	*	25	13
5.3.1	Verhuizing tijdelijke bibliotheek Schijndel	*	50	72
	Totaal lasten bestedingen		430	301
	Algemene risico-reserve	*	-320	-177
	Totaal dekkingen		-320	-177
	Totaal ten laste van rekening resultaat		110	124

Toelichting
Uitvraag Vlagheide
Eind 2020 is besloten tot het verrichten van een haalbaarheidsstudie.

Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten
Dit budget is gekoppeld aan realisatie centrum Uniek sporten. De werkzaamheden worden in 2021 uitgevoerd.

Periodieke vitaliteitsscan verenigingen
Uitvoering aangehouden door corona.

Made in Meierijstad website inclusief evenementenkalender
Website voor de evenementenkalender is gereed. Oplevering begin 2021.

Beheerplan sportparken
Afronding werkzaamheden tweede kwartaal 2021.

Presenteren van professionele theatervoorstellingen
Voor een verantwoorde en sluitende exploitatie van Theater De Blauwe Kei is de exploitatiesubsidie structureel verhoogd. Het doel hiervan is continuering van het huidig programma-aanbod, ondersteuning van de plaatselijke amateurkunstorganisaties en festivals en de samenwerking met andere podiumaccommodaties in Meierijstad. 2020 was door Corona echter een zwaar jaar voor Theater De Blauwe Kei. Het theater stevende af op een record aantal bezoekers voor het seizoen 2019/2020 totdat het virus uitbrak. Het theater was sinds maart 2020 tijdelijk gesloten of beperkt te gebruiken. Het theater heeft echter niet bij de pakken neergezeten en zich snel gefocust op wat wel mogelijk was, wat resulteerde in een alternatief programma bij de start van het seizoen 2020/2021. Vanwege de tweede golf van corona moest het theater in november de deuren opnieuw tijdelijk sluiten.

Inventarisatieonderzoek faciliteiten evenementenlocaties
Onderzoek is gestart en wordt begin 2021 opgeleverd.

Verhuizing tijdelijke bibliotheek Schijndel
Tijdelijke huisvesting is gerealiseerd en begin 2021 gaat bibliotheek over naar definitieve locatie in oudbouw voormalige gemeentehuis van Schijndel.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
5.2.5	Realiseren sportcentrum special sports	100	1
5.2.1	Vervanging zwembaden De Neul en De Beemd	21.634	1.525
5.5.1	Herbestemming voormalig gemeentehuis Schijndel	3.552	2.935
	Omnipark Erp	p.m.	
5.8.1	Fiets- en wandelroutes als recreatief toeristische verbinding	83	5
5.2.2	Aanleg kunstgras korfbalvelden sportpark de Kienehoef	94	94
2.3.2	Groenrenovaties 2020	291	9
	Totaal investeringen	25.754	4.569

Toelichting
Realiseren sportcentrum special sports
Overhevelen naar 2021 ten behoeve van realisatie in 2021.

Vervanging zwembaden De Neul en De Beemd
Overhevelen naar 2021: realisatie de Neul in 2021. Realisatie De Beemd in 2022.

Herbestemming voormalig gemeentehuis Schijndel
Grootste deel van de werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd en oplevering wordt begin 2021 verwacht.

Omnipark Erp
Uitwerking ontwikkelpad gerealiseerd (raadsvoorstel maart 2021). Voortzetting met voorbereidende werkzaamheden uitbreidingsplan in 2021.

Fiets- en wandelroutes als recreatief toeristische verbinding
Plan van aanpak is in 2020 afgerond. Uitvoering geschiedt in 2021.

Aanleg kunstgras korfbalvelden sportpark De Kienehoef
Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021

Groenrenovaties 2020
Dit betreft een verzamelbudget dat wordt ingezet bij de voorgenomen integrale projecten. Voor 2020 betreft dit o.a. afkoppelingsproject Hoevenbraak fase 2.

VERBONDEN PARTIJEN

Accommodatiebeheer Schijndel B.V.
Stichting museum Henkenshage
Smederijmuseum in Sint-Oedenrode

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

6 SOCIAAL DOMEIN

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De inwoners van Meierijstad geven zelf vorm aan hun leven en aan hun omgeving. Wij stimuleren en ondersteunen dit. Samen met de inwoners versterken we de leefbaarheid in wijken en dorpen. We voorkomen sociale uitsluiting en eenzaamheid. Aan inwoners die dat nodig hebben, wordt passende ondersteuning aangeboden. We zorgen voor maatwerk en voor kwaliteit. De ondersteuning is effectief en efficiënt.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Banen, per 1.000 inwoners (15-64 jaar).	CBS Bevolkings- statistiek / LISA - bewerking ABF Research	2019	963,7	771,5	2019	963,7	771,5
Jongeren met een delict voor de rechter (12-21 jaar)	CBS Jeugd	2019	1%	1%	2018	1%	1%
Kinderen in uitkeringsgezin (tot 18 jaar)	CBS Jeugd	2019	4%	6%	2018	4%	6%
Werkloze jongeren (16-22 jaar)	CBS Jeugd	2019	1%	2%	2018	2%	2%
Netto arbeidsparticipatie (werkzame beroepsbevolking t.o.v (potentiële) beroepsbevolking)	CBS Arbeids-deelname	2019	71,5%	68,6%	2018	70,4%	67,6%
Personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners)	CBS Participatiewet	2020	375,9	436,8	2019	180	352
Lopende reintegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS Participatiewet	2020	177,6	199,7	2018	169	318,4
Jongeren met jeugdhulp (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2019	10,2%	12,2%	2018	8,0%	9,6%
Jongeren met jeugdbescherming (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2019	0,9%	1,3%	2018	0,8%	1,1%
Jongeren met jeugdreclassering (12-22 jaar)	CBS Jeugd	2019	0,2%	0,4%	2018	0,3%	0,3%
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (specialistische ondersteuning)	CBS Monitor Sociaal domein WMO	2020	390	661	2019	250	645

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

6.1 De gemeente wil kwaliteit van dienstverlening in het sociaal domein.

6.1.1 Preventie voor invulling transformatieopgave



We investeren in projecten of activiteiten die bijdragen aan een preventieve aanpak van problematiek en aansluiten bij de behoefte van onze inwoners. Hierbij is ook aandacht voor de duurzaamheid en continuïteit hiervan.
Er vinden in ieder geval projecten of activiteiten plaats op het gebied van gezonde leefstijl en vitaliteit. Ook onderzoeken we de behoeften op het gebied van voorliggende voorzieningen. Dit moet er toe leiden dat er pilots gestart worden op plekken waar die er niet of onvoldoende zijn. Ook investeren we in het gebruik van sport, kunst en cultuur ten behoeve van het sociaal domein.

Toelichting:

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Er wordt geïnvesteerd in een preventieve aanpak waarbij wordt aangesloten bij de behoeften van onze inwoners. We willen problemen tijdig signaleren en erger voorkomen. Ten behoeve daarvan wordt ingezet op vroegsignalering, monitoring en op samenwerking intern en extern. Zo worden verbindingen gelegd met andere terreinen waaronder sport, kunst en cultuur. Een goede informatievoorziening draagt daar aan bij, zo verbeteren we de website en de informatie die te vinden is over het sociaal domein. Op het gebied van dagbesteding en inloopvoorzieningen zijn o.a. de huidige situatie en de behoeften in kaart gebracht. Hier wordt nu opvolging aan gegeven. Vanuit het uitvoeringsplan gezondheid 2020 is gewerkt aan een gezonde leefstijl door in te zetten op gezonde voeding in sportkantines, walking sports, kookworkshops voor jongeren en multiculturele bijeenkomsten voor vrouwen.
In verband met corona zijn in een aantal gevallen beoogde projecten (tijdelijk) getemporiseerd. Er is vanwege corona extra geïnvesteerd in een folder over welzijn/welzijnsactiviteiten en het ondersteunen van onze partners bij het mogelijk maken van aangepaste of alternatieve dienstverlening.

6.1.2 Intensivering samenwerking

Het is belangrijk dat organisaties meer en beter met elkaar samenwerken. Dit leidt tot verdere professionalisering en kostenbesparing.
We overleggen met onze belangrijke maatschappelijke partners over het sociaal domein om zo elkaar te informeren, te inspireren en gezamenlijk innovatie binnen het sociaal domein vorm te kunnen geven. In 2020 ontvangen de maatschappelijke partners namens de gemeente een opdracht om hier in gezamenlijkheid uitvoering aan te geven.

Toelichting:
Ten behoeve van de samenwerking organiseren we ontmoeting met onze partners. In coronatijd hebben de beoogde netwerkbijeenkomsten echter niet plaats kunnen vinden. Rondom corona hebben we wel al de vruchten geplukt van onze relatie en samenwerking met zorg- en maatschappelijke partners. De afgelopen maanden was te zien dat er nieuwe samenwerkingen zijn ontstaan, zijn intensiveringen te zien in samenwerkingen en merken we dat partners inspelen op de veranderde situatie.
Ten aanzien van de samenwerking met de maatschappelijke partners is 2020 het eerste jaar dat in de nieuwe vorm invulling wordt gegeven aan het maatschappelijk en welzijnswerk. De vijf samenwerkende maatschappelijke partners ontwikkelen hun samenwerking verder door naar een coöperatie. Voor de gemeente betekent dit o.a. dat er sprake zal zijn van één subsidierelatie in plaats van vijf.

6.1.3 Leefgoed Veghel

De samenwerking tussen organisaties en activiteiten wordt in 2020 versterkt en er worden afspraken gemaakt over de wijze van samenwerking en benadering van de inwoners. Verder wordt er gewerkt aan een "businesscase" voor de locatie Leefgoed (Kloosterkwartier). Hier wordt invulling gegeven aan het Leefgoed-concept van Ontmoeten, Ondersteunen en Verbinden.

Toelichting:
Masterplan Kloosterkwartier / Leefgoed is in juni unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. In het najaar 2020 zijn de Leefgoed scenario's verder uitgewerkt. De uitkomst hiervan wordt begin 2021 aan de gemeenteraad gepresenteerd.

6.1.4 Integratie vergunninghouders

In 2021 komt de Wet Inburgering terug naar de gemeente. Het ministerie ondersteunt gemeenten bij de voorbereiding op de nieuwe wet, onder andere door het organiseren van een pilotprogramma. Gemeente Meierijstad is uitgekozen om de pilot vrouwelijke nareizigers en gezinsmigranten uit te voeren. In 2020 geven we ook beleidsmatig inhoud aan de kaders van de nieuwe wet.

Toelichting:

De gemeentelijke voorbereiding voor de invoering ligt op schema. De inwerkingtreding van de Wet Inburgering, die gepland staat op 1 juli 2021, wordt opgeschoven. Het streven is om de invoering van de wet met een half jaar door te schuiven, naar 1 januari 2022. De belangrijke overweging bij de verplaatsing van de invoeringsdatum is dat de complexiteit van de stelselherziening zorgvuldig moet gebeuren zodat alle ketenpartners voorbereid aan hun (nieuwe) taak kunnen beginnen.	
6.1.5 Sluitende aanpak personen met verward gedrag Meierijstad is in 2018 gestart met de pilot Wijk -GGD, als middel in de sluitende aanpak van personen met verward gedrag. De pilot loopt tot en met eind 2019. Momenteel worden de resultaten geëvalueerd, op grond waarvan voortzetting van de inzet Wijk GGD bepaald zal worden. De verwachting is dat inzet van de Wijk GGD-ers (in ieder geval voorlopig) verlengd zal worden. Vanaf 2020 is een extra structureel bedrag beschikbaar gesteld om onderwerpen op het snijvlak van zorg en veiligheid aan te pakken. Focus hierin ligt op preventie, vroeg-signalering en efficiënte aanpak/begeleiding door zorg- en veiligheidspartners. Een projectplan hiertoe wordt naar verwachting eind 2019 opgeleverd. De structurele aanpak van personen met verward gedrag maakt een belangrijk onderdeel uit van het projectplan. Toelichting: De ontwikkeling van zorg/veiligheid binnen toegang verloopt zoals gepland. We verwachten dat in het eerste kwartaal 2021 duidelijk zal zijn wat qua deskundigheid en capaciteit nodig is om bij complexe casuïstiek met veiligheidsissues de regie te kunnen blijven voeren. We verwachten tot 2022 nodig te hebben om de kwaliteitsslag te kunnen maken. Tot die tijd kan de inzet en expertise van de Wijk GGD'ers niet gemist worden.	
6.1.6 Dashboard sociaal domein In 2020 wordt het dashboard sociaal domein verder doorontwikkeld. Daarnaast worden de afspraken naar aanleiding van de beeldvormende avond van oktober 2019 over sturingsinformatie voor de gemeenteraad verder uitgewerkt. Toelichting: De eerste 4G-monitor is bijgevoegd bij de begroting. Daarnaast is bij de jaarrekening en de 2e berap het dashboard Sociaal Domein bijgevoegd.	

6.2 In Meierijstad is zorg, begeleiding en ondersteuning van hoge kwaliteit. Dit alles is naar tevredenheid van de inwoners die hiervan afhankelijk zijn. Mantelzorg en vrijwilligerswerk wordt gewaardeerd, gestimuleerd en ondersteund.	
6.2.1 Stichting Toegankelijkheid Meierijstad bij Lokale agenda We betrekken de Stichting Toegankelijk Meierijstad (STM) bij de lokale inclusie agenda. Zo is een afgevaardigde lid van de projectgroep inclusieve samenleving die maandelijks bijeenkomt om de voortgang te monitoren en mede vorm te geven aan de uitwerking van de lokale inclusie agenda. Voor onderdelen in de lokale inclusie agenda voert STM schouwen uit op het gebied van toegankelijkheid. STM geeft aan de gemeente signalen af over knelpunten, verbeteringen of goede ideeën rondom inclusie. Dit doen zijn ook tijdens de kwartaal overleggen waarbij verschillende disciplines uit de gemeente aanwezig zijn. Toelichting: Dit is conform planning gerealiseerd.	
6.2.2 Sociale Werkvoorziening	

Op dit moment lopen er twee intensieve trajecten inzake de toekomst- en doorontwikkeling van de beide SW bedrijven; IBN en WSD. Op basis van een gedegen afweging wordt er in beide individuele trajecten toegewerkt naar een mate van dienstverlening, gebaseerd op de solidariteit van de deelnemende gemeenten. In het voorjaar van 2020 zullen beide trajecten leiden tot een gedragen besluit, waarbij de gemeente Meierijstad er niet voor kiest om uit te treden bij één van de twee SW bedrijven, maar juist streeft naar een samenwerking van WSD en IBN onder één naam: 'het Participatiebedrijf'. Toelichting: Door corona is de verdere doorontwikkeling van beide SW bedrijven vertraagd. Samen met de SW bedrijven vindt er een 'herijking' plaats en eventueel een bijstelling in de uitgangspunten van de dienstverlening. Begin 2020 is het koersdocument WSD in de raad vastgesteld. De uitwerking van het koersdocument zoals de inrichting van de lokale plannen lopen door corona vertraging op. De verwachting is dat deze plannen in het derde kwartaal 2021 worden opgeleverd aan gemeenten. Het partnership IBN en gemeenten wordt in 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de Raad.	
6.2.3 Mantelzorgwoningen We stellen een programma op langer thuis wonen en we onderzoeken de mogelijkheden om mantelzorgwoningen ruimer in te zetten als instrument in dit kader van dit programma. Toelichting: Er is een beleidsvoorstel mantelzorgwoningen gereed voor bespreking met onze adviespartners. Begin 2021 is het beleidsvoorstel Mantelzorgwoningen gereed voor besluitvorming na advisering door de ASD en de Seniorenraad. Na vaststelling door het college wordt de raad in het tweede kwartaal 2021 geïnformeerd.	
6.2.4 Bewustwording inclusie gedachte Bewustwording rondom inclusie is een blijvend aandachtspunt, zeker gedurende het koploper schap tot eind 2020. Er is een communicatieplan waarin verschillende onderdelen bijdragen aan een bewustwordingscampagne rondom inclusie zowel intern als extern. In 2020 zal er bij ondernemers meer aandacht gevraagd worden voor toegankelijkheid en inclusie. Toelichting: In 2020 zijn meerdere onderdelen in het kader van bewustwording gerealiseerd. Zoals het aanstellen van ambassadeur inclusie die bij werkateliers aandacht heeft gevraagd voor inclusie, het realiseren van het stimuleringsfonds toegankelijkheid en het vormgeven van de waarderingsprijs Meedoen in Meierijstad. Ook op het gebied van digitale toegankelijkheid heeft bewustwording plaatsgevonden d.m.v. interne berichtgeving en opleidingen voor bepaalde functiegroepen. De bewustwordingscampagne rondom diversiteit en inclusief werkgeverschap is gestart. Extern is bewustwording gevraagd voor inclusie via berichten in de lokale bladen of omroep en via nieuwsbrieven. Het uitgebreid aandacht vragen voor inclusie bij ondernemers is uitgesteld naar 2021, omdat door corona het schouwen van winkels en horeca niet kon plaatsvinden.	
6.2.5 Lokale inclusie agenda In 2020 wordt uitvoering gegeven aan de lokale inclusie agenda en de daarbij in actieplannen uitgewerkte speerpunten. Eind 2020 (einde koploper schap) zal een stand van zaken van de actieplannen worden opgemaakt en de raad zal hierover geïnformeerd worden. Toelichting:	

Er is uitvoering gegeven aan de lokale inclusie agenda en bepaalde speerpunten. Deze speerpunten zijn: toegankelijke openbare gemeentelijke gebouwen, schouwen toegankelijkheid winkels en horeca, digitale toegankelijkheid, werk en onderwijs, bewustwording waaronder verhalen- en filmreeks, waarderingsprijs, stimuleringsfonds en ambassadeur inclusie. Sommige onderdelen zijn door corona vertraagd. Bijvoorbeeld werkzaamheden om de toegankelijkheid van gemeentelijke gebouwen te verbeteren en het schouwen van winkels en horeca. Begin 2021 wordt de raad geïnformeerd over stand van zaken actieplannen.

6.2.6 Vrijwilligersbeleid

Samen met vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties verder uitwerken van het vrijwilligersbeleid op basis van behoeften. Het vrijwilligersbeleid zal dus in samenspraak met de doelgroep verder geconcretiseerd worden. Tevens zal er een duidelijke samenhang zijn met het sportbeleid. Uitgangspunten blijven: stimuleren, waarderen en faciliteren. In 2020 moet het vrijwilligersbeleid afgerond zijn.

Toelichting:
De enquête is verspreid onder enerzijds vrijwilligers en anderzijds vrijwilligersorganisaties. Daarmee hebben we inzicht gekregen in de situatie en wensen op de drie pijlers faciliteren, stimuleren en waarderen. Deze pijlers zijn namelijk opgenomen in het beleidskader sociaal domein. Tevens heeft het merendeel van de 20 diepteinterviews met vrijwilligers plaatsgevonden. Begin 2021 vinden de laatste interviews plaats, waarna de uitvoeringsagenda van het vrijwilligersbeleid in het eerste kwartaal 2021 zal worden opgeleverd.

6.3 Voor de jeugd zijn in Meierijstad voldoende ontwikkelingsmogelijkheden voor de groei naar volwassenheid door o.a. onderwijs, welzijn en vrije tijdsbesteding

6.3.1 Preventief jeugdbeleid

We geven uitvoering aan de actielijnen behorende bij het preventief jeugdbeleid dat in 2018 ontwikkeld is. Deze omvatten onder meer activiteiten op het gebied van voorlichting en advies, vroeg signalering van problemen en kortdurende ondersteuning van jeugdigen met enkelvoudige problematiek. Thema's zijn onder andere sport, spelen, mentale en lichamelijke gezondheid, onderwijs, werk en opvoeding. De activiteiten hebben, waar mogelijk, een lokaal karakter.

Toelichting:
Er is ingezet op het verder verstevigen van het CJG als spin in het web van het preventief jeugdveld; dit heeft onder andere geresulteerd in een Meierijstad brede preventieve agenda met een gevarieerd aanbod. Binnen het jongerenwerk is ook ingezet op Meierijstad brede samenwerking. Het jongerenwerk speelt een grote rol in (het voorkomen van) overlast gevende jeugd, maar ontplooit daarnaast ook activiteiten die zijn gericht op de 85% doelgroep. Op thema's als alcohol en drugs, seksueel grensoverschrijdend gedrag en vechtscheidingen hebben we geïnvesteerd in nieuwe interventies, maar vooral ook op het versterken van de samenwerking en integraliteit. Effectieve projecten die zich richten op jongeren met beginnende problematiek zijn verder uitgebreid. Voorbeelden hiervan zijn het STORM project, wat somberheidsklachten bij jongeren in een vroeg stadium signaleert, en de projecten Join us en Take Care voor eenzame jongeren en jonge mantelzorgers.

WAT HEEFT HET GEKOST?

Sociaal domein (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020

Lasten	-83.044	-82.945	-96.435	-92.428	4.008
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-8.406	-8.208	-13.298	-9.540	3.758
6.2 Wijkteams	-4.701	-4.990	-3.847	-3.750	98
6.3 Inkomensregelingen	-16.167	-17.226	-23.719	-22.039	1.680
6.4 Begeleide participatie	-15.015	-14.277	-15.616	-15.505	111
6.5 Arbeidsparticipatie	-2.424	-2.408	-2.616	-2.553	63
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-2.655	-2.540	-2.846	-2.734	112
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-13.858	-13.133	-14.419	-15.191	-772
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-16.527	-16.844	-16.813	-17.726	-913
6.81 Geescaleerde zorg 18+	-791	-809	-823	-917	-94
6.82 Geescaleerde zorg 18-	-2.499	-2.509	-2.439	-2.473	-34
Baten	18.024	17.924	24.611	24.550	-61
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.583	1.574	3.106	1.833	-1.273
6.2 Wijkteams	20	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	13.766	14.423	20.924	19.543	-1.381
6.4 Begeleide participatie	74	397	97	71	-26
6.5 Arbeidsparticipatie	269	69	49	388	339
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4	0	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	588	311	285	410	125
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.719	1.150	150	2.031	1.881
6.82 Geescaleerde zorg 18-	0	0	0	273	273
Saldo van baten en lasten	-65.020	-65.021	-71.824	-67.878	3.946
Toevoegingen aan reserves	-5.457	0	0	-110	-110
Onttrekkingen aan reserves	4.192	2.330	6.593	3.839	-2.754
Resultaat	-66.284	-62.691	-65.230	-64.148	1.082

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	-121	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	3	V

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	4.657	V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
De raad heeft recentelijk pas een besluit genomen over de aanschaf van een regiesysteem. Hierbij is ook de financiële dekking aangegeven. Daarmee komt deze post te vervallen.	70	V
Als gevolg van het harmoniseren van de subsidiëring preventief jeugdwerk worden er nieuwe huurovereenkomsten gesloten met Scouting Rooi en Scouting Schijndel. Dit heeft nog niet plaatsgevonden in 2020 en wordt in 2021 geëffectueerd. Omdat de begrote huurinkomsten voor deze gebouwen niet zijn gerealiseerd, is er ook geen accommodatiesubsidie betaald aan Scouting Schijndel en Scouting Rooi.	22	V
6.2 Wijkteams		
Eerstelijnsloket Jeugd In 2020 is de praktijkondersteuner jeugd bij de huisartsen nog niet in alle kernen operationeel. Dit is uitgesteld vanwege corona.	58	V
6.3 Inkomensregelingen		
In eerste instantie werd verwacht dat de instroom in de Participatiewet zou toenemen door de gevolgen van corona. De uitgaven voor levensonderhoud zijn lager geweest dan verwacht. Het uitkeringsbestand in Meierijstad is beperkt gestegen, met 4,6%. De bestandstoename was voornamelijk over de eerste 7 maanden van 2020. Het (Rijks)budget is begin oktober 2020 verhoogd met € 917. Daardoor is een overschot ontstaan.	417	V
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
Voor hulp bij de huishouding zijn de aantallen in de tweede helft van het jaar verder opgelopen tot 1852. Dit zijn 152 cliënten meer dan waar we bij de 2e berap rekening mee hebben gehouden. Dit wordt met name veroorzaakt door de invoering van het abonnementstarief in 2019 en de verlate aanvragen als gevolg van corona. Hierdoor zit een piek in de tweede helft van het jaar.	-277	N
Voor de Wmo specialistische hulp liet het aantal cliënten in 2019 reeds een stijging zien en in 2020 heeft deze stijging zich voortgezet. Dit zien we bij zowel de zorg in natura als pgb. Door corona waren er in het tweede kwartaal minder aanvragen, het aantal aanvragen was in het derde kwartaal alweer gestegen naar het oude niveau. Hiernaast zien we een toename van GGZ-problematiek waarbij een beroep wordt gedaan op de Wmo. Inmiddels lopen we toe naar het percentage van de kosten dat voor Meierijstad op basis van inwonertal ook verwacht kan worden. Voorheen zaten we relatief laag qua verhouding inwonertal/cliënten.	-706	N
Door de komst van corona is het aantal ritten bij de Regiotaxi substantieel afgenomen. We hebben regionaal afspraken met de vervoerder gemaakt om de continuïteit van het vervoer te waarborgen.	85	V
Inwoners die gebruik maken van een maatwerkvoorziening betalen in de meeste gevallen een eigen bijdrage. Door de toename van het aantal klanten met een maatwerkvoorziening, zijn ook de inkomsten uit eigen bijdragen toegenomen.	7	V
Er is bij schuldhulpverlening minder gebruik gemaakt van de inzet van de Kredietbank 's-Hertogenbosch, en vaker hiervoor eigen medewerkers van schuldhulpverlening ingezet. Ook daalde het aantal aanvragen door inkomensondersteunende maatregelen van het Rijk en door verruiming van de mogelijkheden die schuldeisers geven voor uitstel van betaling, als gevolg van corona pandemie.	112	V
6.72 Maatwerkdienstverlening 18 -		
Persoons Gebonden Budget (PGB) Jeugd Het aantal PGB's jeugd daalt al enkele jaren. Daarnaast zijn de PGB's ook niet allemaal volledig benut en als gevolg hiervan komt eerder toegekend budget retour naar de gemeente. Dit is voor 2020 een incidenteel voordeel; de begroting 2021 is hiervoor aangepast.	351	V

Zorg in Natura (ZIN) Jeugd (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-) Voor Zorg in Natura (ZIN) Jeugd (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-) is er per saldo sprake van een voordeel. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de nog niet uitgegeven transformatiegelden (€ 749 opgenomen bij eenmalige budgetten). Dit bedrag is in 2021 nog benodigd voor de resterende uitgaven in het kader van het transformatieproject. De raad is hierover geïnformeerd via een afzonderlijke raadsinformatiebrief. Verder is er sprake van lagere uitvoerings- en zorgkosten ZIN dan begroot. Voor meer informatie zie de bijlage "Dashboard Sociaal Domein".	203	V
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Zie hiervoor de toelichting bij lasten taakveld 6.72 Zorg in Natura (ZIN) Jeugd (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-).		
Overige afwijkingen, per saldo	-243	N
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten. Zie toelichting lasten.	-1.050	N
6.3 Inkomensregelingen		
Er is in 2020 ruim € 82 minder afgelost aan leningen dan begroot. Dit heeft mede te maken met de gevolgen van corona. Doordat er minder uitkeringen en leningen zijn verstrekt is ook het ontvangen budget van het Rijk verlaagd.	-124	N
Er is in 2020 ruim € 60 minder ontvangen aan aflossingen van leenbijstand dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een inkomst vanuit de voorziening debiteuren, na berekening bleek dat dit een storting in de voorziening moest zijn waardoor een nadeel ontstond van € 97.	-130	N
6.4 Begeleide participatie		
Van het Rijk is in 2020 een bonus Nieuw Beschut Werk ontvangen waarvan slechts een klein bedrag uitgegeven is.	111	V
6.5 Arbeidsparticipatie		
Het totale begrotingsverschil is een voordeel van ruim € 500. Er zijn in 2020 extra incidentele middelen ontvangen die niet, of niet geheel zijn ingezet. Dit betreft extra ontvangen btw door een uitspraak van de Hoge Raad, egalisatiereserve van IBN, afrekening ESF gelden en een afrekening vanuit de Kweekvijvers. Het voordeel is gereserveerd voor de kosten van het opstarten van een mobiliteitscentrum voor de periode 2021 en 2022	501	V
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		
Zie hiervoor de toelichting bij lasten taakveld 6.72 Zorg in Natura (ZIN) Jeugd (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-).		
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Zie hiervoor de toelichting bij lasten taakveld 6.72 Zorg in Natura (ZIN) Jeugd (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-).		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	3.946	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking aan reserves i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-2.013	N
Hogere onttrekking i.v.m. extra kosten huishoudelijke verzorging	175	V
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gerealiseerde uitgaven sociaal rechercheur	-63	N
Lagere onttrekking i.v.m. subsidiëring maatschappelijke partners	-70	N
Lagere onttrekking i.v.m. BUIG-middelen	-11	N
Lagere onttrekking i.v.m. uitgaven statushouders	-15	N
Lagere onttrekking i.v.m. pilot veranderopgave inburgering	-8	N

Lagere onttrekking i.v.m. nog niet bestede transformatiegelden	-749	N
Toevoegingen reserves		
Toevoeging aan reserve i.v.m. ontvangen ESF-gelden	-110	N
Totaal mutaties reserves	-2.864	N
Totaal gerealiseerd restulaat	1.082	V

V = Voordeel, N = Nadeel

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
	Versterken Toegang Sociaal Domein (formatieuitbreiding)	77	77
	Beleid sociaal domein, formatie uitbreiding	80	80
	Toegang	53	53
	Totaal lasten bestedingen	210	210
	Totaal dekkingen	0	0
	Totaal ten laste van rekening resultaat	210	210

Toelichting
Versterking Toegang Sociaal Domein (formatieuitbreiding)
De functie kwaliteitsmedewerker is ingevuld. De samenwerking met Den Bosch en Oss is als gevolg van corona nog niet opgestart.

Beleid sociaal domein, formatie uitbreiding + toegang
In 2020 is geïnvesteerd in de versterking van de verbinding tussen interne en externe partners in het sociaal domein en bij veiligheid. Deze versterking heeft op verschillende onderdelen plaatsgevonden. Zo is er een 24/7 meldpunt ingericht voor (crisis)meldingen verward gedrag/WvGGZ, er is uitbreiding van capaciteit en deskundigheid bij veiligheid en bij het sociaal domein. Hierdoor zijn we beter in staat om actuele thema's op het gebied van zorg en veiligheid op te pakken, zoals terugdringen huiselijk geweld, implementatie van de wet straffen en beschermen. Daarnaast is er aandacht voor de versterking van casus- en procesregie binnen toegang. De effecten van deze versterking worden door zowel door interne als externe partners herkend en als zeer positief ervaren. De versterking zal in 2021 verder vorm krijgen.

Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
	Buurthuis Boschweg Schijndel		
	Totaal investeringen	0	0

Toelichting
In juli 2020 is tussen de gemeente en Woonmeij een overeenkomst gesloten, gericht op de ontwikkeling van het gebied Vossenberg aan de Papaverstraat. Beoogd wordt op deze plek een aantal sociale huurwoningen en een wijkgebouw te realiseren. In de overeenkomst met Woonmeij is opgenomen dat de gemeente het wijkgebouw zal gaan huren van Woonmeij.
De raad heeft hiervoor met het besluit van 5 november 2020 ook de benodigde middelen (vanaf 2023) in de begroting opgenomen.
Het zogenaamde ruimtelijke/functionele programma van eisen is door de nieuwe beheerstichting aangeleverd. De daaruit voortvloeiende ruimtebehoefte is met de architect van Woonmeij besproken en deze wordt nu verder uitgewerkt naar een voorlopig ontwerp (samen met de boven het wijkgebouw te realiseren appartementen).

VERBONDEN PARTIJEN

Werkvoorzieningschap De Dommel (WSD)
Werkvoorzieningschap Noord Oost Brabant
Kleinschalig collectief vervoer
Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant
Centrumregeling ter uitvoering Wmo
Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijk opvang

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Gezondheid is een speerpunt van Meierijstad. Gezond gedrag wordt gestimuleerd ondersteund door preventieprojecten. Meierijstad is actief en loopt voorop op het gebied van duurzaamheid. We scheiden ons afval nog beter, belonen dit en zetten stappen op het gebied van de circulaire economie. We gaan beter meten, beter monitoren en scherper handhaven op de provinciale (Omgevingsdienst Brabant Noordoost) en landelijke normen. De gemeente zet jaarlijks zichtbare stappen richting energieneutraal. Op weg daar naar toe willen we energiebesparing en productie van duurzame energie versterken.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Omvang huishoudelijk restafval, kg per bewoner per jaar.	CBS statistiek Huishoudelijk afval	2018	99	165	2018	99	165
Hernieuwbare energie, als % van totale energieverbruik gemeente.	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat	2018	5,6%	geen data bekend	2017	4,6%	geen data bekend

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

7.1 We stimuleren gezond gedrag en zorgen voor een gezonde leer- en leefomgeving. We zetten in op preventie van onder andere alcohol- en drugsgebruik.

7.1.1 Verkleinen gezondheidsverschillen

Net als in 2019 maken we ook voor 2020 een uitvoeringsplan gezondheid. Dat is een vervolg op het uitvoeringsplan 2019. We evalueren de speerpunten en activiteiten uit het uitvoeringsplan 2019 met betrokken partijen (welzijnspartijen, GGD, Adviesraad Sociaal Domein, Meierijstad Gezond Sportief voor alle onderwerpen van het uitvoeringsplan. De volgende partijen alleen bij specifieke onderwerpen: scholen, sportorganisaties, seniorenraad, jongerenwerk, Halt, Novadic Kentron, CJG/BJG, overige vrijwilligersorganisaties). We zetten in op een vervolg op succesvolle activiteiten en sturen bij op activiteiten die minder succesvol waren. Het gezondheidsbeleid 2018 - 2021 is daarbij het uitgangspunt.

Toelichting:
In 2020 is, weliswaar grotendeels in andere vorm (waaronder digitaal), gewerkt aan het verkleinen van deze gezondheidsverschillen via de interventies uit het uitvoeringsplan gezondheid. Voorbeelden van deze interventies zijn:
- Multiculture bijeenkomsten vrouwen. Een groep vrouwen (statushouders) volgt gezamenlijk bijeenkomsten over gezondheidsthema's en hebben gezamenlijke beweegactiviteiten.
- Walking sports. Samenzijn en bewegen op een laagdrempelige manier voor senioren. Begeleiding vanuit buurtsportcoach.
- Meer gezond voedsel- en gezond drankaanbod in sportkantines, zwembaden en scholen.
- Kookworkshops in jongerencentra voor middelbare scholieren. En kookworkshops voor voedselbankgezinnen. Doel: leren gezond koken met producten van de voedselbank.

De onderwerpen (zoals alcohol, drugs en roken) zijn en worden steeds meer integraal met meerdere partijen opgepakt, waardoor de kans groter is op een duurzame positieve gezondheidsbevordering.
Of de gezondheidsverschillen daadwerkelijk zijn verkleind, zal blijken uit de GGD-monitor waarvan de resultaten van volwassenen en ouderen medio 2021 worden verwacht.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

7.1.2 Sociale kaart

In 2020 nemen we vervolgstappen met betrekking tot de sociale kaart. Dat betekent dat we starten met een inventarisatie bij betrokken partijen, te weten welzijnsinstelling, projectgroep Inclusieve Samenleving, Toegang Wmo, Wmo-instelling, jeugd-instelling, participatie-instelling, seniorenraad en adviesraad sociaal domein. Dat doen we via interviews. Ook zal deskresearch en benchmark gaan plaatsvinden. We gaan in gesprek met gemeenten die een sociale kaart hebben (waaronder gemeente Oss waar het succesvol lijkt te zijn). Dit moet leiden tot een adviesrapport over (eventuele) vervolgstappen.

Toelichting:
De inwoners zijn in de zomer 2020 via een enquête geraadpleegd. Een kleine 250 inwoners hebben deze ingevuld. Samen met de gesprekken die zijn gevoerd met collega's en externe partijen, is inzichtelijk gemaakt wat de wensen en behoeften zijn. Eind 2020 is de sociale kaart (lees website) grotendeels gereed. Belangrijk daarbij is dat wordt voldaan aan digitale toegankelijkheid en (privacy)voorwaarden van de gemeente. Hierna zal de website getoetst en gevuld moeten worden, waarmee de verwachting is dat in het tweede kwartaal van 2021 de website operationeel is.

7.1.3 Netwerk Positieve Gezondheid

Eind 2019/begin 2020 gaan we Netwerk Positieve Gezondheid oppakken. Belangrijk daarbij is het inzichtelijk maken welke overlegvormen er al zijn. Een efficiënte omgang met huidige netwerken nemen we hier in mee. We bekijken bijvoorbeeld mogelijkheden voor aansluiting bij bestaande structuren en/of netwerken die worden opgezet ten behoeve van nieuwe projecten.

Toelichting:
Het netwerk staat en de eerste bijeenkomst heeft plaatsgevonden. Tevens volgt het merendeel van de deelnemers van het netwerk een basistraining positieve gezondheid. Daarmee zorgen we ervoor dat de deelnemers dezelfde kennis en vaardigheden hebben rond het gedachtegoed positieve gezondheid. Eind 2020 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden met het netwerk, waarin nadere doelen en acties worden geformuleerd die in 2021 worden uitgevoerd.

7.2 Wateroverlast en verdroging gaan we tegen door waterberging en ontkoppeling van riolering.

7.2.1 Afkoppelen regenwater op particulier terrein

Via Operatie Steenbreek stimuleren we onze inwoners actief om duurzaam om te gaan met hemelwater. Zo worden er per jaar verschillende acties georganiseerd en wordt veel gecommuniceerd over de positieve effecten van meer groen en ontstening van tuinen, en waarom je het regenwater gewoon in je tuin zou moeten laten infiltreren.

Samen met de gemeente Bernheze en Uden wordt een basis gelegd voor een hemelwaterverordening. Hierover moet een politiek besluit worden genomen en de verwachting is dat eind van het jaar bekeken kan worden of er draagvlak voor een eventuele verordening is.

Eind 2019 wordt Operatie Steenbreek geëvalueerd en gekeken of we onder de noemer "Operatie Steenbreek" in 2020 verder gaan. Zo niet zullen er nog steeds acties plaatsvinden om het waterbewustzijn te vergroten.

Toelichting:
Het contract met Operatie Steenbreek is verlengd. Door wisselingen in de bezetting binnen de watersamenwerking en door corona is deze vervolgactie uitgesteld. Uitvoering is nu gepland in 2021. De geplande hemelwaterverordening is onderdeel geworden van de verordening fysieke leefomgeving.

7.2.2 Icoonprojecten aan de Aa

Alle genoemde projecten zijn opgestart. De projecten doorlopen momenteel elk in eigen tempo het participatieproces waarbij inwoners actief betrokken worden om tot gedragen oplossingen te komen. Ook zijn we met alle stakeholders in gesprek en zijn onderdeel, dan wel trekker van de verschillende projectgroepen. We verwachten dat in 2020 gestart kan worden met diverse aanbestedingen. Toelichting: Samen met de waterschappen Aa en Maas en De Dommel wordt gewerkt aan verschillende projecten binnen de noemers 'Ruimte voor de Aa' en 'Dommelvallei'. Voorbeelden hiervan zijn de ontwikkelingen rondom Omnipark Erp en het Droge Voeten project in Sint-Oedenrode. In januari 2021 wordt een voorstel tot onderschrijving van de denkrichting van het uitvoeringsplan Omnipark Erp aan de raad voorgelegd. Bij het Droge Voetenproject is het waterschap De Dommel leidend en zijn de voorbereidingen in volle gang. Medio 2021 wordt het resultaat van het participatieproces gedeeld met de raad en de noodzakelijke (planologische) procedures gestart. Uitgaande van een aanbesteding eind 2021/begin 2022 start de uitvoering in 2022.	
7.2.3 Klimaatbestendig maken openbare ruimte Gemeente Meierijstad, Bernheze en Landerd bereiden samen de uitwerking van de klimaatstresstesten voor. in het derde kwartaal van 2019 zal een definitieve uitvraag/aanbesteding worden gedaan. De beschikbare subsidie vanuit de provincie is reeds aangevraagd. In 2020 zal de verdiepingsslag voor de klimaatstresstesten opgeleverd worden. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	

7.3 We formuleren een ambitieuze doelstelling op het gebied van circulaire economie: hergebruik van grondstof en afvalscheiding. We stimuleren en belonen afvalscheiding.	
7.3.1 nieuw VANG-doelstellingen Voor het behalen van betere scheiding van het grof restafval dient optimalisatie op de milieustraten in samenwerking met de kringloopwinkels plaats te vinden. In dat omslagproces wordt de kans voor inzet van SW-arbeidsplaatsen en dagbesteding ook meegenomen. Dit transitietraject op het gebied van grondstoffen én sociaal domein is in 2019/2020 ingezet met de pilot textielinzameling. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	
7.3.2 Bewustwording De communicatiecampagne die in 2019 uitgevoerd wordt, zal een vervolg krijgen in 2020. De doelstellingen van de communicatiecampagne zijn; inwoners bewustmaken van het nut van afvalscheiding en inwoners stimuleren hun afval goed te scheiden. Voor bewustwording op het gebied van zwerfafval worden ook in 2020 weer diverse projecten (waaronder educatieprojecten) uitgevoerd. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	

7.4 We gaan beter en scherper meten, monitoren en handhaven op de provinciale en landelijke milieunormen.	
7.4.1 Zie programma 1 Zie programma 1	

7.5 We gaan inhoudelijk aan de slag met duurzaamheid, in verschillende rollen. We stellen in 2018 met de samenleving een duurzaamheidsvisie op.	
7.5.1 Duurzaamheidsvisie Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid gaat in 2020 het tweede jaar in. We starten dan de volgende nieuwe projecten (in zijn geheel, of onderdelen van een project).: ·Energiek & Verantwoord, met o.a. het doel energieneutraal 2050 (Opstellen duurzaam inkoopbeleid, Stimuleren verduurzaming particuliere woningvoorraad, Verduurzaming woningvoorraad woningcorporaties, Energieneutraal in gronduitgifte, Naar een breed duurzaamheidsplatform) ·Circulair & Schoon (Duurzame bedrijfsvoering, Circulaire en levensloopbestendige nieuwbouw en renovatie vastgoed, Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad) ·Klimaatbestendig & Biodivers (Water zichtbaar en beleefbaar maken in ruimtelijke plannen, Onderzoek stimulering klimaatmaatregelen inwoners Meierijstad, Meer biodiversiteit door meer natuur inclusieve landbouw. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	

7.6 In 2050 is Meierijstad een energie neutrale gemeente. Uiterlijk 2018 ligt er een plan "Meierijstad energieneutraal".	
7.6.1 Verwijzing naar uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Is onderdeel geworden van uitvoeringsprogramma Duurzaamheid onderdeel van thema Energiek & Verantwoording.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

Volksgezondheid en milieu (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-21.630	-23.769	-24.529	-22.189	2.340
7.1 Volksgezondheid	-2.736	-2.859	-2.949	-2.897	52
7.2 Riolering	-6.152	-7.740	-7.461	-6.374	1.087
7.3 Afval	-7.906	-7.692	-7.400	-7.937	-536
7.4 Milieubeheer	-4.762	-5.434	-6.676	-4.940	1.735
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-74	-44	-44	-41	2
Baten	17.216	20.132	20.177	19.568	-610
7.1 Volksgezondheid	51	29	108	102	-6
7.2 Riolering	8.015	10.132	9.956	8.962	-994
7.3 Afval	8.987	9.846	9.473	10.057	585
7.4 Milieubeheer	75	0	515	332	-183
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	88	125	126	116	-10
Saldo van baten en lasten	-4.414	-3.637	-4.352	-2.621	1.731
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0

Onttrekkingen aan reserves	769	496	1.284	388	-895
Resultaat	-3.645	-3.141	-3.068	-2.233	835

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	127	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	179	v
Eenmalige budgetten Incidentele budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage	1.153	V
7.2 Riolering		
In 2020 zijn een aantal budgetten opgevoerd voor duurzaamheid. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2021.	985	V
7.3 Afval		
In verband met corona is het aanbod van alle afvalstromen, zowel huis aan huis als op de milieustraat toegenomen. Daardoor zijn de verwerkingskosten hoger. Na de jaarlijkse financieel technische afstemming voor kostendekkendheid van afval bedraagt het totale nadeel op afval per saldo dit jaar € 33.	-536	N
7.4 Milieubeheer		
De Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) heeft in 2020 minder uren besteed aan basis- en verzoektaken dan vooraf gepland. Daarnaast blijkt het werkelijk gemiddeld uurtarief over de verrichte werkzaamheden lager dan begroot.	356	V
Overige afwijkingen, per saldo	75	V
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten	-199	N
7.2 Riolering		
Het uitgangspunt voor riolering is 100% kostendekkendheid. Afwijkingen worden verrekend via de voorziening riolering.	-994	N
7.3 Afval		
Er zijn meer baten door meer aanbod van betaalde afvalstromen op de milieustraten en via de huis-aan-huis inzameling. Er zijn meer baten ontvangen voor PMD (Plastic verpakkingen Metaal en Drankkartons) door een afrekening over voorgaande jaren en door een gewijzigde werkwijze.	584	V

Voor papier zijn er minder baten door met name daling van de marktprijs.		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	1.730	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-884	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kosten eikenprocessierups	-11	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-895	N
Totaal gerealiseerd resultaat	835	V

V = Voordeel, N = Nadeel

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen
Voor dit programma zijn in 2020 geen nieuwe bestedingen gedefinieerd.
Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
	Perscontainers milieustraat Schijndel (huur/koop)	140	140
	Totaal investeringen	140	140

Toelichting
Perscontainer milieustraat Schijndel (huur/koop)
Perscontainers zijn aangeschaft, krediet kan worden afgesloten.

VERBONDEN PARTIJEN

Omgevingsdienst Brabant Noord
Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)
Geestelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant
Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, STEDELIJKE VERNIEUWING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De gemeente Meierijstad is een aantrekkelijke, duurzame en gezonde omgeving om te wonen, te werken en te recreëren. Een ruimtelijke balans tussen wonen, werken en leven. De gemeente geeft behalve aan de agrarische sector als belangrijke economische drager, ruimte aan andere vormen van economie in het buitengebied, passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied. De behoefte van woningzoekenden is uitgangspunt bij het formuleren van lokaal woningbouwbeleid. Meierijstad heeft de ambitie dat burgers en bedrijven meedoen en meebepalen. De omgevingswet en de woonvisie zien we als een kans om inwoners actief te betrekken bij de woon- en leefomgeving.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Gemiddelde WOZ waarde (* € 1.000).	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	2020	289	261	2019	277	geen data bekend
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	BAG - bewerking ABF Research	2019	10,4	8,8	2018	12,4	8
Demografische druk, som aantal personen 0-20 jaar en 65+ jaar in verhouding tot personen van 20- 65 jaar.	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research	2020	74,1%	74,4%	2019	73,7%	74,2%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2020	676	717	2019	654	687
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2020	730	779	2019	712	748

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

8.1 Meierijstad is een aantrekkelijke gemeente met een balans tussen wonen, landbouw, volksgezondheid, dierenwelzijn, natuur, milieu en recreatie. Een uitnodigend ruimtelijk beleid waarbij de eigenaar verantwoordelijk is voor de ruimtelijke kwaliteit binnen de door gemeente gestelde kaders.	
8.1.1 Anders werken In 2020 bereiden we de andere manier van werken voor die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Daarbij gaat het o.a. om het ervaring opdoen met de omgevingstafel, met het voeren van de omgevingsdialoog, met de versnelling en vereenvoudiging van werk processen. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	
8.1.2 Kerninstrumenten	

In 2020 wordt het MER proces voor de omgevingsvisie afgerond en legt het college de ontwerp omgevingsvisie voor aan de raad. In aansluiting daarop werken we aan het omgevingsplan waarin de regelgeving op hoofdlijnen terecht komt. Dat doen we intern, met ketenpartners en met burgerparticipatie. Ook voor het omgevingsplan doorlopen we een MER proces. We gaan de regelgeving op hoofdlijnen uit het omgevingsplan daarna verfijnen om te komen tot een digitale "vergunning checker". Toelichting: Dit jaar hebben we gebruikt om tot een voorontwerp van het omgevingsvisie te komen en haar milieueffectrapport. Daarnaast zijn twee tussenproducten aan de raad voorgelegd op weg naar het omgevingsplan. Dit zijn de verordening fysieke leefomgeving Meierijstad (VFL-Meierijstad) en het paraplu-bestemmingsplan laaghangend fruit.	
8.1.3 Informatievoorziening In 2020 bereiden we de digitale informatievoorziening voor die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. We volgen daarbij de landelijke ontwikkeling van het Digitaal Systeem Omgevingswet Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	✓
8.1.4 Ruimtelijke visie Belangrijk voor Meierijstad als aantrekkelijke vestigingsplaats is de aanwezigheid van sterke en vitale (winkel)centra en (openbare) voorzieningen. De focus ligt in 2020 op de centra van Veghel, Sint-Oedenrode en Schijndel. Op basis van de centrumvisie die in 2018 is vastgesteld starten we in 2020 met de uitvoering van diverse actiepunten zoals de herinrichting van de hoek Kloossterstraat/Hoofdstraat in Schijndel, evaluatie van fietsvoorzieningen in het centrum van Schijndel, de herinrichting van de Markt in Sint-Oedenrode en we maken een start met de herstructurering van het centrum van Veghel Zie ook programmaonderdeel 3.2 en 8.5 (met betrekking tot de centrumvisie). Toelichting: Qua visievorming zijn de belangrijkste beleidsstukken vastgesteld (centrumbeleid, horecabeleid, terrassenbeleid etc.), welke worden verwerkt in de Omgevingsvisie en uiteindelijk de omgevingsplannen. Vooruitlopend op de omgevingsvisie is door de gemeenteraad op 8 april 2020 een voorbereidingsbesluit genomen voor delen van een aantal aanloopstraten en solitaire locaties. Er is een relatie met programmaonderdelen 3.2 en 8.5.	✓
8.1.5 Versterking robuuste groenblauwe structuren De versterking van de robuuste groenblauwe structuren is programmatisch opgepakt. In september 2019 is een raadsvoorstel geagendeerd om een deel van het uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen. In 2020 worden de afzonderlijke (deel)projecten verder uitgewerkt en/of uitgevoerd. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd. Met de provincie zijn verkennende gesprekken gevoerd over de mogelijkheden voor bijdragen Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB).	✓
8.1.6 Groen Blauw Stimuleringskader (Stika)	✓

We vinden het belangrijk dat we grondeigenaren faciliteren bij aanleg en onderhoud van groen en recreatieve voorzieningen in het landelijk gebied. Daarom doen we, als onderdeel van het gebied Groene Woud, mee aan Stika, de subsidieregeling groen blauw stimuleringskader. We stellen uitvoeringsbudget beschikbaar voor de periode 2020-2024. De provincie verdubbelt het budget van Meierijstad. Met de regeling leveren we een bijdrage aan het realiseren van onze ambities op het gebied van natuur en landschap. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd. Met ingang van 11 juni is de gemeente Meierijstad aangesloten bij de Stimuleringsregeling Landschap (Stila). Dit is de opvolger van het Stimuleringskader Groen Blauwe Diensten (Stika).	
8.1.7 Agenda Vitaal Buitengebied Om het buitengebied vitaal te houden en voorbereid te zijn op huidige- en toekomstige ontwikkelingen, en daarbij de omgevingskwaliteit van het buitengebied te behouden en te versterken gaan we samen met bewoners en gebruikers van het buitengebied verder aan de slag met het project 'Vitaal Buitengebied'. In 2020 wordt het kwaliteitskader geur en fijn stof, het kwaliteitskader teeltondersteunende voorzieningen en de natuur- en landschapsvisie aan de raad aangeboden voor vaststelling. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	

8.2 Meierijstad voert een faciliterend grondbeleid	
8.2.1 Faciliterend grondbeleid Op 20 september 2018 heeft de gemeenteraad de nota grondbeleid vastgesteld en is het faciliterend grondbeleid gewijzigd naar situationeel grondbeleid. De komende jaren zal een verdere uitwerking van de nota grondbeleid plaatsvinden. In navolging op de nota grondbeleid heeft het college op 18 december 2018 de nota grondzaken vastgesteld. Toelichting: Is conform planning uitgevoerd.	

8.3 Meierijstad neemt de behoefte van de woningzoekenden als uitgangspunt bij het formuleren van de woonvisie. Meierijstad maakt het mogelijk dat gebouwd kan worden in alle kernen.	
8.3.1 Uitwerking Woonvisie We informeren de raad 2 keer per jaar over de voortgang uitvoering woonbeleid in kwartaal 2 (accent op realisatie woningbouw en monitoring woningbouwplannen i.r.t. de opgave) en in kwartaal 4 (accent op prestatieafspraken). Toelichting: Dit is conform planning gerealiseerd.	
8.3.2 Woonarena We bespreken de ontwikkelingen en voortgang van de uitvoering van de woonvisie in kwartaal 1 met stakeholders. De uitkomsten daarvan nemen we mee in de eerst volgende RIB waarin de Raad wordt geïnformeerd in kwartaal 2. Toelichting: Een woonarena heeft in 2020 niet plaatsgevonden. Wel is de uitvoering van de woonvisie aan de orde geweest in twee beeldvormende avonden op 8 september en 12 november over Woonbeleid en sturings-instrumenten.	
8.3.3 Prestatieafspraken woningcorporaties	

In 2020 scherpen we de bestaande prestatieafspraken met wooncorporaties en huurdersorganisaties waar nodig aan. De focus ligt echter op uitvoering van bestaande afspraken. Daarover informeren we de Raad in de RIB van kwartaal 4, als onderdeel van uitvoering van het woonbeleid. Toelichting: De prestatieafspraken voor 2021 zijn uitgebreid en de samenwerking is verdiept. Op 7 december zijn de prestatieafspraken ondertekend. De raad is daarover in een aparte raadsinformatiebrief geïnformeerd.	
8.3.4 Regionale samenwerking versterken We versterken de regionale samenwerking met de Strategie op Wonen en een pilot regionale afstemming woningbouwplannen. Daarnaast wordt meer samengewerkt op de woonopgave voor bijzondere doelgroepen, zoals arbeidsmigranten, woonwagenbewoners en sociale en middel dure huur. Toelichting: De regionale samenwerking is in uitvoering conform het Regionaal Perspectief Wonen 2020 en Meierijstad participeert actief in de regio en heeft bijgedragen aan het Regionaal Perspectief Wonen 2021.	
8.3.5 Herijking Woningbouwprogramma We geven uitvoering aan de uitkomsten van de herijking van het woningbouwprogramma om de realisatie van woningbouw op gang te houden. Daarbij onderzoeken en ontwikkelen we ook toepassingen als woningsplitsing, transformatie en inpassing tijdelijke woningbouw. Toelichting: De nieuwe provinciale bevolkings- en woningbehoefteprognose vragen om een nieuwe koers voor de woningbouwregie. In de beeldvormende avond van 12 november zijn drie globale koersen in dialoog besproken en was draagvlak bij uw raad om de 'middenkoers' uit te werken. In de eerste helft van 2021 leggen we de middenkoers en de benodigde instrumenten om regie op de woningbouw te voeren aan de raad voor.	
8.3.6 Langer zelfstandig thuis wonen We brengen de volkshuisvestelijke consequenties met betrekking tot het langer (zelfstandig) thuis blijven wonen in beeld. We betrekken stakeholders daarbij. Over de uitkomsten en vervolgtraject informeren we de raad. Toelichting: In kwartaal 2 opgestart binnen het kader van de prestatieafspraken met woningcorporaties. Heeft een vervolg en verbreding gekregen in kwartaal 3 en kwartaal 4. Centraal stond de onderlinge afstemming over woningaanpassingen. Hierover is de raad in de RIB Wonen kwartaal 4 geïnformeerd.	
8.3.7 Huisvesting arbeidsmigranten We voeren de uitvoering van het beleidskader Huisvesting arbeidsmigranten in Meierijstad uit. Toelichting: Er is een regionaal projectleider aangesteld per 1 oktober. Meierijstad heeft in 2020 een BZK-subsidie voor realisatie huisvesting 500 arbeidsmigranten gekregen.	
8.3.8 Omgevingsdialoog 2.0 We gaan vooruitlopend op de komst van de Omgevingswet (2021), als onderdeel van het project 'Vitaal Buitengebied', experimenteren met een gebiedsgerichte werkwijze waarin de belangen van bewoners, (agrarische) ondernemers en gebruikers verbonden worden; en elkaar zo mogelijk zelfs versterken. Dit is de omgevingsdialoog 2.0.	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Toelichting:
Dit experiment is inmiddels afgerond. Er was gekozen voor het gebied Prinsenkamp en omgeving. Uw raad heeft als resultaat twee bestemmingsplannen vastgesteld. Op 7 november 2019 heeft u het bestemmingsplan 'Buitengebied Veghel, herziening Prinsenkamp 6-8' vastgesteld en op 8 april 2020 heeft u het bestemmingsplan 'Buitengebied Veghel, herziening Prinsenkamp 1' vastgesteld.

8.4 Meierijstad wil monumenten en cultureel erfgoed behouden en herstellen.

8.4.1 Opstellen erfgoedvisie

De erfgoedvisie wordt begin 2020 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.

De wijze waarop het vastgestelde ambitieniveau zal worden vertaald in een uitvoeringsprogramma maakt deel uit van deze erfgoedvisie.

Toelichting:
De erfgoedvisie wordt in januari 2021 aan uw raad voorgelegd.

8.5 De wijken en dorpen binnen Meierijstad zijn een aantrekkelijke vestigingsplaats.

8.5.1 Versterken centra

Belangrijk voor Meierijstad als vestigingsplaats is de aanwezigheid van sterke en vitale (winkel)centra en (openbare) voorzieningen. De focus ligt in 2020 op de centra van Veghel, Sint-Oedenrode en Schijndel. Voor Veghel ligt de nadruk in 2020 op het beleefbaar maken van de Aa, bijvoorbeeld ter plaatse van de omgeving van het Stadhuisplein, de mogelijkheden voor herinrichting van het stadhuisplein en het faciliteren van particuliere ontwikkelingen om en in het centrum (bijvoorbeeld de westzijde Markt en het Klooster en de herstructurering van het centrum). Voor Schijndel wordt met name gefocust op de herbestemming van het gemeentehuis. In Sint-Oedenrode wordt het centrumplan in combinatie met de ontwikkelingen van De Dommel opgestart.

Toelichting:
Is conform planning uitgevoerd. Zie ook activiteit 3.2.1.

WAT HEEFT HET GEKOST?

VHROSV (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	-19.124	-24.100	-19.080	-17.825	1.256
8.1 Ruimtelijke Ordening	-2.261	-2.330	-2.957	-2.734	222
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-15.311	-20.344	-13.328	-13.333	-5
8.3 Wonen en Bouwen	-1.552	-1.426	-2.795	-1.757	1.038
Baten	19.216	23.626	17.373	19.509	2.136
8.1 Ruimtelijke Ordening	1.426	684	1.047	1.262	214
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	14.594	20.344	13.328	14.653	1.324

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

8.3 Wonen en Bouwen	3.196	2.597	2.997	3.595	598
Saldo van baten en lasten	93	-475	-1.708	1.684	3.392
Toevoegingen aan reserves	-2.537	0	0	-4	-4
Onttrekkingen aan reserves	479	75	1.950	708	-1.242
Resultaat	-1.965	-400	242	2.388	2.146

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten De loonkosten worden toegerekend naar de diverse taakvelden binnen de programma's. Als gevolg van vacatures, verloop, verschuivingen vinden er mutaties plaats en wijken de werkelijke kosten af. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	38	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	33	V
Eenmalige budgetten Eenmalige budgetten zijn niet geheel benut en nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. De beschikking over de reserves heeft dan ook niet plaatsgevonden. Wij stellen voor de budgetten over te hevelen conform het overzicht eenmalige budgetten zoals opgenomen in de bijlage.	1.320	V
8.1 Ruimtelijke ordening		
De kosten voor de samenwerkingsovereenkomst Stimuleringsregeling landschap zijn bruto geraamd. De realisatie is netto geboekt. (zie relatie met baten)	55	V
8.3 Wonen en Bouwen		
Kosten omgevingsvergunningen In 2020 hebben we 25 % meer aanvragen ontvangen dan verwacht. Als gevolg hiervan zijn de toetsingskosten hoger.	-52	N
Overige afwijkingen, per saldo	19	V
Baten		
Baten verband houdende met eenmalige budgetten. Zie toelichting onder lasten.	-208	N
8.1 Ruimtelijke ordening		
De baten voor de samenwerkingsovereenkomst Stimuleringsregeling landschap zijn bruto geraamd. De realisatie is netto geboekt (zie relatie lasten)	-40	N
Meer opbrengsten gerealiseerd door incidentele grote projecten. Daarnaast zijn in 2020 ook bedragen voor zekerheidsstellingen in rekening gebracht.	133	V
De ruimtelijke ontwikkeling Campanula is voor de gemeente met een positief resultaat afgesloten.	67	V
8.2 Grondexploitatie (woningbouw)		
De actualisatie van de grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 8 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de woningbouw. Zie paragraaf grondbeleid voor een		

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (woningbouw). Winstneming Vrijval verliesvoorziening	 568 751	 V V
8.3 Wonen en Bouwen		
Leges omgevingsvergunningen Het jaar 2020 wordt gekenmerkt door corona. Dit lijkt gevolgen te hebben voor het aantal aanvragen. Vanaf maart is een duidelijke stijging zichtbaar ten opzichte van eerdere jaren. Op jaarbasis zijn 25 % meer omgevingsvergunningen aangevraagd. Meer aanvragen vertaalt zich in een hoger legesopbrengst.	707	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	3.391	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-1.107	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven kosten invoering omgevingswet	-166	N
Onttrekking i.v.m. kosten Rembrandtlaan	32	V
Toevoegingen reserves		
Toevoeging aan reserve i.v.m. terugontvangen kosten	-4	N
Totaal mutaties reserves	-1.245	N
Totaal gerealiseerd resultaat	2.146	V

V = Voordeel, N = Nadeel

ONTWIKKELAMBITIES

Nieuwe bestedingen

Act.	Nieuwe bestedingen 2020 (bedragen x € 1.000)		Begroting	Realisatie
8.5.1	Ontwikkeling Havenkwartier (Noordkade-Zuidkade)	*	150	0
8.5.1	Herontwikkeling Klooster Veghel	*	100	33
8.1.6	Groen Blauw Stimuleringskader Het Groene Woud		52	40
	Totaal lasten bestedingen		302	73
	Algemene risico-reserve	*	-250	-33
	Totaal dekkingen		-250	-33
	Totaal ten laste van rekening resultaat		52	40

Toelichting
Ontwikkeling Havenkwartier (Noordkade-Zuidkade)
Er is een concept propositie opgesteld en ambtelijk besproken met de provincie.

Herontwikkeling Klooster Veghel
In 2020 een masterplan uitgewerkt en vastgesteld. De werkzaamheden lopen door in 2021.

Groen Blauw Stimuleringskader Het Groene Woud
In 2020 is het Groen Blauwe Stimuleringskader Het Groene Woud (STIKA) vervangen door een nieuw Provinciaal subsidieprogramma 'Stimuleringsregeling Landschap' (STILA) voor aanleg, behoud en beheer van groen en recreatieve voorzieningen in het buitengebied. Op verzoek van de Europese Unie is de subsidie regeling aangepast, maar de intentie is hetzelfde gebleven. Het gemeentelijke uitvoeringsbudget wordt door de Provincie verdubbeld. Het programma wordt gebiedsgericht uitgevoerd en de gemeente Meierijstad neemt deel aan deze subsidieregeling. Voor de continuïteit van deze regeling is het essentieel dat de gemeente een uitvoeringsbudget beschikbaar stelt voor de komende periode van 2020 tot en met 2024. Gezien de visie van Meierijstad op natuur en landschap ligt continuering van deze regeling in de rede. Deelname zal na deze periode worden geëvalueerd.
Nieuwe investeringen

Act.	Nieuwe investeringen 2020 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
8.5.1	Versterken Centrum Veghel	300	254
	Versterken Centrum Schijndel	500	6
	Totaal investeringen	800	260

Toelichting
Versterken Centrum Veghel
In 2020 zijn vooral plannen voor herinrichting van centrum Veghel (Vlas en Graan en Stadhuisplein) gemaakt. Ook is het voorterrein van de Lambertuskerk opnieuw ingericht.

Versterken Centrum Schijndel
Er is een begin gemaakt met de ontwerpwerkzaamheden.

VERBONDEN PARTIJEN

Scheifelaar II Beheer B.V.
Scheifelaar II C.V.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

De financiële informatie programmaplan gaat in op de algemene dekkingsmiddelen, de kosten van overhead, de heffing voor de vennootschapsbelasting en de post onvoorzien.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend en het saldo van de financieringsfunctie. Hieronder gaan we in op deze dekkingsmiddelen.

Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is:

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is									
OZB Eigenaren (woningen)	10.719	0	10.719	10.719	0	10.719	10.894	0	10.894
OZB gebruiker (niet-woningen)	3.497	0	3.497	3.497	0	3.497	3.829	0	3.829
OZB eigenaren (niet-woningen)	4.531	0	4.531	4.531	0	4.531	4.713	0	4.713
Baatbelasting	18	0	18	18	0	18	17	0	17
Lichtreclame	65	0	65	61	0	61	66	0	66
Reclamebelasting	268	0	268	262	0	262	215	0	215
Precariobelasting	0	0	0	0	0	0	2	0	2
Totaal lokale heffingen	19.099	0	19.099	19.089	0	19.089	19.736	0	19.736

De werkelijke baten van lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, wijken ten opzichte van de begroting na wijziging af met een bedrag van € 647.000. Voor OZB (gebruikers niet-woningen) en eigenaren (niet)-woningen) is een overschot gerealiseerd terwijl de werkelijke opbrengsten reclamebelasting en precariobelasting achter blijven bij de raming. Een onderbouwing van dit verschil is aangegeven bij de analyse op de afwijkingen van programma 0.
De overige afwijking is met name ontstaan bij lichtreclame en reclamebelasting.

Algemene uitkeringen

Algemene uitkeringen (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkeringen:									
Algemene uitkering 2020	106.976	6	106.970	106.022	6	106.016	107.404	0	107.404
Integratie-uitkering decentralisatie jeugdzorg	1.628	0	1.628	1.678	0	1.678	1.678	0	1.678
Integratie-uitkering participatiewet	14.786	0	14.786	16.452	0	16.452	16.452	0	16.452
Uitkering huidig boekjaar	123.390	6	123.383	124.152	6	124.146	125.534	0	125.534
Mutaties uitkeringsjaar 2018	0	0	0	0	0	0	23	0	23
Mutaties uitkeringsjaar 2019	0	0	0	137	0	137	83	0	83
Totaal algemene uitkeringen	123.390	6	123.383	124.289	6	124.283	125.641	0	125.641

De ontwikkeling van de algemene uitkering (accres) wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. Kortweg; als het Rijk door bezuinigingen minder uitgeeft, krijgen de gemeenten minder geld in de algemene uitkering.

Uit bovenstaande blijkt dat de algemene uitkering en de integratie-uitkeringen sociaal domein tezamen € 1.358.000 hoger zijn dan begroot. Dit komt doordat de septembercirculaire en decembercirculaire is ontvangen na het laatste bijsturingsmoment (2e berap 2020) en hierdoor niet vertaald zijn in de begroting. De uitkomsten van deze circulaires zijn kenbaar gemaakt in een raadsinformatiebrief.
Bij het bestemmen van het jaarrekeningresultaat is voorgesteld om een deel van de uitkering welke op basis van de decembercirculaire is ontvangen over te hevelen naar 2021.

aanvullend compensatiepakket.
In de jaarrekening is de laatste betaalspecificatie van 2020 verwerkt.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

In december 2020 zijn de gemeente geïnformeerd over een aanvullend compensatiepakket ter bestrijding van de financiële effecten van de corona crisis. Op dit moment zijn nog niet alle financieel effecten per gemeente in beeld. Voor 2020 wordt uitgegaan van de toegekende en beschikte bedragen. De financiële compensatie uit het nieuwe aanvullende pakket zal worden verwerkt in 2021 in overeenstemming de beschikkingen 2021.

Dividend

We verantwoorden dividend in het jaar waarin het besluit is genomen tot toekenning van het dividend door de algemene vergadering van de vennootschap. Deze baten laten zich als volgt specificeren:

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dividend									
Dividend BNG	343	0	343	153	0	153	153	0	153
Totaal dividend	343	0	343	153	0	153	153	0	153

Het dividend betreft de winstuitkering van het jaar 2019 van de BNG. De uitkering van 2019 wordt in 2020
verantwoord aangezien de aandeelhoudersvergadering in april 2020 heeft plaatsgevonden. Bij de 1e financiële bijstelling is het bedrag in de begroting aangepast naar de hoogte van het werkelijk ontvangen
bedrag. De afwijking bij de jaarrekening is daarom nihil. Het dividend over 2020 is in april vastgesteld maar i.v.m. regelgeving nog niet uitgekeerd.

Saldo van de financieringsfunctie

Dit is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende geldleningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Saldo van de financieringsfunctie:									
Externe rentelasten	0	3.841	-3.841	0	3.379	-3.379	0	3.452	-3.452
Externe rentebaten	307	0	307	301	0	301	269	0	269
Door te berekenen rente aan GREX	0	-1.959	1.959	0	-1.646	1.646	0	-1.646	1.646
Aan taakveld toe te rekenen rente	0	-2.485	2.485	0	-1.410	1.410	0	-1.371	1.371
Totaal saldo financieringsfunctie	307	-604	911	301	323	-22	269	436	-167

Bij de 2e berap 2020 zijn de totale baten en lasten m.b.t. renten opnieuw bekeken en aangepast in de begroting.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

KOSTEN VAN OVERHEAD

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Kosten van de overhead	803	21.737	-20.934	744	22.908	-22.164	1.248	22.014	-20.766
Dekking door toerekening *)	0	-1.086	1.086	0	-819	819	0	-718	718
Totaalbedrag van de kosten van de overhead	803	20.651	-19.848	744	22.089	-21.345	1.248	21.296	-20.048

*) Waarvan dekking overhead door toerekening aan grondexploitaties, investeringen (negatieve last) en onttrekkingen aan de voorzieningen ter dekking van groot onderhoud.

Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden (bijvoorbeeld opleidingskosten). Deze verantwoorden we centraal op het taakveld Overhead binnen het programma Bestuur en ondersteuning.
Op het centraal begroten is één uitzondering gemaakt namelijk de toerekening van overhead aan grondexploitaties en te activeren investeringen.

In de jaarrekening 2020 is een doorberekening van overhead verwerkt van:
- grondexploitaties € 257.000
- te activeren investeringen € 461.000

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VENNOOTSCHAPSBELASTING

Gedurende 2020 is met name op de belaste activiteit van het grondbedrijf verder ingezoomd. Op basis van deze verdiepingsslag zijn verdere gesprekken gevoerd met de belastingdienst over de te hanteren uitgangspunten voor het bepalen van de openingsbalans en de jaarwinstbepaling. In 2021 zal een definitief standpunt moeten worden ingenomen en zal de belastingdienst een aanslag opleggen. Het streven is om met de belastingdienst tot overeenstemming te komen over de uitgangspunten om zo mogelijk een vaststellingsovereenkomst te sluiten. Daarmee ontstaat duidelijkheid over de eventueel te betalen vennootschapsbelasting over de periode 2016 tot 2026. Uit de actuele doorrekening volgt dat er over 2020 geen vennootschapsbelasting betaald dient te worden.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

ONVOORZIEN

In het programma Bestuur en organisatie is een bedrag voor onvoorzien opgenomen van € 250.000 voor 2020. Het inzetten van deze post is een college-bevoegdheid. Het college rapporteert bij de bestuursrapportages en de jaarrekening over het verloop en aanwending van deze post.
Het college kan besluiten de post onvoorzien aan te wenden voor het dekken van incidentele tegenvallers in de exploitatie van bestaand beleid en ter dekking van lasten voor activiteiten die van tevoren niet voorzien zijn, maar die gedurende het begrotingsjaar wel belangrijk zijn.

In 2020 is de post onvoorzien aangewend voor een totaalbedrag van € 23.000 voor de volgende incidentele budgetten:

- Extra nachtelijke controles bestuurscentrum Dommelrode in verband met defect aan meldinstallatie € 1.195
- Sanering ondergrondse textielcontainers € 21.500

Het resterende budget van € 227.000 maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat 2020.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

De gemeente ontvangt van inwoners inkomsten uit lokale heffingen. We maken onderscheid tussen belastingen en rechten. Bij belastingen levert de gemeente geen directe tegenprestatie (bijvoorbeeld onroerendezaakbelasting (OZB). Bij rechten is dat wel het geval en betalen inwoners een vergoeding voor de gemaakte kosten. Dit zijn bijvoorbeeld leges en rioolheffing.
De tarieven van alle lokale heffingen 2020 zijn gebaseerd op de uitgangspunten voor de begroting 2020. Voor de tariefstijging van de belastingen zijn wij uitgegaan van de CBS-index (zoals vastgelegd in het Coalitieakkoord en het document Mijlpalen voor Meierijstad). Voor de begroting 2020 was dat 2%. Verder gaan we voor alle rechten bij voortduring ervan uit dat deze kostendekkend zijn (maximaal 100%).

Inwoners die niet in staat zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing te betalen kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. Dit geldt bij een inkomen van 100% of minder van de bijstandsnorm.

HOOFDLIJNEN

Belastingen	Hoofdlijnen
OZB	Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet woningen moeten OZB betalen. De hoogte van het belastingbedrag hangt af van de WOZ-waarde van de onroerende zaak en de daarbij van toepassing zijnde OZB tarieven.
Toeristenbelasting	Personen, die niet als ingezetene met een adres in de basisregistratie personen zijn ingeschreven en die tegen vergoeding nachtverblijf houden betalen toeristenbelasting. Dit kunnen recreanten en arbeidsmigranten zijn. De belasting wordt geheven van degene die de gelegenheid tot overnachting tegen vergoeding biedt.
Reclamebelasting	Voor openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg wordt reclamebelasting geheven. Deze belasting wordt alleen geheven voor de kernen van Sint-Oedenrode, Veghel en Schijndel. De opbrengsten daarvan zijn destijds bij raadsbesluit bestemd voor de ondernemersfondsen in die kernen. Voor belastingjaar 2019 zal deze heffing tot en met belastingjaar 2021 worden gecontinueerd. Dit met uitzondering van de reclamebelasting centrum Veghel. Deze wordt met ingang van belastingjaar 2021 vervangen door een BIZ (bedrijveninvesteringszone) ondernemers centrum Veghel en een BIZ vastgoedeigenaren centrum Veghel.

Rechten	Hoofdlijnen
Reinigingsheffingen	Reinigingsheffingen bestaan uit afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Afvalstoffenheffing is een vergoeding voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Bedrijven, winkels en anderen kunnen de gemeente vragen hun bedrijfsafval op te halen. Het reinigingsrecht is een vergoeding daarvoor.
Rioolheffingen	Rioolheffing wordt geheven van eigenaren en gebruikers van woningen en niet woningen perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering of op een individuele behandeleenheid afvalwater (IBA). wordt afgevoerd.
Marktgelden	Degene aan wie een standplaats is toegewezen op de wekelijkse markt of op een individuele standplaats betaalt voor het gebruik van gemeentegrond op marktdagen.
Leges omgevingsvergunning Leges burgerzaken Overige leges	Voor een dienst of product van de gemeente betaal je leges. Vraagt u bijvoorbeeld een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning aan, dan brengt de gemeente leges in rekening. U moet de leges ook betalen als uw aanvraag wordt afgewezen. Want het gaat niet om het eindproduct, maar om een vergoeding voor het in behandeling nemen van de aanvraag.
Scheepvaartrechten	Scheepvaartrechten betaal je voor het gebruik van de gemeentelijke haven in Veghel. Schippers betalen deze rechten. Onder de naam "overslaggeld" wordt een recht geheven wegens het gebruik maken van gedeelten van de havens welke onmiddellijk dan wel middellijk met het laden en lossen van vaartuigen verband houden.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Baatbelasting

Binnen het domein Veghel is er nog sprake van een aantal kleinere baatbelastingen van de voormalige gemeente Veghel. Doorgaans zijn deze vastgesteld voor de aanleg van drukrioleringen in het buitengebied. Deze belastingen kennen een jaarlijks annuïteitenkarakter waardoor deze na tijdsverloop eindigen. Met ingang van belastingjaar 2021 wordt aan de laatste baatbelastingplichtigen een afkoopregeling voor de resterende looptijd aangeboden.

OPBRENGSTEN

Opbrengsten belastingen, heffingen en retributies (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020
Onroerende zaakbelastingen	18.261	18.747	18.747	19.436
Toeristenbelasting	213	187	113	97
Precariobelasting	0	0	0	1
Reclamebelasting	205	262	262	215
Reinigingsheffingen	6.761	7.156	7.248	7.457
Rioolheffingen	6.795	6.913	6.913	7.095
Marktgelden	50	47	30	38
Leges omgevingsvergunning, burgerzaken, overige	4.739	3.745	4.025	4.823
Scheepvaartrechten	207	193	193	216
Baatbelasting	18	18	18	17
Totaal	37.249	37.268	37.549	39.395

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

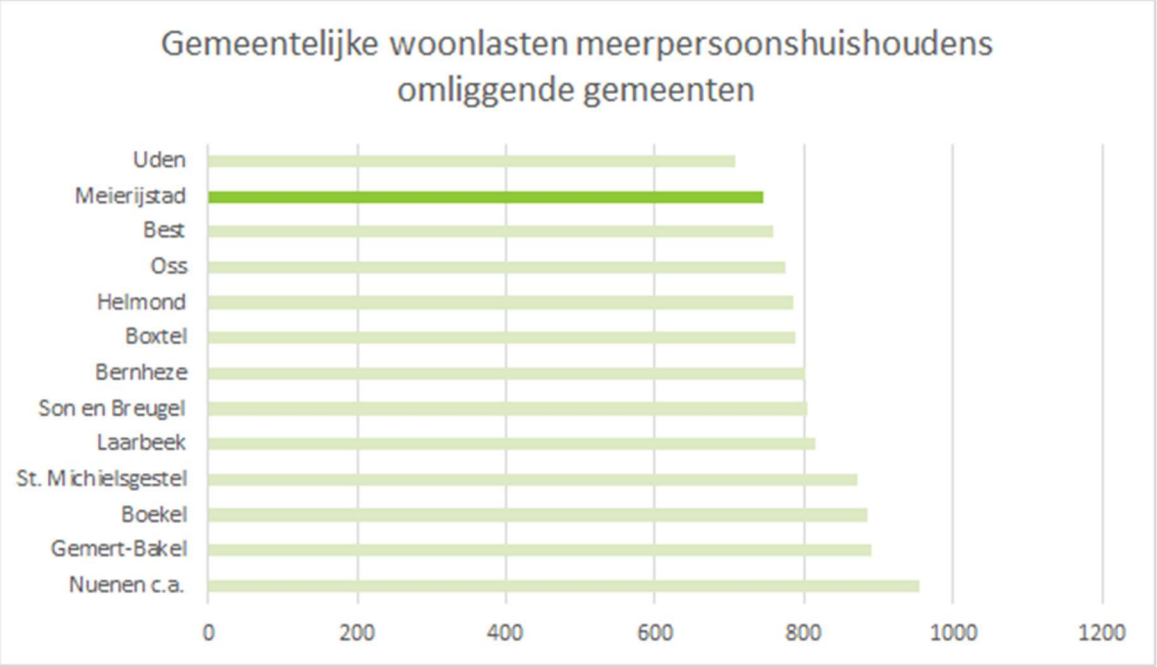
LOKALE BELASTINGDRUK

De lokale belastingdruk is gebaseerd op OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

We hebben in de "Mijlpalen van Meierijstad 2017-2022" opgenomen om de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk te laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast.
De tarieven voor afvalstoffenheffing en riolering zijn maximaal 100% kostendekkend.

Leges

Voor leges geldt een maximale dekkingsgraad van 100%. Dit wordt conform wetgeving gebaseerd op de cijfers uit de primitieve begroting.



Bron: COELO 2021 atlas van de lokale heffingen

KWIJTSCHELDING

Indien inwoners de aanslag gemeentebelasting niet kunnen betalen, bestaat de mogelijkheid om hiervoor kwijtschelding voor aan te vragen. Het kwijtscheldingsbeleid is gebonden aan een aantal rijksregels. Binnen de door het Rijk vastgestelde regels voert de gemeente Meierijstad het kwijtscheldingsbeleid uit.

Niet voor alle belastingsoorten wordt kwijtschelding verleend Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing voor gebruikers en in zeer beperkte mate en onder strenge voorwaarden voor de OZB. Op verzoek kan kwijtschelding ook achteraf worden verleend.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

We geven u in deze paragraaf inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is risico's met financiële gevolgen op te vangen zonder direct het beleid te moeten aanpassen.
In 2018 hebben wij de beleidsnota weerstandsvermogen en risicobeheersing vastgesteld. De gemeente Meierijstad wil risico's niet elimineren, maar wil ze aanvaardbaar en beheersbaar houden. Gezond verstand laten we de boventoon voeren bij risicobeheersing, zodat we doen wat we moeten doen.
Twee maal per jaar beoordelen we ons risicoprofiel opnieuw. Activiteiten waarbij de risico's afgedekt zijn vanuit bestemmingsreserves en voorzieningen worden niet meegenomen in het risicoprofiel.

Bij de financiële vertaling van de risico's hebben we er steeds rekening mee gehouden dat er voor het sociaal domein en de grondexploitaties (Grondexploitatie) bestemmingsreserves ter afdekking van risico's zijn gecreëerd. Voor 2020 is dit volgens het nieuwe gemeentelijk toezichtkader niet meer mogelijk, omdat bestemmingsreserves geen onderdeel kunnen zijn van de zgn. beschikbare weerstandscapaciteit.

We hebben daarom het risicobedrag (dat afgedekt dient te worden door de beschikbare weerstandscapaciteit) vanaf 2020 verhoogd met risico's in het sociaal domein en hebben het volledige risicobedrag van de grondexploitaties meegenomen. Aangezien hierdoor onze weerstandsratio lager uit zou komen hebben we de bestemmingsreserve risico's grondexploitatie omgevormd tot een algemene reserve risico's grondexploitatie. Deze maakt onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit.

RISICOPROFIEL

De risico's zijn beoordeeld op de kans dat deze zich daadwerkelijk voordoen en op het financiële gevolg als het risico zich voordoet. Hoe hoger de score, hoe hoger het risico.
Bij de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing is afgesproken dat alle risico's met een totale risicoscore van 15 of hoger gemeld worden in de planning- en control documenten (de zogenaamde top risico's).

Uit onderstaande tabellen blijkt dat de risico's afnemen, dit wordt vooral veroorzaakt door verlaging van het risico ten aanzien van de onzekerheid van het resultaat bij bouwgronden in exploitatie. Nadere toelichting daarop is te vinden in de paragraaf Grondbeleid.

Wij hebben de volgende top risico's geïdentificeerd:

Risico naam (bedragen x € 1.000)	(Beheers)maatregelen	Risico score	Financieel gevolg	Reken perc.	Risico waarde
Tekort budget Zorg in Natura Jeugd- en Wmo-hulp	Op het moment dat de risico's zich voor doen dan kunnen de kosten incidenteel gedekt worden uit de reserve sociaal domein. In 2020 is besloten om de gesloten exploitatie van het sociaal domein op te heffen en overschotten c.q. tekorten op het sociaal domein niet meer te verrekenen met de reserve sociaal domein.	16	750	75	562

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Investering wijkuitvoeringsplan transitievisie warmte	Inzetten op een zeer intensief participatietraject met heldere communicatie naar alle belanghebbenden, zodat iedereen zich bewust is van zijn eigen aandeel in deze opgave. We stemmen de gemeentelijke beheers- en onderhoudsplannen zoveel mogelijk af op het tempo van de wijkuitvoeringsplannen en vise versa.	25	5.000	90	4.500
Onzekerheid financieel resultaat bij bouwgronden in exploitatie.	Continue monitoren van ontwikkelingen. Onzekere verplichte winstnemingen reserveren voor opvang risico's.	25	40.302	90	36.271
Financiële gevolgen van een pandemie	Informatie voorziening richting bestuur. Steunmaatregelen van het Rijk.	16	750	75	562
Risico's grote projecten	2 x per jaar wordt de rapportage grote projecten geactualiseerd zodat tijdig bijgestuurd kan worden.	15	3.978	50	1.989
Wijziging in rekenrente doelvermogen Stadsgewest	De ontwikkelingen op dit gebied worden gevolgd	25	3.000	90	2.700
Herverdeling uitkering Gemeentefonds	De ontwikkelingen worden gevolgd. Informatiesessies zullen worden gevolgd.	25	3.500	90	3.150
Actualisering Integraal HuisvestingsPlan (IHP) onderwijshuisvesting	De beheersmaatregelen richten zich op het jaarlijkse updaten van de investeringsbedragen en het bijhouden van de ontwikkelingen in de leerlingenaantallen.	25	2.000	90	1.800
Totaal top risico's			59.280		51.534

Benodigd weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	risico waarde 2020
Gekwantificeerde top risico's	51.534
Overige gekwantificeerde risico's	4.020
Totaal aan gekwantificeerde risico's	55.554
Waarschijnlijkheidsfactor 90%	49.989

WEERSTANDSCAPACITEIT

Op basis van de beleidsregels zijn de risico's gekwantificeerd. Daarnaast gaan wij ervan uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen en hanteren wij bij de bepaling van het benodigde weerstandscapaciteit een waarschijnlijkheidsfactor van 90%. Dit betekent dat we er rekening mee

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

houden dat een buffer van 90% van de ingeschatte risico's voldoende is om de effecten van risico's op te vangen. Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn af te dekken. Deze zijn in de volgende tabel opgenomen.

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Raming 1-1-2020	Stand per 31-12-2020
Onbenutte belastingcapaciteit	6.400	6.900
Onvoorzien	250	227
Totaal structurele weerstandscapaciteit	6.650	7.127
Algemene risico reserve	50.803	55.939
Algemene reserve risico's grondexploitatie	16.700	16.780
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	67.503	72.719
Totale beschikbare weerstandscapaciteit	74.153	79.846

Toelichting op bovenstaande tabel

Algemene Risico Reserve
De stand van de Algemene Risico Reserve van de gemeente Meierijstad bedraagt per eind 2020 € 55,9 miljoen. Hierbij moet worden bedacht dat een deel van dit bedrag nog zal worden aangewend ter dekking van lopende kredieten als gevolg van raadsbesluiten.

Reserve risicoprofielen Grondexploitatie
Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is een reserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,7 miljoen. Deze reserve is mede bedoeld ter afdekking van de risico's grondexploitatie. Vanaf 2020 is dit een algemene reserve risico's grondexploitatie.

Onvoorzien
In 2020 is een bedrag van € 250.000 opgenomen voor onvoorzien. In de loop van 2020 is hiervan een bedrag van € 23.000 aangewend voor incidentele uitgaven. Het restant ad € 227.000 valt vrij in het jaarrekeningsaldo.

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB-tarieven wordt berekend op basis van de artikel 12-norm van het rijk. In de mei-circulaire van het Gemeentefonds geeft de minister van Binnenlandse Zaken elke jaar nieuwe normen voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet Toelating wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. De onbenutte belastingcapaciteit is voor 2020 € 6.900 gerelateerd aan de meest recente WOZ-waarde.

WEERSTANDSVERMOGEN

De relatie tussen de risico's waarvoor geen financiële maatregelen zijn getroffen en de beschikbare weerstandscapaciteit noemen we het weerstandsvermogen. Dit drukken we uit in de weerstandsratio. In de beleidsnota weerstandsvermogen en risicobeheersing is bepaald dat de ratio minimaal 1,0 (voldoende) moet zijn en dat we bij het bereiken van een ratio van 1,4 (ruim voldoende) met voorstellen komen om de niet voor de algemene risicoreserve benodigde middelen toe te voegen aan de algemene reserve vrij besteedbaar.

In de volgende tabel is de verwachte weerstandsratio te zien.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De benodigde weerstandscapaciteit is lager dan bij de begroting, dat komt doordat het risico rondom de grondexploitaties is verlaagd. Voor het overige zijn er geen risico's vervallen. Er zijn ook geen risico's toegevoegd.

De benodigde weerstandscapaciteit is hoger dan de beschikbare weerstandscapaciteit en de weerstandsratio ligt boven de 1,4. Dit betekent dat er ruim voldoende middelen zijn om de nu geïnventariseerde risico's af te dekken.

Ratio weerstandsvermogen (bedragen x € 1.000)	Begroot 2020	Werkelijk 2020
Beschikbare weerstandscapaciteit	74.153	79.846
Benodigde weerstandscapaciteit	60.705	49.989
Weerstandsratio	1,22	1,60

FINANCIËLE KENGETALLEN

In onderstaande tabel zijn de verplichte financiële kengetallen (BBV) opgenomen:

Kengetallen	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Netto schuldquote	55%	64%	61%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	51%	61%	58%
Solvabiliteitsratio	34%	29%	34%
Grondexploitatie	50%	45%	52%
Structurele exploitatieruimte	3%	0,61%	-1,78%
Belastingcapaciteit	97%	100%	94%

Netto schuldquote
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij een schuldquote hoger dan 130% is er sprake van een zeer hoge schuld. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%. Een netto-schuldquote die boven de 100% uitstijgt geeft aan dat er weinig leencapaciteit over is om de gevolgen van financiële tegenvallers op te vangen. De werkelijke netto schuldquote van de gemeente Meierijstad ligt op 61% voor 2020.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dat betekent voor de schuldenlast.
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor 2020 berekend op 58%. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, kan verondersteld worden dat deze middelen worden terugbetaald.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid.
Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. De solvabiliteitsratio voor 2020 van de gemeente Meierijstad is 34%. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20 en 30%.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de boekwaarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal voor 2020 is voor de gemeente Meierijstad 52%. De activiteiten van de grondexploitatie kunnen worden gekwalificeerd als risicovol gelet op de VNG richtlijn waarbij de boekwaarden van de gemeentelijke grondexploitaties worden afgezet tegen de totale baten van de gemeente Meierijstad (>35%). In de paragraaf grondbeleid zijn de voornaamste risico's beschreven.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Bij de jaarrekening 2020 is de structurele exploitatieruimte -1,78%.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingdruk in de gemeente Meierijstad ligt voor 2020 onder het niveau van het landelijk gemiddelde.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Het beheer en onderhoud van onze wegen, bruggen, riolering, openbaar groen, openbare verlichting en gemeentelijke gebouwen kost veel geld. Deze paragraaf geeft een integraal inzicht in de kaders, ontwikkelingen, onderhoud en kosten over de programma's heen.

Gebouwen
In 2019 is een start gemaakt met de uitvoering van het in 2018 vastgestelde Duurzaam Meerjaren Onderhouds Programma (DMJOP). In 2020 is hier verder uitvoering aan gegeven.

In onderstaande tabel is het beleid ten aanzien van onderhoud kapitaalgoederen opgenomen:

Kapitaalgoed Meierijstad	Naam beheerplan	Vastgesteld in raad d.d.	Looptijd t/m
Riolering	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2017 - 2022	21-9-2017	2022
Verhardingen	Beheerstrategie verhardingen	27-2-2019	2023
Civieltechnische kunstwerken	Beheerstrategie Civiele kunstwerken	27-2-2019	2023
Openbare Verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting	10-10-2019	2030
Beheer openbare ruimte	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)	20-12-2018	2022
Gebouwen	Duurzaam Meerjaren Onderhouds Programma (DMOP)	20-12-2018	2022
	Nota integraal beleid maatschappelijk vastgoed	20-12-2018	2022

Kerncijfers:

Kengetallen	Aantal	Eenheid
Civieltechnische kunstwerken:		
Bruggen	173	st
Tunnels	5	st
Keermuren/damwanden	4	st
Geluidsvoorzieningen	22	st
Verhardingen:		
Asfaltverharding	239	ha
Elementenverharding	303	ha
Betonverharding	8	ha
Onverharde wegen	33	ha
Overig	4	ha
Totaal	587	ha
Openbare Verlichting:		
Lichtmasten	21.313	st
Armaturen	21.944	st
Lampen	22.232	st
Areaal groen:		
Bomen	114.399	st
Speelplekken	243	st
Speeltoestellen	1.143	st
Riolen:	604	km
Gemalen	98	st
Persleidingen	250	km
Putten	13.763	st
Pompunits	1.348	st
IBA's	91	st

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Lig- en losplaatsen:		
Ligplaatsen passantenhaven genummerd	24	st
Ligplaatsen passantenhaven ongenummerd	12	st
Ligplaatsen beroepsvaart	30	st
Losplaatsen beroepsvaart	10	st
Ambtelijke huisvesting:	4	st
Maatschappelijk vastgoed *	52	st
Strategisch vastgoed	4	st
Monumentale objecten	11	st
Overig vastgoed	35	st

* Het aantal gebouwen is minder dan het aantal verhuureenheden. Eén gebouw kan uit meerdere verhuureenheden bestaan, zoals MFA's, EBC's en wijkgebouwen/dorpshuizen.

BEHEER OPENBARE RUIMTE

Civieltechnische kunstwerken
Beleid/beheer
Op basis van de Beheerstrategie Civiele kunstwerken en de richtlijnen van het CROW voor kwaliteitsniveau Basis (sober en doelmatig), heeft in 2020 onderhoud plaatsgevonden aan civieltechnische kunstwerken.

Kwaliteit
Het doel van deze maatregelen, het borgen van veiligheid voor gebruikers van de kunstwerken en het bereikbaar houden van de woon- en leefomgeving van inwoners en ondernemers is geborgd.

Financiën
Er is in 2020 minder onttrokken dan geraamd door uitstel van werkzaamheden aan de brug in de corridor in Sint-Oedenrode.

Risico's
Met actuele inspecties zijn tijdig maatregelen genomen om risico's te verminderen en/of weg te nemen.

Civieltechnische kunstwerken (bedragen x € 1.000)	
Werkelijke stand voorziening 1-1-2020	0
Toevoeging	189
Onttrekking	119
Werkelijke stand voorziening groot onderhoud civiele kunstwerken per 31 -12-2020	70

De bestemmingsreserve is omgezet naar voorziening.
Wegen
Beleid / Beheer
Op basis van de Beheerstrategie Verhardingen (februari 2019), is in 2020 onderhoud uitgevoerd aan verhardingen conform de richtlijnen van het CROW.

Kwaliteit
Aan de hand van recente visuele inspecties bleek dat er nog steeds sprake is van een achterstand in het onderhoud aan verhardingen. Een nieuw beheerplan wegen beoogt een aanpassing van de aanpak voor het wegwerken van een achterstand en het bereiken van een acceptabel kwaliteitsniveau (B). Hiervoor is een nieuw meerjarig onderhoudsprogramma opgesteld 2021 - 2024 op basis waarvan jaarlijks uitvoeringsplannen worden gemaakt

Financiën
Van de voorziening Groot Onderhoud is € 1.942 niet benut. Daarbinnen bevinden zich middelen die reeds zijn toegekend aan integrale projecten waarmee verrekening nog moet plaatsvinden.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De voorziening Achterstallig Onderhoud is met € 371 overschreden om een extra aanzet te geven in het wegwerken van de achterstand. Uit de inspecties van 2020 is gebleken dat er nog meer achterstand is. Hiervoor moet opnieuw een voorziening worden gevormd.

De beschikbare middelen voor vervanging zijn niet volledig benut. Deze middelen zijn toegekend aan integrale projecten die later worden uitgevoerd.

Risico's
Op basis van de inspecties is een actueel inzicht verkregen in de onderhoudstoestand van de wegen/verhardingen en de maatregelen die nodig zijn om risico's te verminderen en/of weg te nemen. Indien die maatregelen niet kunnen worden getroffen, bestaat er een gerede kans dat de veiligheid van gebruikers in gevaar komt en de gemeente in toenemende mate aansprakelijk wordt gesteld voor geleden schade. Met het extra geld, worden de geschetste risico's voorkomen.

Wegen/verhardingen (bedragen x € 1.000)	
Werkelijke stand voorziening 1-1-2020	2.861
Toevoeging	1.860
Onttrekking	3.151
Werkelijke stand voorziening groot onderhoud per 31 -12-2020	1.570

Wegen/verhardingen (bedragen x € 1.000)	
Werkelijke stand voorziening 1-1-2020	1.010
Toevoeging	3.019
Onttrekking	1.382
Werkelijke stand voorziening achterstallig onderhoud wegen per 31 -12-2020	2.647

In 2020 hebben uitgebreide inspecties van de wegen plaats gevonden als onderdeel van het opstellen van een beheerplan wegen. Daarbij is aan het licht gekomen dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Dit achterstallig onderhoud is groter dan 2% van het areaal wegen, het betreft 369.000 m2 wegdek. Conform de regelgeving moet voor dit achterstallig onderhoud een voorziening achterstallig onderhoud worden gevormd. Geraamde kosten om het achterstallig onderhoud weg te werken zijn: € 2.647.118. Voor dit bedrag wordt een voorziening achterstallig onderhoud wegen gevormd.
Openbare verlichting
Beleid / beheer
Op basis van de Beheerstrategie Openbare Verlichting zijn in 2020 programmatisch onderhoud en vervangingen uitgevoerd. Hiermee gaat de openbare verlichting in de periode 2020 - 2030 voldoen aan de richtlijnen van de Nederlandse Richtlijn voor Openbare Verlichting (NPR) en de ambities van het regionaal overeengekomen Energieakkoord.

Risico's
Als de benodigde budgetten niet beschikbaar worden gesteld zal het achterstallig onderhoud en het aantal storingen in omvang toenemen en de hiervoor geschetste doelstellingen niet worden behaald. De leeftijd van het areaal is aanzienlijk. Deze vormt een aanzienlijk onderdeel van de hoge kosten. Door het in 2020 gestarte "Vervangingsprogramma Openbare verlichting" nemen deze de komende jaren geleidelijk af.

Financiën
In 2020 hebben we vervangingen uit het programma 2019 uitgevoerd en een start gemaakt voor het programma 2020. De overgebleven middelen schuiven door voor werkzaamheden uit te voeren in 2021.

Openbaar groen
Beleid/beheer
Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is eind 2018 vastgesteld. In 2020 zijn we uitgegaan van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Kwaliteit
Bij het slootonderhoud werken we met uniforme uitgangspunten: we gaan buiten de bebouwde kom, in gevallen van gedeelde onderhoudsplicht, werken conform de uitgangspunten in de Keur van de twee waterschappen. Dit betekent in deze gevallen dat de gemeente 50% van het onderhoud van een sloot op zich neemt. Bij het onderhoud van sloten waar de gemeente de volledige onderhoudsplicht heeft wordt het onderhoud afgestemd op functies en risico's.
De verdere uitwerking van het beheer geschiedt in integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP) waarmee in 2019 een begin is gemaakt in de kom van Schijndel als pilot gebied. Vanwege de Corona maatregelen is er sprake van vertraging, vooral burgerparticipatie bleek erg lastig.

Risico's
Belangenorganisaties hebben aangegeven dat de huidige ambities en het huidige onderhoudsniveau te laag zijn. Vanwege de klimaatsverandering is sprake van veel uitval en extra kosten in de vorm van water geven.

Financiën
We hebben diverse renovatieprojecten uitgevoerd waarvan 2 nieuwe projecten. Sommige renovaties zijn afgerond, sommige zijn in uitvoering. Ook hier zorgen de Corona maatregelen voor vertragingen. Er zijn door de raad geen extra middelen beschikbaar gesteld. Daarom werken wij op de voorgestelde wijze.

RIOLERING

Beleid / beheer
Op 21 september 2017 is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Meierijstad 2017 - 2022 vastgesteld. Hierin is het beleid vastgelegd hoe vanuit de ambities, zoals beschreven in de Mijlpalen van Meierijstad, invulling wordt gegeven aan de 3 zorgplichten voor respectievelijk afvalwater, hemelwater en grondwater en wat daar aan middelen voor nodig zijn.

Kwaliteit
In het VGRP is uitgegaan van de ambities afgeleid van de Mijlpalen van Meierijstad met een relatief hoog ambitieniveau (participatie, leefbaarheid, innovatie, duurzaamheid en gezondheid) en rekening houdend met aspecten als klimaatverandering. Dit betekent dat we rekening houden met voldoende ruimte en middelen voor opvang en berging van hemelwater.
Uitvoering vindt plaats op basis van een jaarlijks op te stellen operationeel plan (OPR 2020), waarin een concreet jaarprogramma wordt samengesteld voor dagelijks onderhoud en beheer, vervanging en renovatie en dergelijke. Uitgangspunt hierbij is het vastgestelde VGRP (Verbreed Gemeentelijke RioleringsPlan.
De werkzaamheden stemmen we af op zowel geplande ondergrondse (nutsvoorzieningen) als overige bovengrondse werkzaamheden.

Budget 2020
In 2020 is minder uitgegeven dan begroot en opgevoerd in het OPR 2019, zowel in de exploitatie als de investeringen. In het VGRP+ 2017-2022 is meer geld opgenomen dan tot nu toe nodig is. Dit uit zich in een hogere stand van de voorziening riolering dan dat in de begroting is begroot.
In de exploitatie (regulier onderhoud) is € 985.000 minder uitgegeven. In 2020 zijn een aantal budgetten opgevoerd voor duurzaamheid. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2021.

Bij de investeringen is in 2020 ongeveer € 1.000.000 minder besteed dan was gepland. Dit komt met name door een langere doorlooptijd van investeringen. De budgetten worden in enig jaar beschikbaar gesteld, maar de doorlooptijd van een investering kan meerdere jaren duren. De investeringen met een langere doorlooptijd zijn doorgeschoven naar 2021.
Ondanks de lagere bestedingen is er geen sprake van achterstallig onderhoud.
Voor het hoge ambitie niveau is een goede stand van zaken noodzakelijk, op dit gebied is door capaciteitsproblemen een achterstand ontstaan. Hierdoor zijn niet alle onderzoeken en plannen uitgevoerd welke beter inzicht geven in de werking van het schoon en vuilwatersysteem. Na deze inhaal slag is de verwachting dat de budgetten ingezet dienen te worden om de in het VGRP omschreven ambities en doelstellingen te behalen.

Voor nieuwe ontwikkelingen is in de nabije toekomst naar verwachting extra geld nodig. In 2021 wordt een nieuwe VGRP of programma riolering opgesteld.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Met het vaststellen van het VGRP+ is ervoor gekozen om met ingang van 2018 vooraf te sparen voor toekomstige vervangingsinvesteringen (er wordt gewerkt met een spaarvoorziening). De spaarvoorziening wordt gebruikt om de investeringsuitgaven rechtstreeks uit te dekken. Op deze manier worden er geen rente en afschrijving doorberekend.

Spaarvoorzieningen riolering (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening spaarvoorziening riolering 1-1-2020	28.369	31.812
Toevoeging	2.364	2.364
Onttrekking	5.901	1.004
Werkelijke stand voorziening riolering per 31 -12-2020	24.832	33.172

Voorziening beklemmende middelen riolering (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening beklemmende middelen riolering 1-1-2020	10.119	10.836
Toevoeging		
Onttrekking	3.161	1.834
Werkelijke stand voorziening riolering per 31 -12-2020	6.958	9.002

VASTGOED

Beleid / beheer

In 2020 kwam ook vastgoedbeheer in de greep van corona.

De genomen coronamaatregelen hebben zeker impact gehad op onderhoud, beheer en exploitatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Juist nu de gebouwen verplicht op slot gingen en niet gebruikt werden, leek het praktisch en veilig om onderhoud uit te voeren.

Ondanks corona zijn er in 2020, in de lijn van de Kadernota Vastgoed (2018) en het Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMOP), toch veel onderhouds- en verduurzamingswerkzaamheden uitgevoerd.

Kwaliteit

Met de vaststelling van de Kadernota Vastgoed is ook het kwaliteitskader vastgesteld waaraan het vastgoed moet voldoen. In 2020 zijn de in de kadernota benoemde resultaatgebieden 'veiligheid' en 'gezondheid' nader uitgewerkt. Deze worden in 2021 ter besluitvorming voorgelegd. In voorgaande jaren zijn 'onderhoudskwaliteit' en 'toegankelijkheid' al aan de orde gesteld. Daarmee rest het uitwerken van 'facilitair management'.

Lopende en gerealiseerde vastgoedzaken / projecten 2020

- Energiebeheer; 1-ste fase gemeentelijke gebouwen waarvoor we zelf de energierekening betalen;
- Plaatsing van zonnepanelen bij enkele gebouwen;
- Opstart en realisatie van een 5-tal verduurzamingsprojecten: MFA De Magneet in Veghel, Sportzaal 't Ven in Veghel, MFA Het Klooster in Zijtaart, verenigingsgebouw van het gilde in Schijndel en dorpshuis/gymzaal D'n Brak in Mariaheide;
- Inhaalslag gemaakt met oppakken van achterstallig/uitgesteld onderhoud ontstaan als gevolg van de fusie en personele capaciteit/bezetting.
- Toekomstige ontwikkelingen gebouwen (verbouwing en/of herinrichting/herbestemming), zoals o.a.:
    - Markt 20 Schijndel (voormalig gemeentehuis Schijndel);
    - Burg. Wernerplein 1 Sint Oedenrode (onderzoek herbestemming gebouw);
    - Patrijsdonk 53A Veghel, Natuurtuin "Het Bundertje";
    - Stadhuisplein 2 en 4 Veghel (verhuur en upgrading);
    - Achterpad 3 Sint Oedenrode (nieuwbouw blokhut scouting Rooi).

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Financiën
Door de vaststelling van het DMOP is inzichtelijk welk budget nodig is om uitvoering te kunnen geven aan het meerjarig planmatig onderhoud. Jaarlijks wordt er per pand het volgens het DMOP benodigde bedrag gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening.

Gebouwen (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening gebouwen 1-1-2020	5.453	8.037
Toevoeging	1.684	1.848
Onttrekking	3.790	2.551
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2020	3.347	7.334

Risico's
Het risico dat het huidige budget voor onderhoud vastgoed niet toereikend is, is door de vaststelling van het DMOP geminimaliseerd. In 2021 vindt actualisatie van het DMOP plaats. Hierdoor houden we inzicht in de benodigde onderhoudsvoorziening en wordt het voornoemde risico nog kleiner.

SPEELTERREINEN

Beleid / beheer
In 2020 is een begin gemaakt de beleidsvisie spelen in Meierijstad in het beheer van de speelvoorzieningen te implementeren. In de speelvisie vormen een evenwichtige verdeling van de speelplekken, een natuurlijke inrichting, inclusief spelen en kwalitatief goede speelplekken voor verschillende leeftijdscategorieën een belangrijk uitgangspunt de komende jaren.
Bij de aanleg, beheer en onderhoud van de speelplekken wordt uitgegaan van het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS). Hierin is vastgelegd dat de gemeente verantwoordelijk is voor het fysiek en veilig in stand houden van de speeltoestellen in de openbare ruimte.

Kwaliteit
Op dit moment worden alle speeltoestellen in Meierijstad geïnspecteerd en onderhouden door de gemeente zelf. Er is een goed beeld van de veiligheid en de levensduur van de aanwezige speeltoestellen. Alle speeltoestellen zijn op dit moment en volgens de WAS veilig. In 2020 zijn 15 speelplekken opgeknapt of vervangen. Er zijn twee kleine speelplekken verwijderd of samengevoegd. In 2020 zijn alle speelplekken en speeltoestellen in kaart gebracht. Het algemene beeld van de speelvoorzieningen is dat de speelplekken veilig zijn en goed onderhouden, maar verouderd. De gemiddelde leeftijd van de speeltoestellen in Meierijstad is 13 jaar. In het beheerplan dat in 2021 wordt opgesteld, zal worden uitgewerkt hoe we hiermee om willen gaan.

Financiën
Het huidige budget voor vervanging, beheer en onderhoud bedraagt in totaal € 226.000. Dit is inclusief € 66.635 dat jaarlijks gestort wordt in de voorziening voor de vervanging van speelvoorzieningen (in de voormalige gemeente Veghel). Het financiële kader is leidend voor de keuzes in vervanging van de speeltoestellen in Meierijstad.

Aansprakelijkheidsrisico's
De eigenaar van de ondergrond van een speeltoestel is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de speeltoestellen. Indien er ongelukken gebeuren op/met speeltoestellen die op gemeentelijke grond staan, en die zijn toe te rekenen aan ondeugdelijke toestellen, dan is de gemeente volledig aansprakelijk.

Vervanging of verwijderingsrisico
Het verwijderen en vervangen van speeltoestellen heeft in het verleden voor de nodige commotie in de buurt gezorgd. Een goede voorbereiding en communicatie naar de buurt toe is van essentieel belang. Onenigheid in de buurt kan zorgen voor vertraging. Meeliften met andere projecten om werk- met-werk te maken kan ook leiden tot vertraging, wanneer er vertraging in het project op treedt. Burgerparticipatie en goede communicatie met betrokkenen vergt tijd en kan ook leiden tot vertraging.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Speelterreinen (bedragen x € 1.000)	
Werkelijke stand voorziening 1-1-2020	112
Toevoeging:	67
Onttrekking:	78
Werkelijke stand voorziening speelvoorziening per 31 -12-2020	101

FINANCIERING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Financiering gaat over de manier waarop de gemeente geld aantrekt dat zij nodig heeft om haar activiteiten uit te voeren. De kaders hiervoor zijn te vinden in de Wet FIDO (Wet financiering decentrale overheden). In deze wet staan kaders voor het (tijdelijk) beleggen van geld. De gemeente Meierijstad hanteert totaalfinanciering. Kaders voor financiering zijn vastgelegd in de financiële verordening van de gemeente Meierijstad en in het Treasurystatuut 2017. Binnen de wettelijke kaders financieren we zo veel mogelijk met kortlopende leningen i.v.m. lager rentepercentage.

RENTE

De externe rentelasten hebben overwegend betrekking op aangetrokken vaste geldleningen en bedragen in 2020 in totaal € 3,4 miljoen. De externe rentebaten hebben betrekking op de terugontvangst van rentes van verstrekte geldleningen aan derden en renteontvangsten in verband met negatieve rente kasgeldleningen en bedragen in 2020 € 0,3 miljoen.
Rente rekenen we toe aan bouwgronden in exploitatie en taakvelden.
Aan bouwgronden In exploitatie (BIE) rekenen we de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen toe. Percentage voor 2020 bedraagt 1,33%.
De toerekening van rente aan taakvelden is gebaseerd op het omslagpercentage van 0,7%.

Renterisiconorm
Om te voorkomen dat er jaarlijks grote wijzigingen zijn in de rentelasten is in de wet FIDO een renterisiconorm voorgeschreven. In die wet is bepaald dat de jaarlijkse aflossingen en wijzigingen in de rente niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn.
In de volgende tabel is de renterisico opgenomen met betrekking tot 2020.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	2020
Begrotingstotaal	245.050
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	49.010
Renteherziening vaste schuld	0
Aflossingen vaste schuld	22.659
Ruimte onder de renterisiconorm	26.351

Rentelasten en renteresultaat
In de volgende tabel is de berekening van het renteresultaat opgenomen.

Renteresultaat	2020
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.452
Externe rentebaten	269
Saldo door te rekenen externe rente	3.184
Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden	-1.646
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden	0
Totaal door te rekenen externe rente	1.538
Rente over eigen vermogen	0
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	1.538
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1.371
Renteresultaat op het taakveld treasury	167

Bij de verdeling van de externe rente naar de verschillende taakvelden ontstaat een negatief exploitatieresultaat van € 167.000 op het taakveld treasury.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet geeft de ruimte voor korte financiering aan en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar. De kasgeldlimiet voor de gemeente Meierijstad bedraagt in 2020 afgerond € 20.829.000 (8,5% van het begrotingstotaal van € 245.050.000).
In de volgende tabel is het overzicht van de ruimte/overschrijding van de kasgeldlimiet gedurende 2020.

Kasgeldlimiet	Eerste kwartaal	Tweede kwartaal	Derde kwartaal	Vierde kwartaal
Omvang begrotingstotaal (lasten) per 1 januari 2020	245.050	245.050	245.050	245.050
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
- in bedrag	20.829	20.829	20.829	20.829
Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
Opgenomen gelden < 1 jaar	18.333	16.667	6.667	6.667
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
Totaal vlottende korte schuld	18.333	16.667	6.667	6.667
Vlottende middelen (-/-)				
Contante gelden	9	11	8	8
Tegoeden in rekening courant	7.475	17.417	20.992	18.003
Overige uitstaande gelden <1 jaar	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	7.485	17.428	21.000	18.011
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	10.849	-762	-14.333	-11.344
Toegestane kasgeldlimiet	20.829	20.829	20.829	20.829
Ruimte (+) / overschrijding (-)	9.981	21.591	35.162	32.173

Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2020 niet is overschreden.

Ontwikkeling van de leningenportefeuille
In 2020 zijn er geen vaste geldleningen afgesloten.
De leningportefeuille bedroeg per 1-1-2020 € 150,6 miljoen en per 31-12-2020 € 128 miljoen.

Ontwikkeling van leningen
De gemeente heeft leningen verstrekt aan verenigingen en stichtingen, hypotheken aan (voormalig) personeel, startersleningen, duurzaamheid leningen en leningen i.v.m. aanleg drukriolering.
De totale leningportefeuille bedroeg per 1-1-2020 € 9,9 miljoen en per 31-12-2020 € 8,3 miljoen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VERMOGENSPOSITIE

De uitgaven worden gefinancierd door reguliere inkomsten en aangetrokken leningen.
In onderstaande tabel is de opbouw van het vermogen per 31-12-2019 en per 31-12-2020 in beeld gebracht.

Vermogen	Rekening 31-12-2019	Rekening 31-12-2020
Vermogensbehoefte		
Boekwaarde activa	211.321	218.855
Boekwaarde grondexploitatie	123.728	119.363
Totaal vermogensbehoefte	335.049	338.218
Vermogensstructuur		
Eigen vermogen	130.648	135.129
Voorzieningen	70.247	64.544
Lang lopende schuld	150.695	128.037
Totaal vaste passiva	351.590	327.710

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BEDRIJFSVOERING

AMBITIE

De gemeente Meierijstad handelt in het belang van haar gemeenschap. In alle rollen van de bestuurders en medewerkers van Meierijstad is deze dienstbaarheid aan de samenleving een uitgangspunt. Meierijstad heeft de ambitie om samen met onze inwoners, bedrijven en instellingen de uitdagingen in de samenleving aan te pakken. Wij investeren in de kracht van de samenleving en hebben oog voor de menselijke maat. In plaats van dat wij bepalen hoe het moet en wat er mogelijk is, denken we mee met onze klanten om samen een oplossing te vinden. Taken die prima door een wijk of buurt zelf kunnen worden opgepakt of uitgevoerd, worden door de gemeente gefaciliteerd.

HRM

Werving, selectie en arbeidsmarkt
Om onze gemeente beter op de arbeidsmarkt te profileren zijn wij in 2020 gestart met het aanpassen van het instrumentarium voor werving & selectie. Daarbij wordt aangesloten bij meer moderne kanalen als social media en is gekozen voor een eigen "werken bij"-site.

Opleiding en vorming
Hier zien we steeds meer de combinatie van e-learning en fysieke trainingen ontstaan. In 2020 is hard gewerkt aan de doorontwikkeling van ons lokale trainingsprogramma. Wat zijn vormt gaat krijgen in een digitaal én fysiek leerportaal met verschillende leerlijnen, bijvoorbeeld m.b.t. projectmatig en procesmatig werken. Verder is het aanbod gericht op het versterken van de ontwikkeling naar meer zelforganisatie.

Gezondheid en vitaliteit
Door corona heeft gezondheid en vitaliteit in 2020 veel aandacht gekregen. We hebben het advies gevolgd van de Rijksoverheid om zoveel mogelijk vanuit thuis te werken en medewerkers hierin ondersteuning geboden. Onder meer door arbo-proof materiaal vanuit het gemeentehuis uit te lenen en zo een verantwoorde thuiswerkplek te realiseren. Ook hebben we het blijven bewegen op allerlei manieren gestimuleerd. Het ziekteverzuim is in 2020 vergelijkbaar gebleven met dat in 2019 (rond de 5%) en ligt onder het niveau van andere gemeenten van gelijke gemeentegrootteklasse.

INFORMATIE EN GEGEVENSBESCHERMING

Informatievoorziening
Binnen informatievoorziening heeft corona de boventoon gevoerd. Informatievoorziening heeft alle zeilen moeten bijzetten om medewerkers goed te kunnen faciliteren. Op ICT gebied zijn alle mobiele telefoons vervangen evenals een deel van de ICT-infrastructuur.
Er zijn in 2020 gericht enkele applicaties vervangen (onder andere eHRM), zijn de eerste onderdelen om aan te sluiten bij de Omgevingswet geïmplementeerd en is een start gemaakt met het ontwikkelen van informatie gestuurd werken.
Informatieveiligheid
De digitalisering biedt veel nieuwe kansen voor onze samenleving. Helaas brengt het ook nieuwe bedreigingen met zich mee. De gemeente Meierijstad vindt het belangrijk om de gegevens en informatie waarover zij beschikt goed te beschermen. Vandaar dat in 2020 verschillende acties zijn uitgevoerd op het gebied van informatieveiligheid.

Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Gemeente (BIG) vervangen door de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Begin 2020 is gekeken hoe ver de gemeente voldoet aan deze nieuwe baseline en hebben er acties plaatsgevonden om verder aan de baseline te voldoen. We zijn op de goede weg maar er moeten nog stappen worden ondernomen. We zijn geen voorloper maar lopen zeker niet achter op andere gemeenten. We voeren stap voor stap maatregelen in waarbij in 2020 een stijgende lijn te zien is in het verbeteren van de informatieveiligheid. Doordat de ontwikkelingen op het gebied van digitalisering niet stil staan, zullen er steeds nieuwe bedreigingen ontstaan die we moeten aanpakken. Informatieveiligheid is niet een eenmalige actie of verbetering maar is een continue proces.

Net als de jaren voorheen is er in 2020 veel aandacht besteed aan het vergroten van de kennis en bewustwording van de medewerkers op het gebied van informatieveiligheid. Bewustwording is en blijft

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

altijd een van de belangrijkste aandachtspunten. Er zijn extra technische en procedurele maatregelen ingevoerd.

Daarnaast hebben in 2020 de volgende verplichte zelfevaluaties plaatsgevonden:
- basisregistratie grootschalige topografie (BGT),
- basisregistratie adressen en gebouwen (BAG),
- basisregistratie ondergrond (BRO)
- implementatie beveiligingsmaatregelen BIO,
- gebruik Suwinet,
- DigiD aansluitingen.

Net als de voorgaande jaren zijn de hierboven genoemde zelfevaluaties op de verschillende gebieden uitgevoerd via de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Volgens de richtlijnen van deze audit zijn de uitkomsten van deze evaluaties via een College verklaring met Assurance rapport apart aan de Raad teruggekoppeld. De resultaten van alle zelfevaluaties zijn als voldoende beoordeeld.

Op grond van de Wet Basisregistratie Personen (Wet BRP) en artikel 94 van de Paspoortuitvoeringsregeling Nederland 2001 zijn gemeenten verplicht om de inrichting, werking en beveiliging van de basisregistratie personen (BRP) en paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten (PNIK), jaarlijks te evalueren. De desbetreffende evaluaties zijn in 2020 uitgevoerd en als voldoende beoordeeld. Zoals verplicht zijn de uittreksels van de resultaten van 2020 naar RvIG en de Autoriteit Persoonsgegevens gestuurd.

Privacy

Het takenpakket van de gemeente Meierijstad is divers en complex. Het belang van de bescherming bij de verwerking van persoonsgegevens zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) voorschrijft is daarbij essentieel. De implementatie van de AVG is in 2020 afgerond. Naast reguliere privacy werkzaamheden is de focus gelegd op de vernieuwing en uitvoering van het privacy beleid. Het vaker en meer uitgebreid toetsen van processen, verwerkingen en nieuwe initiatieven en het verlenen van adviezen daarbij. De ontwikkeling van een eigen privacy normenkader en het inpassen in nieuwe landelijke standaards en tools hebben bijgedragen aan verdere borging van Privacy binnen de organisatie.

De volgende activiteiten zijn in 2020 uitgevoerd:
- Vaststellen Strategisch Privacybeleid 2020-2023, missie en gedragsregels,
- Invulling van de rollen en taken in de privacy organisatie in de ateliers,
- Processen en procedures rondom rechten van betrokkenen en melden van een datalek,
- Bewustwordingstrainingen aan specifieke doelgroepen zoals burgerzaken en beleidsmedewerkers,
- Uitvoeren van en adviseren bij Data Protection Impact Assessment (DPIA) en toetsen op toepassing van Privacy by Design (PbD) bij nieuwe verwerkingen,
- Toetsen en adviseren bij verwerkers en samenwerkingsovereenkomsten,
- Participeren in expertgroepen via VNG/IBD bij de ontwikkeling van nieuwe AVG gerelateerde producten en hulpmiddelen.

CONTROL

Interne controle

Net als in 2019 hebben we voor 2020 een Algemeen Controleplan vastgesteld. Dit plan vormt de basis voor de uitvoering van de Interne controle (IC) 2020. In het Algemeen Controleplan hebben we een plan van aanpak opgenomen voor de implementatie van de Rechtmatigheidsverklaring die met ingang van jaarrekening 2021 door het College moet worden afgegeven. We hebben 2020 gebruikt als proefjaar. We hebben de Interne Controle met één uitzondering conform het plan uitgevoerd. De uitzondering vormen de processen van Participatie. Een van de steunmaatregelen voor corona is de zogenaamde TOZO-regeling (Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers). Deze regeling wordt uitgevoerd door de gemeente. Dit heeft in 2020 extra tijd en aandacht gevraagd van het werkatelier, waardoor er onvoldoende capaciteit was voor de uitvoering van de Interne Controle. De accountant heeft daarom zelf een extra grote steekproef genomen en daarmee een beoordeling gedaan van de uitvoering van de processen binnen Participatie. Daaruit komt naar voren dat de uitvoering van de TOZO en overige onderdelen Participatiewet rechtmatig heeft plaatsgevonden.

Procesmanagement

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Ook in 2020 is gewerkt volgens een jaarplan waarin een aantal processen is geselecteerd die samen met het atelier verbeterd kunnen worden. Doordat het aantal fysieke bijeenkomsten gedwongen beperkt is gebleven is niet het gehele programma uitgevoerd. Wel is veel aandacht besteed aan het beschrijven van de processen die verband houden met de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2022. Een deel van de processen bevindt zich in de pilotfase. Met deze voor de medewerkers nieuwe processen wordt intern geoefend.

Planning & Control
We hebben net als in 2019 de jaarstukken, de begroting en de 2e bestuursrapportage gepubliceerd via de eigen website. We hebben eigen beleidsindicatoren voor het programma Sociaal Domein ontwikkeld en deze zijn als aparte bijlage toegevoegd aan de begroting 2021. De overige geplande acties voor 2020 zijn niet volledig gerealiseerd. Het digitaal uitvoeren van onze P&C-cyclus als gevolg van corona heeft extra aandacht gevraagd. We zijn gestart met het project doorontwikkeling financiële keten.. In dat verband is een quick scan uitgevoerd naar de (interne) dienstverlening door de financiële ateliers. Binnen dit project werken we verder aan de optimalisatie van de P&C-cyclus.

Atelierplannen
In 2020 hebben we opnieuw gewerkt met atelierplannen op basis van de A3 methodiek. Eind 2020 hebben we een evaluatie uitgevoerd van deze methodiek. Daarbij hebben we gevraagd hoe medewerkers en directie de methode ervaren en wat er nog kan worden verbeterd.

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Meierijstad heeft in 2020 met extra aandacht gewerkt aan haar rol als inclusieve werkgever. Er is een visie Diversiteit & Inclusiviteit geformuleerd en in de interne communicatie is veel aandacht geweest voor de rol van diverse en inclusieve werkgever. In de externe arbeidsmarktcommunicatie is het belang van diversiteit in medewerkers meegenomen met als doel de diversiteit van sollicitanten te vergroten. Verder is er een Task Force gestart waarbij de krachten van IBN, WSD en Meierijstad gebundeld zijn om tot nog meer plaatsingen van medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt te komen. Er heeft een inspiratiesessie voor leidinggevenden plaatsgevonden over medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. En er is een structurele invulling van de functie MVO coördinator vanaf 2021 gerealiseerd.

In 2020 was 11,6 FTE (15 medewerkers) uit de doelgroep van de banenafspraak werkzaam bij onze organisatie.. Aanvullend is er een groep van 10 medewerkers bij ons werkzaam, die op een andere wijze een afstand tot de arbeidsmarkt ervaren.

Verder heeft onze organisatie in 2020 een her-certificering doorlopen voor de PSO-certificering (PSO = prestatieladder sociaal ondernemen). We hebben onze certificering kunnen verlengen op de hoogste trede, trede 3, voor de komende twee jaar. Dit betekent dat onze organisatie behoort tot de koplopers in het bieden van werkgelegenheid aan de PSO-doelgroep.

Onze gemeente draagt sociaal ondernemen actief uit naar haar opdrachtnemers middels het opnemen van social return afspraken in inkoopopdrachten. In 2020 is het aantal inkoopopdrachten met social return afspraken gestegen van 33 opdrachten bij 33 opdrachtnemers naar 108 opdrachten bij 90 verschillende opdrachtnemers.

DUURZAAMHEID

In 2020 is de bedrijfsvoering sterk gewijzigd door corona. Waar mogelijk is de bedrijfsvoering verder verduurzaamd. De afvalscheiding in het gemeentehuis is verder verbeterd en liet mooie resultaten zien voor onder andere GFT. Er wordt gewerkt aan laadpalen, zodat de deelauto's van de gemeente op termijn elektrisch kunnen rijden. In veel panden wordt gewerkt aan energiebesparing. Dat zijn in eerste instantie technische oplossingen, zoals LED-verlichten en zonnepanelen. Na het coronatijdperk komt de focus op gedragsverandering te liggen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VERBONDEN PARTIJEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Het begrip verbonden partij is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is als volgt gedefinieerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft."
Met een financieel belang is bedoeld: "Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt".
Het bestuurlijk belang is gedefinieerd als: "Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht".

Een verbonden partij is één van de drie vormen voor Meierijstad om haar taken uit te (laten) voeren. We kunnen dit zelf doen, overlaten aan een commerciële partij of door een verbonden partij laten uitvoeren.
Verbonden partijen leveren soms bestuurlijk complexe verhoudingen op, omdat de gemeente bestuurder en klant is. Bovendien doen meestal meerdere partijen mee aan de verbonden partij. De gemeente Meierijstad is dan niet de enige bestuurder en niet de enige klant. Zij moet haar bestuurlijke doelen en wensen afstemmen met die van de andere deelnemers. Dit kan de aansturing complex maken. Voordelen van verbonden partijen zijn de grotere schaal en de regionale aanpak van een regionaal onderwerp.

OVERZICHT VAN VERBONDEN PARTIJEN

Hieronder volgt de lijst van verbonden partijen van de gemeente Meierijstad. Achter de naam van de verbonden partij is het begrotingsprogramma vermeld, waarop de activiteiten van de verbonden partij betrekking hebben.

Gemeenschappelijke regelingen

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC) (0)
Veiligheidsregio Brabant-Noord (1)
Regionaal Bureau Leerplicht (4)
Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD) (6)
Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant (6)
Kleinschalig collectief vervoer(6)
Omgevingsdienst Brabant-Noord (7)
Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats) (7)
Geestelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant (7)
Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord (7)

Vennootschappen en coöperaties

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten (0)
N.V. Brabant Water (0)
Accommodatiebeheer Schijndel B.V (5).
N.V. Monumenten Beheer Brabant (0)
Scheifelaar II Beheer B.V. (8)
Scheifelaar II C.V. (8)

Stichtingen en verenigingen

Stichting regionaal veiligheidshuis 's-Hertogenbosch en omstreken (1)
Stichting Agrifood Capital (3)
Stichting tot beheer van het Paulusgasthuis in Sint-Oedenrode (0)
Stichting museum Henkenshage (5)
Smederijmuseum in Sint-Oedenrode (5)

Overige verbonden partijen

Regio Noordoost Brabant (3)

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant (6)
Centrumregeling ter uitvoering WMO (6)
Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang (6)

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

REGIONAAL BUREAU LEERPLICHT

Regionaal Bureau Leerplicht

Algemene informatie

Programma: 4. Onderwijs

URL: https://www.rblbno.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.C.M (Coby) van der Pas

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Van der Pas

Openbaar belang

Het Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant Noordoost (RBL BNO) voert voor de gemeente Meierijstad en de regio de Leerplichtwet en de Wet Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC-wet) uit. Het bureau ziet erop toe dat kinderen tussen de 5 en 18 jaar onderwijs volgen en dat kinderen tussen de 16 en 23 jaar een startkwalificatie halen. Een startkwalificatie is een MBO-diploma op minimaal MBO-niveau 2.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing.

De belangrijkste risico's

Deze gemeenschappelijke regeling kent een beperkte risicoparagraaf: indien de gemeente haar bijdrage aan het RBL drastisch terugbrengt kan de dekking van de RBL-begroting in geding komen. Leerplicht is een wettelijke taak, waardoor bezuinigen op de bijdrage aan RBL feitelijk geen optie is.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	186.288	186.288	168.870
Eigen vermogen per 1-1	391.619	350.380	350.380
Eigen vermogen per 31-12	350.380	350.380	390.765
Vreemd vermogen per 1-1	niet van toepassing	niet van toepassing	niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	niet van toepassing	niet van toepassing	niet van toepassing
Resultaat	-41.239		117.935

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VEILIGHEIDREGIO BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL: https://www.vrbn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door burgemeester van Rooij.

Openbaar belang

De Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft als taak zorg te dragen voor crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweerzorg, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises met als doel gezamenlijk de fysieke veiligheid en maatschappelijke continuïteit in de regio te borgen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Deze koersvoor de Veiligheidsregio Brabant-Noord is verwerkt in het Beleidsplan 2020-2023 'Samen Veiliger'.
Het beleidsplan beschrijft drie hoofdopgaven en zes ambities op basis waarvan de Veiligheidsregio zich kan (door-)ontwikkelen naar een informatie gestuurde netwerkorganisatie. Op basis van deze opgaven en ambities zal de Veiligheidsregio het beleidsplan voor de komende 4 jaren uitwerken.

De belangrijkste risico's

In het beleidskader 2020 waren geen financiële middelen verbonden aan de ambities en doelen van de "beleidsagenda Samen Veiliger". De kosten voor de doorontwikkeling van de veiligheidsregio worden voor de jaren 2021 en 2022 - voor zover mogelijk - bekostigd uit de reserves van VRBN. Hierna vindt een ijkmoment plaats op noodzaak en effectiviteit van de ontwikkelde oplossingen en voorzieningen. Voor eventuele langdurige bestendiging zijn voorstellen worden opgenomen in het Beleidskader 2022. Voor de toekomst wordt een aantal risico's voorzien als gevolg van het coronavirus en de rechtspositie van de brandweervrijwilligers.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	4.033.200	4.506.303	4.513.994
Eigen vermogen per 1-1	9.963.000		10.276.000
Eigen vermogen per 31-12	10.276.000		10.977.00
Vreemd vermogen per 1-1	28.122.000		27.336.000
Vreemd vermogen per 31-12	27.336.000		38.517.000
Resultaat	1.102.000		121.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

WERKVOORZIENINGSSCHAP DE DOMMEL (WSD)

Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.wsd-groep.nl

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder Roozendaal en raadslid Marischka Klotz (vervanger raadslid J. van Gerwen). Daarnaast is wethouder Roozendaal lid van het Dagelijks Bestuur.

Openbaar belang

Het schap heeft ten doel de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (hierna te noemen: 'Wsw'). Ter realisering van deze doelstelling draagt het schap er onder meer zorg voor dat zij aan zoveel mogelijk ingezetenen, die blijkens een indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking tot de doelgroep behoren, een dienstbetrekking aanbiedt voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden.
Vanaf 1 januari 2015 is de toegang tot de Sociale Werkvoorziening afgesloten en kunnen geen nieuwe dienstverbanden worden aangegaan. Werknemers met een dienstverband per 31 december 2014 behouden hun rechten.

Het schap heeft mede ten doel andere vormen van gesubsidieerde arbeid uit te voeren dan wel te doen uitvoeren. Het AB van WSD kan hiertoe een of meerdere privaatrechtelijke rechtspersonen oprichten.
Het AB is bevoegd om onder nader door hem te stellen voorwaarden met niet aan de regeling deelnemende gemeenten en of met andere derden overeenkomsten aan te gaan ter uitvoering van vormen van gesubsidieerde arbeid, scholing en of begeleiding.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De SW bedrijven IBN en WSD moeten deze herstructurering samen met de deelnemende gemeenten in de komende tijd vorm geven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes en consequenties.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Bijdrage van gemeente	48.092	49.308	49.308
Eigen vermogen per 1-1	27.350.000	27.350.000	27.929.000
Eigen vermogen per 31-12	27.929.000	27.929.000	29.425.000
Vreemd vermogen per 1-1	5.992.000	5.338.000	5.338.000
Vreemd vermogen per 31-12	5.338.000	5.338.000	6.817.000
Resultaat	2.442.000	-	3.980.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Kleinschalig Collectief Vervoer

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.regiotaxinoordoostbrabant.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Campagne

Openbaar belang

De regeling heeft ten doel het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een stelsel van kwalitatief hoogwaardig kleinschalig collectief vervoer.
Dit samenwerkingsverband is opgericht om een geïntegreerd en algemeen toegankelijk vervoerssysteem te ontwikkelen op grond van de Wmo, waardoor mensen zich lokaal kunnen verplaatsen. De doelgroep van deze regeling zijn mensen met een beperking die geen gebruik kunnen maken van het openbaar vervoer en andere inwoners van Meierijstad.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De voormalige gemeente Schijndel maakt per 1/1/2019 onderdeel uit van Kleinschalig collectief vervoer Brabant-Noordoost. De aansluiting van de voormalige gemeente Schijndel vloeit voort uit het Inkoopbesluit Wmo Meierijstad (vastgesteld op 16/2/2016) en is het gevolg van de fusie van de voormalige gemeenten Schijndel, Sint- Oedenrode en Veghel.
Door de komst van corona is het aantal ritten bij de Regiotaxi substantieel afgenomen. Tussen maart en juli 2020 heeft de gemeenschappelijke regeling Kleinschal Collectief Vervoer een 80/20 maatregel gehanteerd om de continuïteit van het vervoer te waarborgen. Dit betekent dat 100% van de gerealiseerde ritten betaald werd door de gemeenschappelijke regeling en 80% van de niet-gerealiseerde ritten ten opzichte van dezelfde maand in 2019 werden bevoorschot. Tussen september 2020 en december 2020 zijn aanvullende afspraken gemaakt tussen de gemeenschappelijke regeling en de aanbieder van het vervoer. In deze afspraken fluctueren de tarieven voor het vervoer met het vervoersvolume. In juli en augustus van 2020 is een overgangsperiode gehanteerd waarin een opslag op de prijs is toegepast tot maximaal het bedrag van 80% over de niet gereden ritten.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	51.350	73.377	73.377
Eigen vermogen per 1-1	837.167	837.167	784.518
Eigen vermogen per 31-12	784.518	837.167	789.208
Vreemd vermogen per 1-1	315.632	522.000	818.769

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Vreemd vermogen per 31-12	818.769	535.600	850.458
Resultaat	-51.027	0	4.689

STADSGEWEST 'S-HERTOGENBOSCH (ALLEEN STORTPLAATS)

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: H.G.W.M. (Harry) van Rooijen

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder J. Goijaarts

Openbaar belang

Het Stadsgewest is niet meer echt actief en wordt alleen nog in stand gehouden voor afwikkeling van de Vuilstortplaats De Vlagheide in Schijndel.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De afdichting van de stortplaats is inmiddels afgerond.
Met het oog op de overdracht van de eeuwigdurende nazorg van de voormalige stortplaats aan de provincie Noord-Brabant vindt er al enige jaren tussen het Stadsgewest en de provincie overleg plaats over de hoogte van het (doel)vermogen, dat benodigd is voor de bekostiging van die nazorg.
Belangrijk onderdeel in de gesprekken tussen deze partijen is de hoogte van de door de provincie gehanteerde rekenrente en het effect daarvan op het door het Stadsgewest in te leggen doelvermogen. De provincie heeft het voornemen om de huidige rekenrente van 5,06% te verlagen naar 3,65%. Er bestaat over de hoogte van het in te brengen doelvermogen dan ook nog geen overeenstemming tussen het Stadsgewest en de provincie. Indien uiteindelijk het doelvermogen hoger dient te zijn dan oorspronkelijk geraamd dienen de deelnemende gemeenten een aanzienlijke aanvullende bijdrage aan het Stadsgewest te leveren (risico).
Het Stadsgewest zal de nazorg en exploitatie van de voormalige vuilstortplaats de komende tijd niet aan de provincie overdragen. Partijen zijn in dat verband overeengekomen dat (de nazorg van) de voormalige stortplaats de komende vijf jaren niet wordt overgedragen aan de provincie, waarbij de rekenrente in ieder geval voor deze periode wordt gehandhaafd op 5,06%. Dit betekent dat het Stadsgewest in ieder geval nog wordt gecontinueerd na 2020. Tot in ieder geval 1 januari 2025 zal er door de provincie dan ook geen formele sluitingsverklaring worden afgegeven.
De komende vijf jaren zullen onder meer worden benut om het overleg met de provincie over de hoogte van het doelvermogen voort te zetten en (dus) te bezien of er voor de deelnemende gemeenten goedkopere alternatieven voor eeuwigdurende beheer van de vuilstortplaats bestaan.

De belangrijkste risico's

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

- Doelvermogen nazorgfonds:

Na de definitieve sluiting van de stortplaats wordt de (eeuwigdurende nazorgverplichting ten aanzien van de) stortplaats overgedragen aan de Provincie. Bij overdracht moet een vermogen zijn overgedragen waaruit de provincie de kosten van nazorg eeuwigdurend kan bekostigen.
De hoogte van de eindwaarde van het doelvermogen wordt in hoge mate bepaald door de te hanteren rekenrente. Thans is die op 5,06 % bepaald. In de laatste voorstellen van de provincie wordt voorgesteld die rekenrente naar 3,65 % te verlagen hetgeen een incidentele, maar aanzienlijke, hogere bijdrage van de gemeente Meierijstad tot gevolg heeft van circa € 3 miljoen.

- Beheerskosten

Het voorlopig niet overdragen van de vuilstortplaats aan de provincie en het dus feitelijk langer in stand houden van de beheersorganisatie van het Stadsgewest heeft voor de gemeente Meierijstad financiële consequenties. Als, overeenkomstig voorliggende voorstel van het bestuur van het Stadsgewest, eind 2020 wordt afgerekend moet er eenmalig bijna € 0,7 miljoen extra in de reeds getroffen voorziening worden gestort. Elk jaar dat het Stadsgewest vervolgens langer blijft bestaan wordt er per jaar rekening gehouden met € 0,12 miljoen aan te betalen beheerskosten door de gemeente Meierijstad.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	- 5.248.000		- 6.809.000
Eigen vermogen per 31-12	- 6.809.000		- 1.955.000
Vreemd vermogen per 1-1	5.686.000		7.486.000
Vreemd vermogen per 31-12	7.486.000		6.935.000
Resultaat	36.000		4.854.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

AMBULANCEVOORZIENING BRABANT MIDDEN-WEST-NOORD

Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ravbrabantmwn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: H.G.W.M. (Harry) van Rooijen

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Compagne

Openbaar belang

Het openbaar lichaam heeft ten doel het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg. Bij de RAV staat de patiënt centraal. Kwaliteit van zorg en patiëntveiligheid staan hoog in het vaandel.

RAV Brabant Midden-West-Noord heeft tot taak:

- Het instellen en in stand houden van een Regionale Ambulancevoorziening;
- Het in stand houden van een meldkamer ambulancezorg;
- Het vaststellen en (doen) uitvoeren van het Regionaal Ambulance Plan;
- Het (doen) leveren van een bijdrage aan de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en
- Rampen ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de Hulpverleningsdienst Brabant-Noord.

De doelstelling van de RAV Brabant Midden-West-Noord is het leveren van kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, die tijdig ter plaatse is en binnen de budgettaire kaders wordt gerealiseerd.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In januari 2021 werd de nieuwe Wet ambulancezorgvoorzieningen van kracht. Hiermee is de vergunning tot ambulancezorg verleend aan de huidige aanbieders, onder strakke overheidsregulering
- Jarenlang werd door VWS vastgehouden aan de 15-minutennorm om het niveau van ambulancezorg te beoordelen, bij gebrek aan alternatieve indicatoren, daarbij de ambulancesector uitdagend om met voorstellen te komen. Inmiddels heeft de sector een kwaliteitskader ontwikkeld dat is goedgekeurd en dat 26 indicatoren bevat waarmee daadwerkelijk het niveau van de geleverde zorg gemeten kan worden. Tijdigheid in het spoedvervoer is hier één van
- Het acute landschap verandert door technologische en zorginhoudelijke ontwikkelingen. Een nieuwe inrichting is dan ook wenselijk om kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid van acute zorg in de toekomst voor iedereen te garanderen. Het ministerie van VWS haalde in 2020 de denkrichtingen hieromtrent op bij een breed scala aan betrokkenen, en bracht deze samen in een notitie die moet dienen als uitgangspunt in de maatschappelijke discussie rondom de toekomstige inrichting van het acute zorglandschap. Speerpunten voor de ambulancesector zijn: acute zorg thuis, samenwerking tussen ketenpartners in de vorm van zorgcoördinatie, samenwerking tussen ketenpartners bij het bestrijden van het personeelstekort. Daarnaast wordt er ingezet op verbetering van (digitale) informatieoverdracht tussen ketenpartners en onderzoek naar innovatieve technologische en digitale oplossingen. Deze speerpunten hebben veel raakvlakken met de toekomstvisie van onze RAV, zoals vastgelegd in het meerjarenbeleidsplan.

De belangrijkste risico's

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

- Het jaar 2020 stond in het teken van de corona-crisis. De crisis had veel effect op de productie, paraatheid en prestaties. Er waren weliswaar veel corona-gerelateerde ritten, maar het reguliere ritaanbod nam af. Waarom dat zo was weet de RAV niet, maar de RAV vermoedt een oorzaak in angst voor besmetting of het niet onnodig willen belasten van de acute zorg. De ritduur nam toe, vanwege het aan- en uittrekken van beschermende middelen, het schoonmaken en luchten van de ambulance, wachttijden bij de ziekenhuizen, pieken in het ziekteverzuim en het stoppen van DIA (Directe Inzet Ambulance) vanwege het pandemieprotocol op de meldkamer. Met als gevolg dat de prestaties in deze periode fors verslechterden.
- Het grote knelpunt in de paraatheidsuitbreiding is (nog steeds) personeel. Het is al jaren erg lastig om voldoende geschikt personeel te werven, en het personeelstekort in de acute zorg zal de komende jaren alleen nog maar toenemen. De RAV Brabant MWN heeft de laatste jaren veel aandacht besteed aan het bevorderen van de instroom van nieuwe medewerkers, duurzame inzetbaarheid van het zittende personeel, en efficiënte capaciteitsplanning.
- Er kan niet meer worden volstaan met werving uit de vijver van IC- en SEH-verpleegkundigen. Sinds het experimenteerartikel in 2017 van kracht werd zet de RAV Brabant MWN ook BMH-ers (Bachelor Medische Hulpverlening) in. Deze opleiding levert helaas nog niet genoeg afgestudeerden op om het probleem op te lossen. In oktober 2019 is de interne opleiding gestart van HBO-V'ers tot ambulanceverpleegkundige. De opleiding duurt 18 maanden en zal in de komende jaren een belangrijke bron van instroom van ambulanceverpleegkundigen zijn.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	14.074.000	14.009.000	13.670.000
Eigen vermogen per 31-12	13.670.000	13.970.000	13.738.000
Vreemd vermogen per 1-1	25.747.000	30.687.000	25.506.000
Vreemd vermogen per 31-12	25.506.000	29.087.000	25.744.000
Resultaat	-371.000	0	173.720

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

WERKVOORZIENINGSSCHAP NOORDOOST BRABANT

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.wvs-nb.nl

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

gemeenten zijn (indirect) eigenaar/aandeelhouder van IBN. Het aandeelhouderschap wordt uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap. Sinds 2019 is er een nieuwe governance structuur operationeel.

Openbaar belang

Het Werkvoorzieningschap is opdrachtgever voor IBN als uitvoeringsorganisatie van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Het Werkvoorzieningschap is namens 11 gemeenten enig aandeelhouder en eigenaar van IBN.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De SW bedrijven IBN en WSD moeten deze herstructurering samen met de deelnemende gemeenten in de komende tijd vorm geven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	10.020	9.774	10.085
Eigen vermogen per 1-1	27.359.100	27.359.100	26.967.900
Eigen vermogen per 31-12	26.967.900	27.359.100	26.803.600
Vreemd vermogen per 1-1	5.422.200	5.422.200	3.123.000
Vreemd vermogen per 31-12	3.123.000	5.422.200	2.310.200
Resultaat	-	0	0

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

OMGEVINGSDIENST BRABANT-NOORD

Omgevingsdienst Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.odbn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C.(Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: H.G.W.M. (Harry) van Rooijen

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur

Openbaar belang

De omgevingsdienst voert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en provincie taken uit op het gebied van Omgevingsrecht en levert als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage aan een schone, leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant-Noord. De werkwijze van de omgevingsdienst is gericht op het zoveel mogelijk beperken van de uitvoeringskosten voor overheid en samenleving en het verder optimaliseren van vergunningverlening en toezicht en handhaving.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De ODBN stelt een jaarverslag en een jaarrekening op, waarmee het bestuur verantwoording af legt over het gevoerde beleid en beheer in 2020. Medio juni 2021 ontvangen wij deze jaarstukken.

De belangrijkste risico's

De ODBN beschrijft de risico's in de jaarstukken die wij medio juni 2021 ontvangen.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	2.106.300	2.533.800	2.259.800
Eigen vermogen per 1-1	10.552.700	10.452.700	8.575.000
Eigen vermogen per 31-12	8.575.000	10.657.100	9.844.000
Vreemd vermogen per 1-1	12.771.000	12.791.800	11.518.000
Vreemd vermogen per 31-12	11.518.000	12.752.800	8.628.000
Resultaat	168.000	167.100	1.779.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

GEESTELIJKE GEZONDHEIDSDIENST (GGD) HART VOOR BRABANT

Geestelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ggdhvb.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur door wethouder Compagne

Openbaar belang

De GGD Hart van Brabant geeft uitvoering aan de wet Publieke Gezondheid. Daarnaast zijn er nog andere wetten op grond waarvan de GGD taken uitvoert, zoals de Jeugdwet (jeugdgezondheidszorg), de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo toezicht, plutsaak), de Wet veiligheidsregio's (rampenbestrijding) en de Wet kinderopvang (toezicht kinderopvang). De GGD doet dit in opdracht van de binnen de regio vallende gemeenten. Het beleid van de GGD richt zich op de publieke en preventieve gezondheid; de taken die de overheid op zich neemt om de gezondheid van iedereen te bewaken, beschermen en bevorderen, zonder dat mensen daar altijd om vragen. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. Samenwerking staat daarbij centraal. De GGD wil haar kennis actief verbinden aan partijen in het sociaal- en veiligheids domein en het openbaar bestuur.
Taken GGD:

- Jeugdgezondheid
- Gezondheidsbescherming
- Gezondheidsbevordering en leefstijl
- Monitoren, signaleren en advies
- Toezicht houden
- Publieke gezondheid bij rampen en crises
- Openbare geestelijke gezondheidszorg

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In juli 2019 stelde het Algemeen Bestuur de beleidsvisie 2019-2023 vast. Het is een bijgewerkte beleidsvisie van de eerder vastgestelde beleidsvisie 2017-2021, waardoor de nieuwe beleidsvisie nu aansluit op de zittingstermijn van de gemeenteraden. Deze beleidsvisie is nog steeds van kracht en geeft inhoudelijk richting aan de GGD.
- De coronacrisis heeft een grote impact heeft op de zorgsector, op de economie en op de maatschappij in zijn geheel. Het beroep dat de samenleving via een opdracht van de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) op de GGD doet, is groot. Dit heeft ertoe geleid dat de GGD zijn ontwikkelambities voor 2020 en 2021 fors heeft moeten bijstellen. Bovendien stond en staat ook de reguliere zorg- en dienstverlening onder druk.
- De GGD kan directe en indirecte gevolgkosten van de coronacrisis declareren bij het ministerie van VWS. De GGD verwacht met deze compensatie-afspraken de financiële gevolgen van de coronacrisis te kunnen dekken, zonder daarvoor een beroep te hoeven doen op onze deelnemende gemeenten.
- Het Algemeen Bestuur heeft de GGD Hvb-begroting 2021 vastgesteld in haar vergadering van 9 juli 2020.

Andere bijzondere ontwikkelingen:
- De GGD ontwikkelt zich van een klassieke uitvoeringsorganisatie, naar een partner met ook een signaal- en netwerkfunctie. De GGD ziet zichzelf als een verbinder en schakelaar in het netwerk van publieke gezondheid. Het terrein waarop de GGD zich begeeft, bevindt zich op het grensvlak van medische zorg, het sociaal domein en het veiligheidsdomein.
- Naar verwachting treedt per 1 januari 2022 de Omgevingswet in werking. De Omgevingswet richt zich op de inrichting van een veilige en gezonde leefomgeving. De wet biedt daarbij kansen om het thema publieke gezondheid een volwaardige plek te geven in het ruimtelijke domein. Dit vraagt om een structurele aanpak met een duidelijke visie op de manier waarop de GGD een bijdrage aan kan leveren.
- De Wet veiligheidsregio's (Wvr) wordt geëvalueerd, waarbij de doeltreffendheid en de effecten van de wet en onderliggende regelgeving in de praktijk worden onderzocht.
- Het risico bestaat dat de continuïteit van de dienstverlening van het GGD in het gedrang komt, door de toenemende krapte op de arbeidsmarkt. Dit geldt in het bijzonder voor medisch en verpleegkundig geschoold personeel. De coronacrisis heeft nog eens extra benadrukt dat dit risico reëel is en de mogelijke impact ervan aanzienlijk. De GGD kiest voor een brede aanpak en zet in op zowel een stevige profilering in de arbeidsmarkt als op goed werkgeverschap.
- Met het programma Multichannel klantbeleving richt de GGD zich op het beter bedienen van de klant, onafhankelijk van tijd, plaats of kanaal. De klant kiest daarbij zelf zijn communicatievorm, maakt zelf (online) zijn afspraken en kan bij zijn (persoonlijke) informatie.
- De actualisering van het basispakket zal afhankelijk van de ontwikkelingen rondom de coronacrisis in de loop van 2022 of zelfs pas in 2023 concreet worden.

De belangrijkste risico's

- Er bestaan grote maatschappelijke zorgen over de negatieve impact van de coronamaatregelen op de leefstijl van de Nederlanders. Ook de GGD signaleert deze ontwikkeling in de gezondheidsmonitors, bijvoorbeeld de mate waarin onze inwoners ongezond eten, minder bewegen, last hebben van stress, psychosociale klachten ervaren en de mate waarin zij alcohol en tabak gebruiken. Het virus raakt mensen met een verstoord immuunsysteem door overgewicht en andere chronische aandoeningen (zoals diabetes en hart- en vaatziekten) het hardst. Deze gezondheidsproblemen zien we veel meer bij inwoners met een lagere sociaal economische status en andere kwetsbaren. Het risico dat hierdoor bestaande gezondheidsverschillen groter worden, is substantieel. Gedurende de coronacrisis en ook in de nasleep daarvan, besteedt de GGD binnen zijn reguliere taken extra aandacht aan de onderliggende leefstijlthema's.
- Voor 2020 en 2021 zijn afspraken gemaakt met het ministerie van VWS over de compensatie van de kosten die de GGD maakt voor zijn inzet in de bestrijding van het coronavirus. Het is onduidelijk hoe lang de coronacrisis nog duurt en in welke mate die ook in 2022 nog om inzet vraagt van de GGD. Als dat aan de orde is, dan verwacht de GGD dat de gemaakte compensatieafspraken van kracht blijven, ook voor 2022. De impact van de crisis rijkt echter verder, met mogelijke financiële gevolgen voor de GGD. Zo ligt het in de lijn der verwachting dat ook na de coronacrisis minder vraag zal zijn naar bijvoorbeeld reizigersvaccinaties, met gevolgen voor de inkomsten die de GGD daarmee genereert.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	2.600.043	2.686.557	2.686.557
Eigen vermogen per 1-1	10.147.000	8.528.000	8.528.000
Eigen vermogen per 31-12	8.528.000	6.758.000	7.820.000
Vreemd vermogen per 1-1	7.889.000	8.371.000	8.371.000
Vreemd vermogen per 31-12	8.371.000	8.271.000	31.107.000
Resultaat	152.000	0	247.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIECENTRUM (BHIC)

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bhic.nl

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Meierijstad is niet vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur

Openbaar belang

Het Brabants Historisch Informatie Centrum beheert de archieven van de aangesloten gemeenten, waterschappen, de Provincie en het Rijk.
Het doet dat - zoals ook wettelijk voorgeschreven - op een goede, geordende en toegankelijke wijze. Het BHIC houdt als archivaris toezicht op de wijze waarop de aangesloten overheden de onder hen berustende archieven beheren. Volgens een vast stramien vinden er inspecties plaats, de bevindingen worden in verslagen vastgelegd. Deze rapporten kunnen het karakter dragen van een stofkam, het BHIC kiest er nadrukkelijk voor zich te richten op de wezenlijke en urgente tekortkomingen, gevolgd door praktische en uitvoerbare adviezen ter verbetering. Doel van de inspectie is immers progressie, een te ver doorgevoerd formalisme schiet zijn doel voorbij.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De ambities van het BHIC liggen vast in de beleidsvisie 'Gegist Bestek: het BHIC in 2019'. In deze notitie worden de meerjarige trends onderscheiden die de toekomstagenda van het BHIC zullen bepalen: verdere daling van het fysieke publieksbereik, sterke stijging van het digitale publieksbereik, voorts de noodzaak tot toenemende samenwerking met andere erfgoedaanbieders en verdere afslanking van de eigen organisatie.

De belangrijkste risico's

Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgettair neutraal wordt gerealiseerd.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	280.200	286.600	286.600
Eigen vermogen per 1-1	518.384	518.000	915.458
Eigen vermogen per 31-12	915.458	798.000	1.169.576
Vreemd vermogen per 1-1	2.515.163	2.230.000	3.806.590
Vreemd vermogen per 31-12	3.806.590	2.418.000	3.999.098
Resultaat	44.876	0	32.123

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VENNOOTSCHAPPEN EN COÖRPERATIES

N.V. BANK VOOR NEDERLANDSE GEMEENTEN

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bng.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)
In 2020 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken aanbevolen om af te zien van het uitkeren van dividend of om het uitkeren te beperken.
De BNG heeft op 19 april 2020 het dividend over 2019 vastgesteld, en zal in maart 2021 een gedeeelte uitkeren, het resterende gedeelte blijft gereserveerd voor uitkering op een later moment.

De belangrijkste risico's

Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	-343.000	-152.701	-152.701
Eigen vermogen per 1-1	4.991.000.000		4.887.000.000
Eigen vermogen per 31-12	4.887.000.000		5.097.000.000
Vreemd vermogen per 1-1	132.550.000.000		144.802.000.000
Vreemd vermogen per 31-12	144.802.000.000		155.262.000.000
Resultaat	163.000.000		221.000.000

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

N.V. BRABANT WATER

N.V. Brabant Water

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.brabantwater.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de Brabant Water. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater binnen het distributiegebied op een betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde manier tegen een zo laag mogelijke prijs. De uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van de openbare drinkwatervoorziening.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

ACCOMMODATIEBEHEER SCHIJNDEL B.V.

Accommodatiebeheer Schijndel B.V.

Algemene informatie

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: BV

Bestuurlijk belang

Als publiek orgaan oefent de gemeente toezicht uit op Cultureel Centrum 't Spectrum via de eisen die gesteld worden in het kader van de subsidieverlening.

Openbaar belang

De BV beheert, onderhoudt en exploiteert Cultureel Centrum 't Spectrum. Het cultureel centrum huisvest vaste en incidentele huurders en gebruikers.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Sinds oktober 2018 de BV tevens een podium.

De belangrijkste risico's

Exploitatietekort.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	322.888	396.805	395.868
Eigen vermogen per 1-1			359.440
Eigen vermogen per 31-12	359.440		
Vreemd vermogen per 1-1			1.820.560
Vreemd vermogen per 31-12	1.820.560		
Resultaat			

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

N.V. MONUMENTEN BEHEER BRABANT

N.V. Monumenten Beheer Brabant

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: http://www.monumentenbeheerbrabant.nl/

Verantwoordelijk bestuurder: Drs. J.C.M. (Coby) van der Pas-van Nuland

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Monumenten Beheer Brabant. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het professioneel en risicodragend bijdragen aan het behoud van het Brabantse culturele erfgoed door monumenten te verwerven en verantwoord te herbestemmen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Door haar geringe omvang is Monumenten Beheer Brabant kwetsbaar. Naar aanleiding hiervan is de Raad van Commissarissen samen met directie gaan kijken naar mogelijkheden voor risicomitigatie. Een eerste stap hierin is gemaakt door een analyse van de objecten welke men in beheer heeft. Dit was voordat corona zijn intrede deed. Inmiddels is gebleken dat de geringe buffer Monumenten Beheer Brabant extra kwetsbaar maakt. In 2020 is gestart met het opstellen van een toekomstvisie om te bekijken hoe men deze kwetsbaarheid het hoofd kan bieden. Om huurders tegemoet te komen in deze bijzondere omstandigheden is aan de aandeelhouders gevraagd om in 2020 af te zien van een rentevergoeding (€ 1.808) over de achtergestelde lening.

De belangrijkste risico's

Waardevermindering van panden.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	177.994		724.111
Eigen vermogen per 31-12	724.111		589.059
Vreemd vermogen per 1-1	9.273.843		8.731.549
Vreemd vermogen per 31-12	8.731.549		8.626.568
Resultaat	546.117		- 140.052

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

SCHEIFELAAR II BEHEER B.V.

Scheifelaar II Beheer B.V.

Programma: 8. VHROSV

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad 50% Gebroeders van de Ven Beheermij BV 50%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep BV een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte CV/BV-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

SCHEIFELAAR II C.V.

Scheifelaar II C.V.

Programma: 8. VHROSV

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad. 49,75% Van de Ven Ontwikkelingsgroep BV 49,75% Scheifelaar II Beheer BV 0,5%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep BV een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte CV/BV-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

STICHTINGEN EN VERENIGINGEN

ZORG- EN VEILIGHEIDSHUIS BRABANT NOORDOOST

Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL: https://www.veiligheidshuizen.nl/veiligheidshuizen/zvhbno

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: ja

Soort verbonden partij: Vereniging

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur door Wethouder Roozendaal

Openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost (hierna: ZVH) is een samenwerkingsverband waarin zorg- en veiligheidspartners en gemeente werken aan complexe domeinoverstijgende zorg- en veiligheidsproblemen. De samenwerking richt zich op het oplossen van vraagstukken met complexe, meervoudige problematiek. Het ZVH pakt juist díe casussen op waarin de verbinding tussen zorg- en strafrechtketen én interventies vanuit de gemeente voorwaarde is voor een succesvolle, duurzame aanpak van (potentieel) crimineel en overlastgevend gedrag.

Het doel van de samenwerking is om een bijdrage te leveren aan de algemene veiligheid, het verbeteren van de persoonlijke situatie, het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en/of maatschappelijke uitval.

Om dit doel te bereiken heeft het ZVH drie taken:

a. Regiefunctie: het faciliteren en regisseren van casusoverleggen waarin we complexe casuïstiek bespreken;
b. Adviesfunctie: het functioneren als expertisecentrum voor multidisciplinaire zorg- en veiligheidsproblematiek en vraagbaak voor ketenpartners en professionals;
c. Signaalfunctie: het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De coronacrisis heeft ook effect op het ZVH en de behandeling van casuïstiek. Dit was gelukkig van korte duur. Partners pasten zich snel aan de nieuwe situatie aan en de focus op complexe casuïstiek kwam binnen twee weken weer terug. Door digitalisering van de dienstverlening kon het ZVH de partners blijven ondersteunen. Toch hebben de coronamaatregelen, en dan met name de digitalisering van overleggen, effect gehad op het voeren van procesregie.

- De procesregie was minder efficiënt. Er vonden meer overleggen plaats om het gewenste resultaat te behalen.
- Het ZVH voerden in sommige casussen langer procesregie, omdat de hulpverlening in coronatijd minder kon doen dan onder normale omstandigheden. Daardoor hadden partners hadden meer behoefte om met elkaar langer een vinger aan de pols te houden.
- Digitaal overleggen maakte het moeilijker om structuur, overzicht, interactie en diepgang te creëren. Het behouden van onze kwaliteit kostte meer tijd en energie.

De belangrijkste risico's

Er zijn geen financiële risico's te verwachten.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	58.440	71.780	Nog niet bekend
Eigen vermogen per 1-1			Nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12			Nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1			Nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12			Nog niet bekend
Resultaat			Nog niet bekend

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

STICHTING AGRIFOOD CAPITAL

Stichting Agrifood Capital

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

URL: https://www.agrifoodcapital.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Stichting

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Stichtingsbestuur door burgemeester van Rooij bij het onderdeel 'overheden' worden de samenwerkende gemeenten vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders.

Openbaar belang

De Stichting heeft als doel het versterken van het unieke economische ecosysteem van AgriFood Capital ter bevordering van de (inter)nationale competitiviteit in de regio Noordoost-Brabant en daarmee ook in Nederland. De vertegenwoordigers met een verbinding naar de overheid informeren en raadplegen de bestuurlijke regiegroep (BRG) regio Noordoost-Brabant (RNOB) over de activiteiten van de Stichting.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Stichting is onafhankelijk en opgericht door personen met een achtergrond in het bedrijfsleven, het onderwijs en de overheid. De Stichting heeft als doel het realiseren van de 'Strategische Agenda AgriFood Capital'. De accenten liggen hierbij op een excellente arbeidsmarkt (People), krachtige bedrijvigheid (Business), betekenisvolle vernieuwingen (Innovation) en een aantrekkelijke woon-werkomgeving (Basics).

Voor de periode 2021-2024 is een Strategische Agenda AgriFood Capital en een nieuwe regionale strategische Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' Regio Noordoost Brabant opgesteld als basis voor het verlengen van de samenwerking op basis van het convenant 'Regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021-2024'

De belangrijkste risico's

Geen.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente		325.396	323.260
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

STICHTING TOT BEHEER VAN HET PAULUSGASTHUIS IN SINT-OEDENRODE

Stichting tot beheer van het Paulusgasthuis in Sint-Oedenrode

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

Bestuurlijk belang

De gemeente neemt deel in de beheersstichting en heeft kosten als eigenaar van het gebouw (Kerkstraat 20, Sint-Oedenrode).

Openbaar belang

De gemeente heeft een vertegenwoordiger in het bestuur. De financiële betrokkenheid bestaat naast de kosten als eigenaar van het gebouw, uit een structureel subsidiebedrag voor activiteiten van de stichting.

SMEDERIJMUSEUM IN SINT-OEDENRODE

Smederijmuseum in Sint-Oedenrode

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente is samen met Ahrend eigenaar van het pand van Smederijmuseum H.J. van de Kamp. De gemeente vormt ook samen met Ahrend de beheersstichting van het museum.

Openbaar belang

Instandhouding van het cultureel erfgoed.

STICHTING MUSEUM HENKENSHAGE

Stichting museum Henkenshage

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft zitting in het bestuur van de stichting en is eigenaar van het pand (Laan van Henkenshage 3, Sint-Oedenrode).

Openbaar belang

Instandhouding cultureel erfgoed.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

OVERIGE VERBONDEN PARTIJEN

REGIO NOORDOOST BRABANT

Regio Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

URL: https://www.regionoordoostbrabant.nl/

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks bestuur: J.H.M. Goijaarts en H.G.W.M. van Rooijen. Vertegenwoordigd in Algemeen bestuur/Bestuurlijke Regie Groep : C.H.C. van Rooij.

Openbaar belang

In 2020 nemen de gemeenteraden een besluit over het vervolg van de regionale samenwerking. In de eerste helft van 2020 kunnen de gemeenten en waterschappen de financiële effecten van de regionale samenwerking na 2020 meenemen in hun kadernota's (2021 e.v.).

De continuering van de samenwerking in de regio Noordoost-Brabant (RNOB) vindt vanaf 2021 plaats op basis van het met 16 regiogemeenten en 2 Waterschappen overeengekomen convenant 'Regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021-2024'.

Dit convenant regelt de samenwerking van de overheden in de regionale organisaties Regio Noordoost Brabant, Stichting AgriFood Capital en Noordoost Brabant Werkt op basis van de Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' en het basisdocument voor de samenwerkingsafspraken van RNOB.

De samenwerkende overheden in de Regio Noordoost-Brabant hebben een taakopvatting voor ruimtelijke ordening, economie, werkgelegenheid en bereikbaarheid en leveren een belangrijk aandeel in de realisatie van de ambities op het gebied van 'goed woon-, werk- en leefklimaat'.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De agenda van RNOB richt zich op mobiliteit, ruimte, leefomgeving en vestigingsklimaat. De ambitie is een slimme, veerkrachtige regio, op weg naar een circulaire economie. Een regio waarin ruimte blijft om te pionieren, waarin hard wordt gewerkt en het leven goed is. Een regio waarin stad en platteland met elkaar in balans zijn.

Beleidsvoornemens worden programmatisch uitgewerkt en via een projectorganisatie tot uitvoering gebracht.

Vanuit RNOB wordt vorm gegeven aan AgriFood Capital. Onder deze merknaam wordt met partners uit onderwijs en bedrijfsleven via de 'Strategische Agenda AgriFood Capital' toegewerkt naar een excellente Agrifood regio.

De actuele ontwikkelingen en uitvoeringsambities staan beschreven in het 'Jaarplan en begroting 2021 Regio Noordoost Brabant' en de gezamenlijk uit te werken 'Uitwerkingsagenda 2021-2022 RNOB'.

Het jaarplan 2021 betreft alleen de publieke samenwerking Regio Noordoost Brabant en is vastgesteld door het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

De jaarplannen en jaarverslagen van de Stichting AgriFood Capital (AFC) en Noordoost Brabant Werkt zijn een 1e verantwoordelijkheid van deze gremia en worden ter kennisname aangeboden aan de besturen van de regiopartners.

De programmabegroting voorziet in de bijdragen aan de regio Noordoost Brabant (AFC en Noordoost Brabant Werkt). De bijdrage aan het regiofonds is € 3,00 per inwoner en € 1,00 per inwoner voor de strategische WERKagenda 'Op weg naar 2030' van Noordoost Brabant Werkt; voor Meierijstad in totaal ca. € 325.000 (afgerond). Deze bijdragen gelden voor de periode 2021 tot en met 2024 (geen jaarlijkse indexering).

De belangrijkste risico's

De activiteiten van de Regio vanuit de regio brengen geen (financiële) risico's met zich mee.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente		320.592	323.260

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

CENTRUMREGELING JEUGDHULP NOORDOOST BRABANT

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: Niet van toepassing

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Jeugd door wethouder Roozendaal.

Openbaar belang

De gemeenten zijn een onderlinge samenwerking aangegaan gericht op het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte inkoop van de jeugdtaken op basis van de Inkoopstrategie 2020-2024, de jaarlijks vastgestelde Inkoopopdracht, het Regionaal Beleidsplan Jeugd 2020-2024, en beleidsopdrachten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2020 stond de inkoop gespecialiseerde jeugdhulp centraal. De gespecialiseerde jeugdhulp wordt voor 2021 ingekocht volgens het noodscenario. Dit noodscenario is het gevolg van het besluit wat in april 2020 is genomen door het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) om de nieuwe inkoop 2021 uit te stellen als gevolg van corona. Het noodscenario is in lijn met de nieuwe inkoopstrategie en de inkoopopdracht. De contracten in het kader van het noodscenario zijn getekend. De implementatie van het noodscenario is zowel voor de toegang als de backoffice succesvol afgerond.
Om de inkoop van jeugdhulp ook vanaf 2022 te borgen is eind 2020 gestart met het aanbesteden en uitvoeren van de nieuwe inkoop. Dit traject loopt door in 2021.

De belangrijkste risico's

In de regio is er sprake van volledige solidariteit voor JeugdzorgPlus. Ten aanzien van de zware jeugdtaken is er sprake van een inleg naar rato van 3 jaars hulpgemiddelde op basis van het aantal jeugdigen in jeugdhulp. Hiermee proberen we eventuele risico's te beperken. Voor 2020 heeft deze werkwijze (gehanteerde verdeelsleutel en solidariteitsafspraken) voor Meierijstad geleid tot een relatief lager aandeel in de zorgkosten van de hele regio dan voorgaand jaar.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente	282.073	355.294	285.929

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

CENTRUMREGELING TER UITVOERING WMO

Centrumregeling ter uitvoering specialistische Wmo

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de gemeenten in de regio goed te regelen, zijn die vastgelegd in de Centrumregeling Wmo 2020. Het betreft twee identieke regelingen voor specialistische Wmo.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Er worden voorbereidingen getroffen om per 2022 opnieuw in te kopen. Dit is het gevolg van het eerdere besluit om de nieuwe inkoop 2021 uit te stellen.

De belangrijkste risico's

Kosten van de inkooporganisatie staan in principe vast. Als daar aanleiding toe is kan bijstelling plaatsvinden. Kosten van de centrumregeling zijn beperkt.

Financieel belang

	Realisatie 2019	Begroot 2020	Realisatie 2020
Bijdrage van gemeente		150.000	99.379

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

SAMENWERKINGSOVEREENKOMST BESCHERMD WONEN EN MAATSCHAPPELIJKE OPVANG

Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang hebben een samenwerking gebaseerd op een centrumgemeenteregeling en hierdoor andere uitgangspunten dan de gekozen samenwerking voor specialistische ondersteuning.
Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheid van de gemeenten in de regio goed te regelen, hebben wij die vastgelegd in de Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen, maatschappelijke opvang en aanverwante taken 2020 e.v.. De overeenkomst heeft in ieder geval een looptijd tot 2022. Inhoudelijk is Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2020 e.v. de basis voor de samenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Er worden voorbereidingen getroffen om per 2022 opnieuw in te kopen voor de taken beschermd wonen, maatschappelijke opvang en een aantal aanverwante taken. Dit is het gevolg van het eerdere besluit om de nieuwe inkoop 2021 uit te stellen. Jaarlijks wordt een uitvoeringsplan vastgesteld t.b.v. de uitvoering van de regiovisie.

De belangrijkste risico's

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden op termijn gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen vanaf 2023 volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Voor Maatschappelijke opvang volgt dat later.
We krijgen de komende jaren binnen de beleidsterreinen van beschermd wonen en maatschappelijke opvang met veel ontwikkelingen en nieuwe wet- en regelgevingen te maken. Deze ontwikkelingen hebben ook financiële consequenties maar nog niet alle details zijn bekend.
Een van deze ontwikkelingen is de openstelling van de Wlz voor clienten met een GGZ-achtergrond. Een gedeelte van de cliënten die gebruik maken van de producten die onderdeel uitmaken van deze samenwerkingsovereenkomst gaan over naar de Wlz. Dit betekent dat er ook gelden uitgenomen zullen worden uit het gemeentefonds t.b.v. de Wlz. Hierover worden nog (landelijk) afspraken gemaakt.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

GRONDBELEID

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

In de nota grondbeleid die in 2018 door de gemeenteraad is vastgesteld is als uitgangspunt geformuleerd dat de gemeente Meierijstad ontwikkelingen wenst mogelijk te maken door de inzet van situationeel grondbeleid. Per ontwikkeling kan dus worden bekeken of het wenselijk is om zelf via actief grondbeleid de ontwikkeling mogelijk te maken, of dit door middel van faciliterend grondbeleid aan de markt over te laten.

Als uitwerking van de nota grondbeleid wordt jaarlijks de nota grondzaken door het college vastgesteld. In deze nota grondzaken worden onder andere de uitgiftevoorwaarden voor bouwgrond en de grondprijzen bepaald. Een laatste vaststelling van deze nota heeft plaatsgevonden in januari 2021.

Naast bovengenoemde gemeentelijke beleidskaders heeft de commissie besluit begroting en verantwoording (commissie BBV) kaders gesteld op welke wijze verslaglegging moet worden in de jaarrekening over het grondbeleid.

Ter uitvoering van het situationele grondbeleid had de gemeente bij de start van 2020 25 gemeentelijke grondexploitaties op de balans staan. 19 Van deze grondexploitaties hebben betrekking op de ontwikkeling van woningbouw, 6 grondexploitaties voorzien in de ontwikkeling van bedrijventerrein. Gedurende 2020 is 1 aanvullende grondexploitatie voor woningbouw geopend en is voor 1 gebiedsontwikkeling het besluit genomen om kosten te activeren vooruitlopend op het vaststellen van een grondexploitatie. Een grondexploitatie bevat naast een beschrijven wat het beoogde programma zal worden en op welke wijze de werkzaamheden worden uitgevoerd een financiële doorrekening van de gebiedsontwikkeling. Het uiteindelijke resultaat van deze doorrekening is afhankelijk van een groot aantal invloeden, zoals de omvang van de kosten, de opbrengsten en toekomstige economische- en demografische ontwikkelingen.

Een belangrijk onderdeel van een grondexploitatie zijn de kosten om het gebied bouw- en woonrijp te maken. Deze kosten worden in de tijd weggezet en zijn daarmee afhankelijk van de prijsontwikkeling van deze werkzaamheden. Het gaat hierbij dan over de kosten van het materiaal om het werk te maken en de arbeidskosten. Een graadmeter van deze kosten is de BDB-index voor grond-, weg- en waterbouw. Deze index laat over 2020 een stijging zijn van 1,4%. Met andere woorden, de kosten voor het bouw- en woonrijp maken zijn gemiddelde gestegen met 1,4%. In de gemeentelijke grondexploitaties wordt jaarlijks uitgegaan van een stijging van 2%. Bij het bepalen van deze 2% is aangesloten bij de inflatiedoelstelling van de Europese Centrale Bank (ECB). Overigens was de inflatie over 2020 ca. 1,0%. Daarnaast is de uiteindelijke prijs sterk afhankelijk van lokale ontwikkelingen. Nadat de gronden zijn getransformeerd naar bouwgrond zullen ze verkocht moeten worden. Vandaar dat de prijsontwikkeling van bouwkavels voor zowel woningbouw als bedrijventerrein een grote invloed heeft op het te verwachten resultaat. De prijzen voor bouwkavels voor woningbouw zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de vrij op naam prijs (VON-prijs) van een woning en de bouwkosten van de woning. Over 2020 is landelijk een stijging van 9,0% (bron: Metafoor, data afkomstig van Bouwkostenkompas.nl) waarneembaar. Ook de NVM laat een gelijke stijging zien in de prijsontwikkeling van nieuwbouwwoningen. Ten opzichte van voorgaande jaren is dit ene grotere stijging. Uiteraard zijn er regionaal grote verschillen. Vandaar dat bij de bepaling van de grondprijs voor Meierijstad specifiek naar deze lokale ontwikkeling wordt gekeken. In 2021 heeft een taxatiecommissie deze analyse uitgevoerd en vertaald naar de normatieve residuele gemeentelijke grondprijzen. Daarbij is het eerdere gedifferentieerde grondprijsbeleid van de gemeente Meierijstad voortgezet en als resultante van de gestegen bouwkosten en de stijging van de VON-prijs per saldo een stijging van de grondprijs per type woning verwerkt in de grondprijs voor 2021.

Voor bouwgrond op bedrijventerreinen is net als voorgaande jaren een grote behoefte waarneembaar naar grote bouwkavels. Hierbij kan gedacht worden aan kavels met een omvang grotere dan 6 hectare. Deze kavels zijn dan veelal bedoeld voor logistieke dienstverlening. Binnen Meierijstad is de vraag naar dergelijke terreinen groot. Ook voor de kleinere kavels is er een actuele vraag.
Ondanks corona blijft de vraag voor zowel woningbouw- als industriegrond groot en blijven de prijzen stijgen. Omdat in de berekeningen nog te verkopen gronden zijn opgenomen is de vraag of corona

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

nog een invloed zal hebben op het resultaat van de grondexploitaties. In de paragraaf over het risico zal hierop nader worden ingegaan.

RESULTATEN

Bij het bepalen van de resultaten worden de kosten en opbrengsten in de tijd uitgezet. Hierdoor spelen toekomstige prijsontwikkelingen een rol bij het uiteindelijke resultaat van de gemeentelijke grondexploitaties. De inkomsten die zijn ingerekend uit de kavelverkoop zullen de komende jaren aan veranderingen onderhevig zijn. Dit kan tot uiting komen in de afzetsnelheid en de prijsontwikkeling. Voor deze laatste ontwikkeling wordt rekenkundig aansluiting gezocht bij de inflatiedoelstelling van de Europese centrale bank (hierna: ECB). Deze doelstelling ligt momenteel op 2%. Bij deze meerjarige stijging kan de kanttekening geplaatst worden dat door ontwikkelingen in de bouwkosten en de VON-prijs het ene jaar een lagere stijging of een daling van de grondprijs kan voordoen. Of dat andere jaren juist een hogere stijging waarneembaar is.

Andere indexcijfers die een rol spelen bij de bepaling van het resultaat is de stijging van de kosten voor het aanleggen van de voorzieningen binnen het gebied en de te maken plankosten. Voor de ontwikkeling van de civiele kosten is de Bouwkostenindex Grond-, weg en waterbouw een goede benchmark. Civiele ramingen van een eerder peildatum worden met deze index geïndexeerd naar prijspeil januari 2021. Meerjarig wordt in de grondexploitatie rekening gehouden met een stijging van 2% van deze kosten gelijk aan de inflatiedoelstelling van de ECB.

De manier waarop rente wordt toegerekend aan het grondbedrijf is dwingend voorgeschreven door de commissie BBV. Rekenkundig wordt gedurende de looptijd van een grondexploitatie gerekend met een rentepercentage van 1,33%. Dit is een verlaging ten opzichte het eerdere uitgangspunt waarmee gerekend werd, namelijk 1,7%. Het resultaat wordt door deze aanpassing positief beïnvloed. Door de aanpassing wordt beter aangesloten bij de meerjarige verwachting van de rente.

De grondexploitaties moeten minimaal één keer per jaar worden geactualiseerd. Deze actualisatie vindt plaats ten tijde van het opstellen van de jaarrekening met als peildatum 1 januari. Bij deze actualisatie worden de inkomsten en uitgaven over het voorgaande jaar verwerkt in de boekwaarde en worden de prognoses voor de komende jaren bijgesteld.
In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de boekwaarde van de gemeentelijke grondexploitaties weergegeven.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Totaal mutaties 2020	Boekwaarde voor winstneming 31-12-2020	Winstneming 2020	Boekwaarde na winstneming 31-12-2020
8311 Veghel - 't Ven	-60	15	536	522	462	94	368
8313 Veghel - Veghels Buiten	-47.111	3.439	8.516	5.077	-42.034	-	-42.034
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	-4.248	65	-	-65	-4.313	-	-4.313
8317 Veghel - 't Anker	-116	23	-	-23	-139	-139	-
8318 Veghel - Vijfmaster	226	144	21	-123	103	54	49
8319 Veghel - Franciscusschool	185	72	-	-72	113	7	106
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	-628	14	-	-14	-642	-0	-641
8321 Veghel - LTS	-95	129	-	-129	-224	-	-224
8335 Eerde - D'Eerdse Erven	-106	12	144	132	26	26	-
8340 Zijtaart - Edith Stein	77	88	-	-88	-11	-11	-
8341 Zijtaart - Zuid	-2.767	81	3	-79	-2.845	-	-2.845
8345 Mariaheide - Steenoven II	288	13	124	111	399	46	354
8346 Mariaheide - Mariahof	78	4	-	-4	75	15	60
8350 Erp - Bolst	-9.233	-	1.212	1.212	-8.021	-	-8.021
8355 Boerdonk - Korstenhof	-249	11	273	261	12	101	-88
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	40	5	-	-5	35	-20	55
8366 Schijndel - Vossenberg	-	165	-	-165	-165	-	-165
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	1.777	767	-	-767	1.010	900	110
8375 Boskant - Elzenpad	-424	79	-	-79	-503	-503	-
8376 Boskant - Kremselen	-1.729	125	1.227	1.102	-627	-	-627
3270 Veghel - D'n Dubbelen	-10.100	150	-	-150	-10.250	-260	-9.989
3271 Veghel - Doornhoek	-1.456	47	-	-47	-1.503	7	-1.510
3272 Veghel - De Kempkens	-43.336	5.616	972	-4.644	-47.980	-	-47.980
3280 Erp - Molenakker II	-1.714	24	6	-19	-1.733	-	-1.733
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-312	22	0	-22	-334	81	-415
3286 Schijndel - Duin Noord	-2.716	94	3.835	3.741	1.025	904	120
Totaal	-123.728	11.204	16.870	5.665	-118.063	1.300	-119.363

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De prognoses betreffen zowel de omvang van de opbrengsten en uitgaven en de periode wanneer deze te verwachten zijn. Voor de kosten wordt een inschatting gemaakt op basis van kengetallen, ministeriële regelingen (bijvoorbeeld plankostenregeling), aanbestedingen of ervaringscijfers. De opbrengsten worden begroot in lijn met het vastgestelde grondprijsbeleid of eerder gesloten overeenkomsten. De commissie BBV schrijft voor dat de resultaten op basis van een eindwaarde wordt weergegeven. Deze rekenmethodiek wordt door de commissie BBV als een berekening op nominale waarde aangehaald. De gepresenteerde cijfers geven dus weer welke resultaat verwacht wordt ten tijde van het afsluiten van de grondexploitatie.

In onderstaande tabel worden de resultaten na de actualisatie weergegeven. In deze tabel wordt ook weergegeven wanneer verwacht wordt dat de grondexploitatie kan worden afgesloten. Zoals uit de tabel af te lezen zijn vier grondexploitaties ultimo 2020 afgesloten en is 1 grondexploitatie geopend. Voor 2021 resteren daardoor nog 22 actieve grondexploitaties.

Complex (bedragen x € 1.000)	Einddatum per 31-12	Nominale waarde	NCW (2,0%)
8311 Veghel - 't Ven	2021	355	348
8313 Veghel - Veghels Buiten	2030	5.325	4.369
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	2027	5.314	4.626
8317 Veghel - 't Anker	2020	-	-
8318 Veghel - Vijfmaster	2021	18	18
8319 Veghel - Franciscusschool	2021	11	11
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	2023	17	16
8321 Veghel - LTS	2022	7	7
8335 Eerde - D'Eerdse Erven	2020	-	-
8340 Zijtaart - Edith Stein	2020	-	-
8341 Zijtaart - Zuid	2027	720	627
8345 Mariaheide - Steenoven II	2021	63	62
8346 Mariaheide - Mariahof	2021	1	1
8350 Erp - Bolst	2030	805	661
8355 Boerdonk - Korstenhof	2021	100	98
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	2021	1	1
8366 Schijndel - Vossenberg	2023	259	244
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	2021	22	21
8375 Boskant - Elzenpad	2020	-	-
8376 Boskant - Kremselen	2022	-653	-628
3270 Veghel - D'n Dubbelen	2024	2.643	2.442
3271 Veghel - Doornhoek	2022	526	505
3272 Veghel - De Kempkens	2026	17.666	15.687
3280 Erp - Molenakker II	2023	190	179
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	2027	2.769	2.411
3286 Schijndel - Duin Noord	2021	17	17
Totaal		36.176	31.721

De verslaglegging van de individuele actieve grondcomplexen (Bouwgrond in exploitatie oftewel BIE) is opgenomen in een afzonderlijke bijlage. In deze bijlage zal per grondexploitatie worden aangegeven wat de status is van het complex, een beschrijving van de grondexploitaties conform de richtlijnen van de BBV en diverse financiële overzichten. Er wordt per grondexploitatie weergegeven welke ontwikkelingen in 2020 hebben plaatsgevonden en wordt een doorkijk gegeven naar de komende

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

jaren. Hierbij valt onder andere terug te lezen welke kosten en opbrengsten nog gerealiseerd dienen te worden en de omvang van het te verwachten resultaat. De rapportage zal per complex op uniforme wijze gebeuren.

Alle grondexploitaties laten bij elkaar een positief saldo zien van circa € 36,2 miljoen op eindwaarde en € 31,7 miljoen NCW per 1 januari 2021. Dit resultaat is na verwerking van de tussentijdse winst/verliesneming over 2020. In dit resultaat zit voor € 0,6 miljoen een verliesgevende grondexploitatie. Voor deze verliesgevende exploitatie is een verliesvoorziening gevormd. Vandaar dat het bovenstaande resultaat per saldo € 0,6 miljoen hoger uit valt. Jaarlijks zal op basis van de percentage of completion-methode (POC methode) een deel van dit resultaat genomen worden. Deze tussentijdse winstneming wordt jaarlijks verantwoord. Bij dit positieve resultaat dient een belangrijke kanttekening te worden geplaatst. Het gaat hier nog om een geprognosticeerd resultaat, wat nog niet gerealiseerd is. Een belangrijke factor die het resultaat beïnvloed zijn de inkomsten die worden verkregen uit de verkoop van de gronden. Het gaat hierbij zowel om de hoogte van de inkomsten als het moment dat deze inkomsten zullen worden gegenereerd.

Naast deze gemeentelijke grondexploitaties is voor 1 locatie een besluit genomen om vooruitlopende op het openen van een grondexploitatie kosten te activeren. Deze kosten mogen maximaal vijf jaar geactiveerd worden. Daarna moeten deze kosten worden afgeschreven of moet een grondexploitatie worden geopend. In de onderstaande tabel is weergegeven wanneer kosten zijn geactiveerd.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Totaal geactiveerde kosten IMVA	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12025 Sint Oedenrode - Kasteellaan	222	156	66				
Af te schrijven indien niet tot GREX						156	66

Als laatste categorie zijn gemeentelijke gronden die op basis van een samenwerkingsverband worden ontwikkeld. Dit betreft de ontwikkeling van de Scheifelaar II te Veghel. Zoals in de paragraaf verbonden partijen is weergegeven wordt deze ontwikkeling gerealiseerd op basis van een BV/CV constructie. De gemeente participeert in deze ontwikkeling voor 50%. Dit resultaat is niet meegenomen in de presentatie van de cijfers in deze paragraaf, in de individuele verslaglegging van de gemeentelijke grondexploitaties is deze gebiedsontwikkeling wel meegenomen.

WINSTNEMINGEN

Nadat de grondexploitaties ten behoeve van de jaarrekening zijn geactualiseerd kan bepaald worden of er tussentijds winst kan worden genomen. De wijze waarop deze winst moet worden genomen is bepaald in de notitie "grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)" van de commissie BBV. In deze notitie is een verdere uitwerking opgenomen van de eerdere richtlijn voor het nemen van tussentijdse winst en verliezen. Als basis geldt hiervoor de POC-methode. Daarbij wordt rekening gehouden met het resultaat van een grondexploitatie, de project specifieke risico's en de winstnemingen over eerdere jaren.

In onderstaande tabel is per grondexploitatie aangegeven welk bedrag aan tussentijdse winst-verliesneming is genomen. In deze tabel is ook het resultaat verwerkt van de vier afgesloten grondexploitaties.

Complex (bedragen x € 1.000)	Tussentijdse winstneming 2020
8311 Veghel - 't Ven	94
8317 Veghel - 't Anker	-139
8318 Veghel - Vijfmaster	54
8319 Veghel - Franciscusschool	7
8335 Eerde - D'Eerdse Erven	26
8340 Zijtaart - Edith Stein	-11
8345 Mariaheide - Steenoven II	46
8346 Mariaheide - Mariahof	15

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

8355 Boerdonk - Korstenhof	101
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	-20
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	900
8375 Boskant - Elzenpad	-503
3270 Veghel - D'n Dubbelen	-260
3271 Veghel - Doornhoek	7
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	81
3286 Schijndel - Duin Noord	904
Totaal	1.300

RISICOBEHEERSING

De risico's van de BIE zijn opgenomen in de risico-inventarisatie bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's van de bouwgronden worden afgedekt binnen het geheel van risicobeheersing. Dat wil zeggen dat de beschikbare weerstandscapaciteit van voldoende omvang moet zijn om de risico's van de bouwgronden af te dekken. Meer informatie hierover vindt u in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Voor elk grondcomplex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Met deze risico's wordt rekening gehouden voor het bepalen van de tussentijdse winstneming. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. De kans van optreden wordt vervolgens vermenigvuldigd met de omvang van het risico, waardoor een gewogen risicobedrag ontstaat.

Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. Gezien de omvang en looptijd van de grondposities van de gemeente Meierijstad heeft een dalende grondprijs een grote impact op het resultaat. Voor dit jaar speelt de invloed van corona een rol bij de bepaling van de omvang van deze algemene risico's. Om de omvang van de conjuncturele risico's te berekenen wordt per grondexploitatie vanaf het jaar 2022 de nog te realiseren opbrengst met 20% verlaagd en de nog te realiseren kosten met 10% verhoogd. Voorgaande jaren werd gerekend met een verlaging van de opbrengsten met 10%. In verband met de onzekerheid rondom corona is met een hoger percentage gerekend. Omdat het niet waarschijnlijk is dat beide risico's zich gelijktijdig voor zullen doen wordt het verkregen risicobedrag verlaagd. Omdat er veel meer opbrengsten moeten worden gegenereerd ten opzichte van de nog te maken kosten wordt een verlaging in gelijke verhouding doorgevoerd. Vandaar dat het verkregen risicobedrag met 30% wordt verlaagd.

Naast deze risico's kent een groot aantal grondexploitaties nog een positief resultaat. Omdat geen rekening mag worden gehouden met deze positieve resultaten, vormen deze per grondexploitatie een eerste buffer om risico's op te vangen. Indien deze buffer niet meer toereikend is dan zou in dat geval voor het ontstane verlies een voorziening moeten worden gevormd. Van alle grondexploitaties bij elkaar is het risicobedrag op basis van bovenstaande uitgangspunten circa € 40,3 miljoen. De verschillen per grondexploitatie zijn groot zoals uit de volgende tabel is af te lezen.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Risicobedrag
8311 Veghel - 't Ven	16
8313 Veghel - Veghels Buiten	24.477
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	911
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	336
8321 Veghel - LTS	59
8341 Zijtaart - Zuid	419

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

8346 Mariaheide - Mariahof	2
8350 Erp - Bolst	5.111
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	4
3270 Veghel - D'n Dubbelen	358
3271 Veghel - Doornhoek	433
3272 Veghel - De Kempkens	7.118
3280 Erp - Molenakker II	1.059
Totaal	40.302

Net als bij de jaarrekeningen van de afgelopen jaren doen zich de grootste risico's voor binnen 8313 Veghel - Veghels Buiten en 3272 Veghel - De Kempkens (Foodpark). Voor beide projecten heeft dit met name te maken met het feit dat nog niet alle gronden binnen deze grondexploitatie bestemd zijn en omdat de omvang van de nog te verkopen gronden groot is. Voordat de gronden verkocht kunnen worden zal de bestemming nog moeten worden gewijzigd en dat is mede afhankelijk van voldoende vraag.

In de grondexploitatie Veghel - De Kempkens is de totale gebiedsontwikkeling van het plangebied opgenomen. De feitelijke ontwikkeling is in meerdere fasen geknipt. Ten opzichte van de jaarrekening 2019 is een daling van het risicobedrag waarneembaar. Hieraan liggen twee mutaties ten grondslag. Ten eerste is in 2020 en begin 2021 voor een goot deel van de te ontwikkeling gronden de bestemming onherroepelijk geworden. Het planrisico is daarmee voor deze gronden komen te vervallen. Een tweede positieve ontwikkeling zijn de gesloten koopovereenkomsten en de prijsontwikkeling. De gerealiseerde prijzen liggen namelijk hoger dan eerder geraamd en doordat grotere aaneengesloten percelen verkocht zijn liggen de civiele kosten lager en is het totaal aantal te verkopen meters bouwgrond gestegen.

Indien uiteindelijk blijkt dat er onvoldoende vraag is of andere belemmeringen aanwezig zijn om de resterende gronden te bestemmen zullen de gronden uit de exploitatie moeten worden gehaald en worden afgewaardeerd naar de huidige waarde. De complexen in Veghel (Rembrandtboulevard, Stadshobbywerkplaats (gedeeltelijk)), Zijtaart- Zuid (gedeeltelijk), Erp - Bolst (gedeeltelijk) hebben ook nog onbestemde gronden in de planopzet evenals industrieterrein Erp-Molenakker II. Alhoewel de financiële impact minder groot is geldt ook voor deze gronden dat een afwaardering plaats moet vinden naar de huidige waarde als de gronden niet bestemd kunnen worden.
Voorziening negatieve grondexploitaties

De resultaten van verwachte verliesgevende grondexploitaties zijn door de actualisatie van de kosten en opbrengsten aan wijzigingen onderhevig. Vandaar dat na actualisatie de omvang van de verplichte verliesvoorziening voor verliesgevende complexen opnieuw wordt bepaald. Vanuit het BBV is voorgeschreven dat de discontovoet moet worden gesteld op 2% indien de verliesvoorziening op netto contante waarde (NCW) wordt bepaald. Sinds 2018 wordt de verliesvoorziening in Meierijstad op basis van de methodiek van de eindwaardeberekening bepaald. De reden van deze keuze is dat hierdoor het effect van het verschil tussen deze verplichte discontovoet en de gemeentelijke rekenrente wordt opgeheven. Per saldo is de voorziening dus direct afdoende om het totale verwachte negatieve resultaat op te vangen. De BBV refereert aan deze rekenmethodiek met de term nominale waarde. Door de bijstelling en het afsluiten van een aantal grondexploitaties zijn de verwachte verliezen na 2020 sterk gedaald. Belangrijke kanttekening bij deze daling is dat vier grondexploitaties met een totaal verlies van circa € 626.000 zijn afgesloten. Dit verlies wordt dus niet meer verantwoord onder de verliesvoorziening, maar is meegenomen bij de bepaling van de (tussentijdse) winstneming. Hierdoor kent de verliesvoorziening een overschot. Dit overschot vloeit uiteindelijke terug naar de algemene reserve. De totale omvang van de verliesvoorziening is per 1 januari 2021 € 653.367 en bevat nog slechts één grondexploitatie.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Bedrag 31-12-2019	Bedrag 31-12-2020	Aanvullend ten laste (-)/ ten gunste (+) van 2020
8317 Veghel - 't Anker	-133	0	-133
8321 Veghel - LTS	-144	0	-144
8346 Mariaheide - Mariahof	-0	0	-0
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	-0	0	-0
8375 Boskant - Elzenpad	-517	0	-517
8376 Boskant - Kremselen	-609	-653	44
Totaal	-1.404	-653	-751

FINANCIËN

EXPLOITATIE

De exploitatie laat zien welke baten en lasten de gemeente heeft. Het verschil tussen baten en lasten noemen we het gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten.
Het gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten geeft aan of we middelen aan het eigen vermogen kunnen toevoegen (bij een positief saldo) of dat we middelen aan het eigen vermogen moeten onttrekken (bij een negatief saldo).
De begrote toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves geven we aan met mutaties reserves.

Na deze verrekening met de reserves komen we dan tot het gerealiseerd (jaarrekening) resultaat.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EXPLOITATIERESULTAAT

De exploitatie laat zien welke baten en lasten de gemeente heeft. Het verschil tussen baten en lasten noemen we het gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

RESULTAAT

De verantwoording van het financiële resultaat is gebonden aan wettelijke voorschriften. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hiervoor bepalend. Belangrijkste doelstelling van dit besluit is transparantie in verslaglegging. Belangrijk element hierin is de wijze van verwerking van mutaties in reserves. Bij de bepaling van het gerealiseerd resultaat worden deze mutaties afzonderlijk gepresenteerd.

Het BBV spreekt over:

- Het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten. Dit is exclusief geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2020 is dit € 1,8 miljoen positief. Dit is het totaal saldo van € 227,6 miljoen baten minus € 225,8 miljoen lasten.
- Het gerealiseerd resultaat is inclusief geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2020 is dit resultaat € 9,4 miljoen positief.

Dit gerealiseerd resultaat is ten opzichte van de gewijzigde begroting een positieve ontwikkeling. We verwachtten immers een positief resultaat van € 2,4 miljoen. Een positieve verschil van € 7,0 miljoen. De voorstellen ter bestemming van het gerealiseerde resultaat 2020 zijn € 1,2 miljoen. We stellen voor het verschil van € 8,2 miljoen toe te voegen aan de Algemene Reserve vrij besteedbaar.

Bedragen x € 1.000	Jaarrekening 2019	Begroting Primitief 2020	Begroting na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	259.082	237.546	245.413	225.804	19.609
Baten	245.998	234.817	231.180	227.639	-3.541
Saldo van baten en lasten	13.083	2.730	14.233	-1.835	16.068
Toevoeging reserves	22.084	5.589	6.805	6.752	53
Onttrekking reserves	35.893	9.219	23.409	14.349	-9.060
Mutaties reserves	-13.809	-16.605	-16.605	-7.597	-9.008
Gerealiseerd resultaat	**-726**	**-901**	**-2.372**	**-9.432**	**7.060**

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Omschrijving	Begroting 2020 voor wijziging			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma:									
0 Bestuur en ondersteuning	1.533	9.432	-7.899	1.484	10.453	-8.969	2.932	9.462	-6.530
1 Veiligheid	312	6.044	-5.732	362	6.244	-5.882	613	6.075	-5.462
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	683	10.151	-9.468	963	9.485	-8.522	1.037	12.053	-11.016
3 Economie	25.458	26.316	-858	14.345	16.190	-1.845	6.358	6.748	-390
4 Onderwijs	1.159	8.978	-7.819	2.012	10.966	-8.954	1.902	9.982	-8.080
5 Sport, cultuur en recreatie	5.095	24.321	-19.226	5.278	28.567	-23.289	4.123	26.598	-22.475
6 Sociaal domein	17.924	82.945	-65.021	24.612	96.435	-71.823	24.550	92.428	-67.878
7 Volksgezondheid en milieu	20.132	23.769	-3.637	20.177	24.529	-4.352	19.568	22.189	-2.621
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stadsvernieuwing	23.626	24.100	-474	17.372	19.080	-1.708	19.509	17.825	1.684
Totaal programma's	95.922	216.056	-120.134	86.605	221.949	-135.344	80.592	203.360	-122.768
Algemene dekkingsmiddelen:									
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	19.114	0	19.114	19.089	0	19.089	19.736	0	19.736
Algemene uitkeringen	118.390	6	118.384	124.289	6	124.283	125.641	0	125.641
Dividend	281	0	281	153	0	153	153	0	153
Saldo van de financieringsfunctie	307	-603	910	301	323	-22	269	436	-167
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	138.092	-597	138.689	143.832	329	143.503	145.799	436	145.363
Kosten van overhead	803	21.737	-20.934	744	22.908	-22.164	1.248	22.014	-20.766
Stelpost onvoorzien	0	350	-350	0	227	-227	0	0	0
Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	-6	6
Totaal saldo van baten en lasten	234.817	237.546	-2.729	231.181	245.413	-14.232	227.639	225.804	1.835
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	9.219	5.589	3.630	23.409	6.805	16.604	14.349	6.752	7.597
Het geraamde versus gerealiseerde resultaat	244.036	243.135	901	254.590	252.218	2.372	241.988	232.556	9.432

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten (programma 0 t/m 8)	1.807	0	1.807	1.939	0	1.939	1.652	0	1.652
Bestemmingsreserve overig	146	0	146	146	0	146	146	0	146
Totaal	1.953	0	1.953	2.085	0	2.085	1.798	0	1.798

Bestemmingsreserve kapitaallasten

Dit betreft geactiveerde investeringen waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit deze reserve. Uit de reserve kapitaallasten worden bedragen onttrokken en ten gunste van de exploitatie gebracht. Voor 2020 bedroeg de onttrekking € 1.652.000.

Bestemmingsreserve (overig)

Bij de samenvoeging van de 3 voormalige gemeenten is een tijdelijke bestemmingsreserve gevormd in verband met raadsbesluiten genomen vóór 1 januari 2017. Een van deze besluiten betrof een bezuinigingsoperatie. In verband met dit besluit wordt nog tot en met 2024 een bedrag van € 146.000 onttrokken aan de tijdelijke bestemmingsreserve.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Het gerealiseerde jaarrekeningresultaat is de optelsom van de resultaten op de diverse programma's en bestaat uit zowel positieve als negatieve afwijkingen ten opzichte van de tussentijds aangepaste begroting.

Een uitgebreide toelichting op de verschillen is opgenomen in de programmaverantwoording per programma onder de kop 'Wat heeft het gekost?'.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In het algemeen geldt dat een gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen worden inzichtelijk gemaakt in het overzicht van incidentele baten en lasten.
Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken.
De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt.
Hieronder de specificatie van 2020. Voor de toelichting op de eenmalige budgetten wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Effecten Corona				8.096	8.747	-651	7.139	7.371	-232

Omdat de effecten van Corona over alle programma's heen lopen, zijn hier de totalen vermeld.
Voor de toelichting hierop wordt verwezen naar het afzonderlijke overzicht (zie onderdeel bijlagen 'corona').

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 0	299	575	-276	4.621	4.830	-209	9.040	949	8.091
Verkoop grond Hoogstraat 22-32	0	0	0	0	0	0	480	0	480
Afschrijving gronden Hoogstraat in verband met verkoop	0	0	0	0	0	0	0	675	-675
Verkoop grond nabij kerk in Eerde	0	0	0	182	0	182	0	0	0
Verkoop dependance 't Kwekkeveld Schijndel	0	0	0	0	0	0	220	0	220
Verkoop grond Gasthuisstraat Schijndel	0	0	0	0	0	0	160	0	160
Verkoop diverse kleinere percelen grond	0	0	0	0	0	0	65	0	65
Verkoop Koetshuis Heuvelstraat Sint Oedenrode	0	0	0	0	0	0	185	0	185
Suppletie-aangifte BCF 2018 en 2019	0	0	0	0	0	0	129	0	129
Suppletie-aangifte BTW 2018 en 2019	0	0	0	0	0	0	-101	0	-101
BCF Integratie 2017 tm 2019	0	0	0	0	0	0	215	0	215

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

SPUK- mengpercentage 2019 en 2020	0	0	0	0	0	0	97	0	97
Borgstellingsprovisie Scheifelaar II C.V.	149	0	149	149	0	149	96	0	96
Lagere dividend-uitkering aandelen BNG	0	0	0	-191	0	-191	-191	0	-191
Onvoorziene uitgaven	0	250	-250	0	227	-227	0	23	-23
Hogere algemene uitkering ivm frictiegelden	0	0	0	1.943	0	1.943	1.943	0	1.943

EB: Burger Innovatiefonds (MVM)	0	150	-150	0	445	-445	0	46	-46
EB: Conceptualisering resultaten beleid college.	0	0	0	0	41	-41	0	18	-18
EB: Citymarketing	0	100	-100	0	109	-109	0	109	-109
EB: Organisatie optimalisatie	0	0	0	-50	201	-251	12	108	-96
EB: Leegstaand vastgoed,bijeenbrengen vraag+aanbod	0	0	0	0	25	-25	0	0	0
EB: Opzet+uitvoer leefbaarheidsinstrument in wijk	0	0	0	0	19	-19	0	9	-9
EB: Energielabeling	0	0	0	0	110	-110	0	20	-20
EB: Bewerken+afsluiten archieven voorm.gemeenten	0	0	0	0	75	-75	0	22	-22
EB: Raad van Verbeelding	0	0	0	0	40	-40	0	2	-2
EB: Digitalisering documenten VTH software	0	0	0	0	98	-98	0	0	0
EB: Ontwikkelopdracht uitvoeringsorganisatie	0	0	0	0	120	-120	36	90	-54
EB: Eerste Fase gegevenspakhuis	0	0	0	0	50	-50	0	9	-9
EB: Overdracht archieven	0	0	0	0	50	-50	0	0	0
EB: Vervolg onderzoek gemeentelijke locaties SO	0	0	0	0	100	-100	0	32	-32
EB: Digitalisering documenten burgerlijke stand	0	75	-75	0	75	-75	0	0	0
EB: Uitw. principescenario's huisv. raad & griffie	0	0	0	0	50	-50	0	0	0
EB: Beheer en overdracht archiefbest. voorm. gem.	0	0	0	0	197	-197	0	75	-75

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Hogere algemene uitkering september- en december-circulaire							1.352		1.352
Vrijval stelpost rekening-saldo								-2.372	2.372
Incidenteel voordeel op personeelskosten							335	-527	862
Incidenteel hogere opbrengst OZB							689		689
Lagere kosten invordering gemeentelijke belastingen								-194	194
Hogere uitkering participatie-budgetten							2.200		2.200
Nadeel op treasury								146	-146
Vrijval stelpost voor prijsstijging en vervangingsinvesteringen								-192	192
Aanvulling voorziening dubieuze debiteuren								52	-52
Mutaties reserves	150	0	150	1.862	0	1.862	392	0	392
Overheveling saldo jaarresultaat 2019	0	0	0	726	726	0	726	726	0
Reservering tbv corona-maatregelen bij de verkiezingen 2021	0	0	0	0	129	-129	0	129	-129
Storting frictiegelden in reserve kapitaallasten	0	0	0	0	1.943	-1.943	0	1.943	-1.943

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50
Verkoop grond Hoogstraat
In november 2020 is een stuk grond aan de Hoogstraat in Veghel verkocht aan Area. De boekwaarde van de grond bedroeg € 675.000 en de verkoopprijs € 480.000. Per saldo voor de gemeente een verlies van € 195.000

Verkoop grond nabij kerk in Eerde
In het kader van de nieuwbouw van de Petrus en Paulusschool in Eerde is geraamd dat er een stuk grond aan SHAAK verkocht gaat worden. (raadsbesluit 25 juni 2020). De verkoop is echter in 2020 nog niet gerealiseerd.

Verkoop dependance 't Kwekkeveld Schijndel en grond Gasthuisstraat
Gasthuisstraat 36 Schijndel stond al sinds lange tijd leeg en werd anti-kraak bewoond / beheerd door Camelot Leegstandsbeheer. In 2020 is er besloten om het gebouw exclusief te verkopen aan Woonmeij.De hiermee gerealiseerde verkoopopbrengst bedraagt € 220.000. In het kader van de prestatieafspraken

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

2019-2024 over de realisatie van sociale huurwoningen gaat Woonmeij sociale huurwoningen realiseren binnen de bestaande bouwmuren. Ook de nabij gelegen grond is aan Woonmeij verkocht voor een bedrag van € 160.000.

Verkoop diverse kleinere percelen grond
In 2020 is een 5-tal kleine percelen grond door de gemeente verkocht.

Verkoop Koetshuis Heuvelstraat Sint Oedenrode
Door de voormalige gemeente Sint-Oedenrode is het Koetshuis aan de Heuvelstraat verkocht. De levering heeft pas in 2020 plaatsgevonden. (zie ook toelichting bij programma 6).

BTW/BCF afrekeningen 2017 tot en met 2019 en SPUK-mengpercentage
In 2020 hebben diverse afrekeningen/suppletie-aangiften plaatsgevonden over de jaren 2017 tot en met 2019. Per saldo een voordeel van € 243.000.Ook heeft in 2020 een herrekening plaatsgevonden van het SPUK-mengpercentage.

Borgstellingsprovisie Scheifelaar II C.V.
In de begroting 2020 is een borgstellingsprovisie geraamd van CV Scheifelaar II groot € 149.000. In de praktijk is de provisie lager uitgevallen.

Lagere dividenduitkering aandelen BNG
De dividenduitkering van de BNG over 2019 is € 191.000 lager uitgevallen. Het dividend is beschikbaar gesteld..

Onvoorziene uitgaven
In de begroting van Meierijstad nemen we jaarlijks een bedrag van € 250.000 op voor onvoorziene uitgaven. Dit bedrag is in 2020 niet volledig besteed.

Hogere algemene uitkering ivm frictiegelden
In verband met de samenvoeging van de 3 gemeenten is er in 2020 via de algemene uitkering € 1943.000 ontvangen voor frictiekosten. De gelden zijn gestort in de reserve kapitaallasten.

Overheveling jaarresultaat 2019
Het positieve resultaat van de jaarrekening 2019 bedroeg € 726.000. Dit resultaat is in eerste instantie toegevoegd aan de algemene reserve en heeft vervolgens de bestemmingen gekregen zoals genoemd in het vaststellingsbesluit van de jaarrekening 2019.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	60	160	-100	157	165	-8	301	53	248

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Lokaal Veiligheidsbeleid	0	100	-100	0	175	-175	0	0	0
Financiële afwikkeling Veiligheidsregio 2019	0	0	0	0	-152	152	156	0	156
EB: Aanpak recreatieparken	60	60	0	0	142	-142	60	53	7
Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Inzet projectleider ondermijning							92		92
Mutaties reserves	0	0	0	157	0	157	-7	0	-7

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Lokaal Veiligheidsbeleid
Zie overzicht eenmalige budgetten

Financiële afwikkeling Veiligheidsregio 2019
In 2020 is de bijdrage aan de Veiligheidsregio over 2019 afgerekend.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 2	0	0	0	700	449	251	354	3.034	-2.680
EB: Opstellen kwaliteits- en beheersplan wegen	0	0	0	203	203	0	52	52	0
EB: Opstellen kwaliteits- en beheersplan VRI`s	0	0	0	73	73	0	52	52	0
EB: Mobiliteitsvisie Meierijstad	0	0	0	0	88	-88	0	28	-28
EB: Verkenning vrachtwagenparkeerplaats	0	0	0	0	60	-60	0	0	0
EB: Extra kosten herinr. Markt St-O ivm corona	0	0	0	0	25	-25	0	26	-26

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Hogere baten en lasten openbare verlichting							85	251	-166
Verschil Mensgericht Meierijstad							33	-22	55
Mutaties reserves	0	0	0	424	0	424	132	0	132
Storting in voorziening achterstallig onderhoud wegen	0	0	0	0	0	0	0	2.647	-2.647

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Voorziening achterstallig onderhoud wegen
In 2020 hebben uitgebreide inspecties van de wegen plaats gevonden als onderdeel van het opstellen van een beheerplan wegen. Daarbij is aan het licht gekomen dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Dit achterstallig onderhoud is groter dan 2% van het areaal wegen, het betreft 369.000 m2 wegdek. Conform de regelgeving moet voor dit achterstallig onderhoud een voorziening achterstallig onderhoud worden gevormd. Geraamde kosten om het achterstallig onderhoud weg te werken zijn: € 2.647.000. Voor dit bedrag wordt een voorziening achterstallig onderhoud gevormd.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 3	75	135	-60	1.112	948	164	1.119	343	776
Aanlag glasvezel in 7 kleine kernen	0	0	0	50	50	0	50	50	0
Winstnemingen diverse complexen GREX	0	0	0	0	0	0	751	0	751
Diverse incidentele baten en lasten kleiner dan 50	0	0	0	15	65	-50	15	65	-50
EB: Actieplan acquisitie en beleidsharmonisatie	75	75	0	286	286	0	0	40	-40
EB: Beleidsontwikkeling economische zaken	0	0	0	0	192	-192	0	45	-45
EB: Centrumontwikkeling Veghel 10-17	0	0	0	0	100	-100	0	0	0

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Samen met bedrijven ondernemingsvisie opstellen	0	0	0	0	33	-33	0	22	-22
EB: Food Waste Experience	0	10	-10	0	10	-10	0	0	0
EB: Ondersteuning startersinitiatieven	0	50	-50	0	78	-78	0	46	-46
EB: Professionalisering centrummanagement	0	0	0	0	134	-134	0	134	-134
Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Innovation / education / opensource centre								-59	59
Mutaties reserves	0	0	0	761	0	761	303	0	303

Winstnemingen diverse grondcomplexen
De actualisatie van de grondexploitatie (bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 3 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de bedrijfsterreinen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (bedrijventerreinen).

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 4	150	150	0	1.943	2.027	-84	1.317	1.303	14
Huurlasten basisschool Antonius van Padua ivm tijdelijke huisvesting	0	0	0	0	237	-237	0	237	-237
Stelpost afrekening bijdrage Stg OMO ivm kosten voortgezet onderwijs (jaarresultaat 2019)	0	0	0	0	157	-157	0	0	0
Extra afschrijving diverse activa De Uilenbrink ivm sloop	0	0	0	0	1.088	-1.088	0	1.049	-1.049
Doorschuiven activiteiten LEA (peuteropvang) ivm Corona	0	0	0	0	-83	83	0	-83	83
	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Nieuwbouw bs Nijnsel sloopkn + asbest (SO)	0	0	0	0	97	-97	0	0	0
EB: Innovatieprojecten onderwijs	0	100	-100	0	153	-153	0	42	-42
EB: Sloopkosten basisschool Petrus en Paulus	0	0	0	0	60	-60	0	23	-23
EB: Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	0	50	-50	0	143	-143	0	35	-35
EB: Actualisering IHP Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	100	-100	0	42	-42
EB: Inzet projectleider bs Petrus en Paulus	0	0	0	0	75	-75	0	56	-56
Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Lagere kosten peuteropvang								-98	98
Mutaties reserves	150	0	150	1.943	0	1.943	1.317	0	1.317

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Huurlasten basisschool Antonius van Padua ivm tijdelijke huisvesting
Omdat de nieuwbouw van basisschool Antonius van Padua in Nijnsel op dezelfde plaats gesitueerd is als het oude gebouw, was het noodzakelijk om te zorgen voor tijdelijke huisvesting.

Stelpost afrekening bijdrage Stg OMO ivm kosten voortgezet onderwijs
Bij de jaarrekening 2019 is een bedrag van € 157.000. overgeheveld ten behoeve van het voortgezet onderwijs. Dit bedrag is bestemd voor de nieuwe decentralisatie-overeenkomst met OMO. In 2020 is de nieuwe overeenkomst nog niet afgesloten.

Extra afschrijving diverse activa De Uilenbrink ivm sloop
In 2020 is het besluit genomen tot nieuwbouw en gedeeltelijke renovatie van basisschool De Uilenbrink. Het gesloopte deel van De Uilenbrink is daarom vervroegd afgeschreven. De afschrijvingslasten zijn gedekt uit de algemene reserve.

Doorschuiven activiteiten LEA (peuteropvang) ivm Corona
In verband met Corona is een gedeelte van de activiteiten uit de Lokaal Educatieve Agenda doorgeschoven.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Programma 5	324	510	-186	2.664	2.833	-169	594	1.949	-1.355
Blauwe Kei, afrekening subsidie over jaren 2017 tot en met 2019	0	0	0	0	150	-150	0	150	-150
Nog te betalen uitvoeringskosten Noordkade 2020	0	0	0	0	0	0	0	220	-220
Kunstvoorwerpen Tunnel Udenseweg	0	0	0	0	70	-70	0	70	-70
Extra afschrijving kunstgrasvelden Avanti en WEC ivm vervanging minus bijdrage aannemer	0	0	0	0	357	-357	0	357	-357
Bijdrage aannemer kunstgrasvelden	0	0	0	253	0	253	253	0	253
Extra afschrijving zwembad De Neul ivm sloop	0	0	0	0	256	-256	0	254	-254
Compensatievergoeding en lagere inkomsten De Neul ivm tijdelijke sluiting	0	0	0	-85	32	-117	-85	20	-105
Extra budget snoeien bomen	0	0	0	0	85	-85	0	85	-85
Diverse incidentele baten en lasten kleiner dan 50	0	47	-47	0	172	-172	0	131	-131
EB: Erfgoedvisie	0	10	-10	0	90	-90	0	14	-14
EB: Sportakkoord 2020	0	0	0	0	0	0	50	49	1
EB: Sloopkosten de Neul	0	0	0	0	115	-115	0	169	-169
EB: Sportakkoord 2019	0	0	0	0	50	-50	0	0	0
EB: Uitvoering projecten LOP 22-08 (WBE)	0	0	0	-5	16	-21	0	0	0
EB: Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7	0	0	0	45	97	-52	0	0	0
EB: Vlagheide:toeristische trekker duurzaam buiten	0	50	-50	0	175	-175	0	0	0
EB: Tijdelijke huisvesting tijdens bouw podiumacc.	0	0	0	0	26	-26	0	13	-13
EB: Haalbaarheidsonderzoek sportpark/MFA Boskant	0	0	0	0	50	-50	0	2	-2
EB: Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding	0	0	0	0	79	-79	0	9	-9

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Frictiebudgetten subsidies	0	143	-143	0	66	-66	0	3	-3
EB: Revolverend invest.fds. duurzaamh. (sport)	0	0	0	100	100	0	0	0	0
EB: Implementatiekosten Sportbedrijf	0	0	0	0	60	-60	0	5	-5
EB: Gebiedsvisie toeristische as Kieneh.-Vlagh.	0	25	-25	0	50	-50	0	0	0
EB: Toeristisch recr.ontw. Vlagheide + Duits lijn	0	75	-75	0	75	-75	0	66	-66
EB: Beheer en onderhoud buitenkunstwerken	0	0	0	0	83	-83	0	57	-57
EB: Vervaardigen bomenkaart	0	0	0	0	50	-50	0	42	-42
EB: Landschapstriënnale 2020	0	100	-100	-21	131	-152	43	84	-41
EB: Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	0	0	0	-6	68	-74	0	2	-2
EB: Uitvraag Vlagheide	0	0	0	0	25	-25	0	0	0
EB: Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten	0	10	-10	0	10	-10	0	2	-2
EB: Periodieke vitaliteitsscan verenigingen	0	50	-50	0	50	-50	0	0	0
EB: Made in Meierijstad, website/evenementkalende	0	0	0	0	70	-70	0	68	-68
EB: Beheerplan sportparken	0	0	0	0	100	-100	0	46	-46
EB: Inventarisatieonderz. facilit. Evenementenloc	0	0	0	0	25	-25	0	13	-13
EB: Verhuizing tijdelijke bibliotheek Schijndel	0	0	0	0	50	-50	0	72	-72

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Incidenteel hogere kosten voor groenonderhoud en onderhoud bermsloten	0	0	0	0	0	0	0	588	-588
Lagere uitgaven sport (met name subsidies)								-284	284
Nadelige exploitatie zwembad De Molenhey en zwembad De Neul							-394	-67	-327
Nadelige exploitatie diverse binnensportaccommodaties							-106		-106
Nadelige exploitatie diverse sportparken							-406	-291	-115
Mutaties reserves	324	0	324	2.383	0	2.383	1.239	0	1.239

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Blauwe Kei, afrekening subsidie over jaren 2017 tot en met 2019
Voor een sluitende exploitatie van de Blauwe Kei is het noodzakelijk gebleken om over de jaren 2017 tot en met 2019 een extra bijdrage te doen.

Kunstvoorwerpen Tunnel Udenseweg
In 2020 is een bedrag van 70k beschikbaar gesteld voor het plaatsen van kunst langs de Snelfietsroute Uden-Veghel. Dit bedrag is gedekt uit de algemene reserve.

Extra afschrijving kunstgrasvelden Avanti en WEC ivm vervanging van de velden
In het voorjaar van 2018 zijn de rubber ingestrooide kunstgrasvelden van Avanti en WEC vervangen door non-infill kunstgrasmatten. De aanleg van de non-infill kunstgrasvelden betrof een pilot. In de praktijk bleken deze kunstgrasmatten niet te voldoen omdat de velden bij natte omstandigheden te glad werden. Op 25 juni is door de raad besloten om de velden te vervangen door met kurk ingestrooide matten. De oude velden moesten daarom vervroegd worden afgeschreven. Tegenover deze extra afschrijvingslast staat een compensatie van de aannemer van € 253.000.

Extra afschrijving zwembad de Neul en kosten ivm tijdelijke sluiting
In verband met de nieuwbouw van zwembad De Neul is de nog resterende boekwaarde van het oude gebouw vervroegd afgeschreven. Daarnaast zijn er lagere exploitatie-opbrengsten en is er een vergoeding uitbetaald aan de exploitant van de horeca. De sloopkosten van het oude gebouw zijn opgenomen bij de eenmalige budgetten.

Extra budget snoeien bomen

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

In 2019 is bij de bestemming van het jaarresultaat een bedrag van € 85.000 overgeheveld in verband met achterstanden in het snoei-onderhoud. Deze achterstand is in 2020 ingelopen.

Incidenteel hogere kosten voor groenonderhoud en onderhoud bermsloten
In 2020 heeft de gemeente diverse incidentele kosten moeten maken voor groenonderhoud. Het betreft vooral kosten als gevolg van stormschade en incidentele kosten voor het invoeren van een nieuw onderhoudsregime. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de bermsloten in verband met wateroverlast en afvoeren van bagger.

Nog te betalen uitvoeringskosten Noordkade 2020
Op grond van de overeenkomst van 2017 worden de zogenaamde gebruikerslasten vanaf 2017 gebaseerd op de werkelijke kosten. Dit betekent dat voor de jaren 2018, 2019 en 2020 een nabetaling aan gebruikerslasten moet worden gedaan, die niet in de begroting 2020 was opgenomen. De raad is hierover in een RIB geïnformeerd.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 6	656	656	0	5.188	5.024	164	1.005	1.016	-11
Verkoop Koetshuis de Werf	0	0	0	175	0	175	0	0	0
Tijdelijke uitbreiding formatie ivm meer aanvragen WMO en sociaal rechercheur	0	0	0	0	196	-196	0	132	-132
Niet bestede transformatiegelden Jeugd 2019	0	0	0	0	982	-982	0	233	-233
Pilot veranderopgave inburgering	0	0	0	0	200	-200	0	192	-192
Diverse incidentele baten en lasten kleiner dan 50	0	15	-15	0	70	-70	0	55	-55
EB: Onderzoek wijkgebouw Boschweg Schijndel	0	0	0	0	48	-48	0	12	-12
EB: Doorontwikkeling toegang	0	0	0	0	75	-75	110	88	22
EB: Integratie statushouders	0	75	-75	0	147	-147	0	84	-84
EB: Voorkomen en verminderen grensoverschr. gedrag	0	0	0	0	47	-47	0	0	0
EB: Inclusieve samenleving	0	166	-166	0	318	-318	0	98	-98
EB: Proeftuin Veghel	0	400	-400	0	782	-782	0	52	-52
EB: Samenwerking welzijnsorganisaties	0	0	0	0	41	-41	0	3	-3

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Werkbudget preventie &innovatie sociaal domein	0	0	0	0	697	-697	0	27	-27
EB: Ontwikkeling Participatiebedrijf	0	0	0	0	221	-221	0	0	0
EB: Uitvoeringskosten TOZO	0	0	0	1.200	1.200	0	40	40	0
Mutaties reserves	656	0	656	3.813	0	3.813	855	0	855

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Verkoop Koetshuis de Werf
De opbrengst van deze verkoop is geraamd bij programma bij 6 maar geboekt bij programma 0.

Niet bestede transformatiegelden Jeugd 2019
In 2017 zijn door de deelnemende gemeenten middelen beschikbaar gesteld voor het regionale transformatieproject Jeugdzorg. Het aandeel van Meierijstad in dit project bedroeg op 1 januari 2020 € 982.000. In 2020 is daadwerkelijk ingezet € 233.000. De resterende middelen worden doorgeschoven naar 2021. De gelden zullen in 2021 gebruikt worden voor inbedding in de reguliere inkoop en voor verdere transformatiekosten.

Pilot veranderopgave inburgering
"In 2021 komt de Wet Inburgering terug naar de gemeente. Het ministerie heeft in 2019 middelen beschikbaar gesteld ter voorbereiding op de nieuwe wet, onder andere door het organiseren van een pilotprogramma. Gemeente Meierijstad is toen uitgekozen om de pilot vrouwelijke nareizigers en gezinsmigranten uit te voeren. De in 2019 ontvangen gelden zijn in 2020 besteed om beleidsmatig inhoud te geven aan de kaders van de nieuwe wet."

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 7	138	138	0	1.790	1.790	0	695	270	425
Eenmalige storting in voorziening afvalstoffenheffing ivm begroting Stadsgewest	0	138	-138	0	162	-162	0	162	-162
Bestrijding eikenprocessierups	0	0	0	0	108	-108	0	96	-96
EB: Uitvoering Klimaatbeleid	0	0	0	0	37	-37	0	15	-15
EB: Collectief energieverbeteringen organiseren	0	0	0	-4	4	-8	89	20	69

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West	0	0	0	300	300	0	0	0	0
EB: Verduurzaming bestaande woningvoorraad	0	0	0	0	85	-85	0	0	0
EB: Energieneutrale en aardgasloze nieuwbouw	0	0	0	0	50	-50	0	0	0
EB: Opwekking duurz. energie inpassen Meierijstad	0	0	0	0	25	-25	0	0	0
EB: Duurzame Grond-Weg en Waterbouw	0	0	0	0	25	-25	0	0	0
EB: Duurzame mobiliteit en verkeer en vervoer	0	0	0	0	75	-75	0	0	0
EB: Stimulering duurz. bedrijfsleven & bedrijvent.	0	0	0	0	50	-50	0	0	0
EB: Duurzame bedrijfsvoering eigen organisatie	0	0	0	0	62	-62	0	0	0
EB: Meierijstad een gezonde gemeente	0	0	0	0	10	-10	0	8	-8
EB: Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	0	0	0	0	300	-300	0	73	-73
EB: Regeling reductie energieverbruik	0	0	0	218	218	0	206	206	0
EB: Transitievisie warmte	0	0	0	0	202	-202	21	46	-25
EB: Energieloket	0	0	0	0	67	-67	0	0	0
EB: Wijkaanpak energie	0	0	0	0	10	-10	0	0	0
Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Lagere kosten dienstverlening ODBN								-356	356
Mutaties reserves	138	0	138	1.276	0	1.276	379	0	379

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Eenmalige storting in voorziening afvalstoffenheffing ivm begroting Stadsgewest
Het Stadsgewest doet het beheer van de gesloten stortplaats Vlagheide in Schijndel. In 2020 zijn gelden gestort in de Voorziening afvalstoffenheffing omdat de kosten van het Stadsgewest nog afgerekend moeten worden.

Bestrijding eikenprocessierups
De populatie van de eikenprocessierups neemt de laatste jaren fors toe. In 2020 bleek dat de curatieve bestrijdingscapaciteit (wegzuigen) in de piekperiode

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

onvoldoende was. Op basis van monitoringsgegevens is de preventieve en curatieve bestrijding flink opgeschaald. Ook is er meer aandacht geweest voor de natuurlijke bestrijding van de eikenprocessierups. De kosten zijn gedekt uit de algemene reserve.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 8	0	0	0	2.124	2.124	0	2.991	818	2.173
Extra kosten invoering Omgevingswet	0	0	0	0	166	-166	0	0	0
Vrijval voorziening verliesgevende complexen GREX	0	0	0	0	0	0	751	0	751
Winstnemingen diverse complexen GREX	0	0	0	0	0	0	568	0	568
Extra opbrengst anterieure overeenkomsten	0	0	0	0	0	0	450	119	331
Afgesloten facilitaire projecten	0	0	0	0	0	0	76	0	76
EB: Opstellen programma Vitaal buitengebied	0	0	0	0	24	-24	0	19	-19
EB: Landschap-, water- en natuurontwikkelingsvisie	0	0	0	0	44	-44	0	36	-36
EB: Haalbaarheidsonderz. kloostercompl. Francisc.	0	0	0	0	50	-50	0	50	-50
EB: Herontw woonwagenlocatie Nederboekt (V	0	0	0	0	80	-80	0	-4	4
EB: Ondersteuningsnetwerk veehouders	0	0	0	323	323	0	215	215	0
EB: Ontwikkeling Havenkwartier (Noord-Zuid kade)	0	0	0	0	150	-150	0	0	0
EB: Herontwikkeling Klooster Veghel	0	0	0	0	100	-100	0	33	-33
EB: Instrumenten verbeteren woningbouwregie	0	0	0	100	300	-200	0	0	0
EB: Inhuur veranderopgave omgevingswet WA GOEP	0	0	0	0	450	-450	0	168	-168

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EB: Inhuur veranderopg. omgevingswet WA VTH vergu	0	0	0	0	203	-203	0	66	-66
EB: Inhuur veranderopg. omgevingswet WA VTH handh	0	0	0	0	83	-83	0	0	0
EB: Inhuur veranderopgave omgevingswet WA ICT	0	0	0	0	151	-151	0	56	-56
Incidentele afwijkingen op structureel geraamde budgetten									
Lagere opbrengst principe-verzoeken ruimtelijke ordening							-200		-200
Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen							707	60	647
Mutaties reserves	0	0	0	1.701	0	1.701	424	0	424

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Omgevingswet
Bij de jaarrekening 2019 zijn middelen overgeheveld voor de kosten van invoering van de nieuwe Omgevingswet. De invoeringsdatum van de nieuwe wet is doorgeschoven naar 1 januari 2022. Dit heeft betrekking op de drie sporen : anders werken, kennisinstrumenten en informatievoorziening. Voorgesteld wordt om opnieuw middelen over te hevelen naar 2021 (resultaatbestemming).

Vrijval voorziening verliesgevende complexen GREX
Zie afzonderlijke toelichting bij de grondexploitatie.

Winstnemingen diverse complexen GREX
Zie afzonderlijke toelichting bij de grondexploitatie.

Extra opbrengst anterieure overeenkomsten
Meer opbrengsten gerealiseerd door incidentele grote projecten. Daarnaast zijn in 2020 ook bedragen voor zekerheidsstellingen in rekening gebracht.

Afgesloten facilitaire projecten

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De ruimtelijke ontwikkeling Campanula is voor de gemeente met een positief resultaat afgesloten.

Totaal incidentele baten en lasten van programma 0 t/m 8	1.702	2.324	-622	20.299	20.190	109	17.416	9.735	7.681

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WNT

Gegevens 2020 (bedragen x € 1)	M.G.C. Wilms-Wils	A.F.J. Franken
Functiegegevens	secretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.619	100.623
Beloningen betaalbaar op termijn	21.007	17.429
Subtotaal	159.627	118.052
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Totale bezoldiging	159.627	118.052
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2019 (bedragen x € 1)	M.G.C. Wilms-Wils	A.F.J. Franken
Functiegegevens	secretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	127.036	93.425
Beloningen betaalbaar op termijn	19.949	16.212
Subtotaal	146.985	109.637
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
Totale bezoldiging	146.985	109.637
Gegevens 2018 (bedragen x € 1)	M.G.C. Wilms-Wils	A.F.J. Franken

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	123.919	88.813
Beloningen betaalbaar op termijn	18.287	15.397
Subtotaal	142.206	104.210
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
Totale bezoldiging	142.206	104.210

Jaarrekening 2019
Bij de jaarrekening 2019 heeft de Eenheid toezicht WNT een melding ontvangen inzake de Wet normering topinkomens. Deze melding betreft het ontbreken van de namen van de topfunctionarissen van de griffier en de secretaris in de jaarrekening 2019.
Verder waren er naast het ontbreken van de namen in de jaarrekening 2019 2 fouten geconstateerd.
fout 1:
In de bovenste regel bij de WNT gegevens over 2019 staat een foutief jaar bij de aanduiding van de aanvangsdatum en de einddatum van de functievervulling van beide topfunctionarissen.
Er stond 2018 moet zijn 2019
fout 2:
Bij de totale bezoldiging van de griffier jaar 2019 stond een ander bedrag dan bij het subtotaal.
Bij totaal bezoldiging griffier stond een bedrag van € 113.624 dit moest zijn € 109.637.

In bovenstaand overzicht zijn de gegevens van 2018 toegevoegd, de namen van de secretaris en de griffier vermeld, verder zijn de fouten die in de jaarrekening 2019 stonden gecorrigeerd.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BALANS

Op de balans zie je aan de linkerkant de bezittingen (activa) van de gemeente en aan de rechterkant hoe de bezittingen zijn gefinancierd (passiva)

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Balans per 31 december 2020
(bedragen x € 1.000)

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa:			Vaste passiva:		
Immateriële vaste activa	417	358	Algemene reserves	72.719	55.718
Materiele vaste activa	207.677	198.651	Bestemmingsreserves	50.332	74.204
Financiële vaste activa	10.761	12.313	Gerealiseerd resultaat	9.432	726
			Totaal eigen vermogen	132.482	130.648
			Voorzieningen	65.433	67.752
			Vaste schulden › 1 jaar	128.037	150.695
			Totaal vreemd vermogen	193.470	218.447
Totaal vaste activa	218.855	211.321	Totaal vaste passiva	325.952	349.095
Voorraad - Bouwgronden in exploitatie	118.709	122.324	Netto vlottende schulden ‹ 1 jaar	31.922	29.044
Uitzettingen ‹ dan 1 jaar	35.147	35.824	Overlopende passiva	30.054	6.825
Liquide middelen	290	316			
Overlopende activa	14.928	15.179			
Totaal vlottende activa	169.074	173.643	Totaal vlottende passiva	61.976	35.869
Totaal activa	387.929	384.964	Totaal passiva	387.929	384.964
			Totaal borg- of garantstellingen	127.866	136.414

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

TOELICHTING ACTIVA

De bezittingen van de gemeente Meierijstad vormen de activa. Deze bestaan uit vaste (bezit van 1 jaar en langer) en vlottende activa (bezit korter dan 1 jaar).

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	358	338	211	67	0	417
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	26	26	0	0	0
Totaal	358	364	238	67	0	417

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (MVA) zijn ingedeeld naar drie categorieën: MVA met economisch nut, MVA met economisch waarvoor ter bestrijding een heffing wordt geheven en MVA met een maatschappelijk nut.

Investeringen met economisch nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investe-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	13.186	36	661	0	32	12.529
Bedrijfsgebouwen	77.740	11.083	4.320	576	0	83.927
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.978	1.700	1.224	212	0	10.243
Vervoermiddelen	524	1.003	127	0	0	1.401
Machines, apparaten en installaties	5.639	127	500	12	0	5.254
Overige materiële vaste activa	24.330	415	1.587	122	0	23.036
Totaal	131.398	14.364	8.419	922	32	136.388

Toelichting:
Gronden en terreinen
Op de beginbalans per 1-1-2020 is i.v.m. her rubricering een bedrag van € 770.834 gecorrigeerd naar grond-,weg en waterbouwkundige werken. Het betreft renovatie sportvelden.

Bedrijfsgebouwen
De investeringen zijn onder andere investeringen in scholen, zwembaden en verbouwing oude gemeentehuis in Schijndel.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken
Op de beginbalans per 1-1-2020 is i.v.m. her rubricering een bedrag van € 770.834 gecorrigeerd van gronden en terreinen. Het betreft renovatie sportvelden.

De investeringen zijn onder andere investeringen in renovatie sportvelden.

Vervoermiddelen
Het betreft onder andere de vervanging van diverse voertuigen

Machines, apparaten en installaties
Het betreft onder andere de vervanging van diverse apparaten en installaties

Investeringen met economisch nut, met een heffing (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investe-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	643	0	0	0	0	643
Bedrijfsgebouwen	1.435	0	47	0	0	1.388
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	39.960	4.355	896	2.212	0	41.207
Vervoermiddelen	98	0	14	0	0	83
Machines, apparaten en installaties	1.497	94	123	0	0	1.468
Overige materiële vaste activa	232	193	64	0	0	361
Totaal	43.865	4.642	1.145	2.212	0	45.151

Toelichting:

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Het merendeel van de investeringen zijn gedaan binnen de categorie grond-, weg- en waterbouwkundige werken. Het gaat vooral om investeringen met betrekking tot riolering.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investe-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	22.090	5.120	929	2.414	0	23.867
Machines, apparaten en installaties	20	94	2	0	0	112
Overige materiële vaste activa	1.278	969	89	0	0	2.158
Totaal	23.388	6.184	1.021	2.414	0	26.137

Toelichting:
De investeringen binnen de categorie grond-, weg- en waterbouwkundige werken zijn vooral investeringen in openbaar groen, wegen en fietspaden.
Binnen de reserve kapitaallasten wordt een gedeelte van de afschrijvingen gedekt.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa (FVA) zijn onderverdeeld in kapitaalverstrekkingen en verstrekte leningen.

Kapitaalverstrekkingen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Waardevermindering	Boekwaarde 31-12-2020
Deelnemingen	2.400	0	0	0	2.400
Gemeenschap. regelingen	18	0	0	0	18
Totaal	2.418	0	0	0	2.418

Toelichting:
In 2020 geen mutaties

Leningen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Waardevermindering	Boekwaarde 31-12-2020
Totaal leningen u/g	241	0	110	0	131
Totaal overige langlopende leningen	9.459	0	1.246	0	8.212
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	195	0	195	0	0
Totaal	9.894	0	1.551	0	8.343

In 2020 zijn geen nieuwe leningen verstrekt.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VOORRADEN

De balanspost voorraden heeft betrekking op de bouwgronden in exploitatie. Op deze plaats zijn de cijfers van de balans opgenomen. Een toelichting op de bouwgronden in exploitatie is te vinden in de paragraaf grondbeleid.

Gronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2020
Veghel 't Ven	60	15	536	-94	-368	0	-368
Veghels Buiten	47.111	3.439	8.516	0	42.034	0	42.034
Veghel Rembrandtboulevard	4.248	65	0	0	4.313	0	4.313
Veghel 't- Anker	116	23	0	139	0	0	0
Veghel Vijfmaster	-226	144	21	-54	-49	0	-49
Veghel Franciscsusschool	-185	72	0	-7	-106	0	-106
Veghel Stadshobbyplaats	628	14	0	0	641	0	641
Veghel LTS	95	129	0	0	224	0	224
Eerde D'Eerdse Erven	106	12	144	-26	0	0	0
Zijtaart Edith Stein	-77	88	0	11	0	0	0
Zijtaart - Zuid	2.767	81	3	0	2.845	0	2.845
Mariaheide Steenoven II	-288	13	124	-46	-354	0	-354
Mariaheide Mariahof	-78	4	0	-15	-60	0	-60
Erp Bolst	9.233	603	1.815	0	8.021	0	8.021
Boerdonk - Korstenhof	249	11	273	-101	88	0	88
Keldonkse Morgen	-40	5	0	20	-55	0	-55
Vossenberg	0	165	0	0	165	0	165
Sluitappel noord/Dijksteegje	-1.777	767	0	-900	-110	0	-110
Boskant - Elzenpad	424	79	0	503	0	0	0
Boskant Kremselen	1.729	125	1.227	0	627	653	-26
Den Dubbelen	10.100	150	0	260	9.989	0	9.989
Veghel Doornhoek	1.456	47	0	-7	1.510	0	1.510
Veghel De Kempkens	43.336	5.616	972	0	47.980	0	47.980
Erp Molenakker II	1.714	24	6	0	1.733	0	1.733
Duin III-Zuid 1e fase	312	22	0	-81	415	0	415
Duin III-Noord	2.716	94	3.835	-904	-120	0	-120
Complex algemeen	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	123.728	11.808	17.473	-1.300	119.363	653	118.709

De aard en omvang van de complexen bouwgronden in exploitatie wordt nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Geraamd resultaat (bedragen x € 1.000)	Balanswaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)
Veghel 't Ven	-368	18	0	355	348
Veghels Buiten	42.034	28.987	74.886	5.325	4.369
Veghel Rembrandtboulevard	4.313	364	8.465	5.314	4.626
Veghel 't- Anker	0	0	0	0	0
Veghel Vijfmaster	-49	31	0	18	18
Veghel Franciscsusschool	-106	96	0	11	11
Veghel Stadshobbyplaats	641	267	923	17	16
Veghel LTS	224	187	425	7	7
Eerde D'Eerdse Erven	0	0	0	0	0
Zijtaart Edith Stein	0	0	0	0	0
Zijtaart - Zuid	2.845	1.293	4.754	720	627
Mariaheide Steenoven II	-354	292	0	63	62
Mariaheide Mariahof	-60	59	0	1	1
Erp Bolst	8.021	5.540	14.048	805	661
Boerdonk - Korstenhof	88	24	212	100	98
Keldonkse Morgen	-55	54	0	1	1
Vossenberg	165	594	1.022	259	244
Sluitappel noord/Dijksteegje	-110	89	0	22	21
Boskant - Elzenpad	0	0	0	0	0
Boskant Kremselen	-26	9	0	-653	-628
Den Dubbelen	9.989	131	12.543	2.643	2.442
Veghel Doornhoek	1.510	33	2.048	526	505
Veghel De Kempkens	47.980	18.489	82.360	17.666	15.687
Erp Molenakker II	1.733	344	2.246	190	179
Duin III-Zuid 1e fase	415	2.089	4.928	2.769	2.411
Duin III-Noord	-120	104	0	17	17
Complex algemeen	0	0	0	0	0
Totaal	118.709	59.096	208.859	36.176	31.721

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Kortlopende vorderingen zijn uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar.

Uitzettingen ‹ 1 jaar (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	13.113	0	13.113	12.038
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.117	0	9.117	11.234
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	294	0	294	623
Overige vorderingen	13.727	1.105	12.623	11.929
Totaal	36.252	1.105	35.147	35.824

Toelichting:
De uitzettingen in 's Rijks schatkist zijn per einde 2020 lager dan in 2019, omdat er per einde 2020 minder overtollige middelen (Bank saldi) zijn. De overtollige middelen vloeien volgens het schatkistbankieren naar de rijks schatkist.

SCHATKISTBANKIEREN

Drempelbedrag
In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Meierijstad is dat voor 2020€ 1.837.875.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren
Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: in principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2020 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2020 is geweest:

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1) Drempelbedrag	1.838	1.838	1.838	1.838
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	351	474	340	294
(3a) = (1) › (2) Ruimte onder het drempelbedrag	1.487	1.364	1.498	1.544
(3b) = (2) › (1) Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag				
(4a) Begrotingstotaal verslagjaar	245.050			
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	245.050			
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
1) Drempelbedrag = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	1.838			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

(5a) Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	31.974	43.159	31.247	27.004
(5b) Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen = (5a) / (5b)	351	474	340	294

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit de direct beschikbare middelen bij de bank of in kas.

Liquide middelen (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Kassaldo	11	10
Banksaldi	278	306
Totaal	290	316

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

OVERLOPENDE ACTIVA

Overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen bedragen.

Overlopende activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
Nederlandse overheidslichamen	3.533	392
Overige nog te ontvangen bedragen	7.107	9.958
Vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	4.288	4.828
Totaal overlopende activa	14.928	15.179

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Toe-voegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Gemeente Den Bosch PGB's beschermd wonen 2020	0	826	0	826
Gemeente Den Bosch zintuiglijk gehandicapten 2020	0	6	0	6
Belastingdienst saldo BCF 2018	-32	0	-32	0
Belastingdienst suppletie aangifte BCF 2018/2019	0	129	0	129
Belastingdienst suppletie aangifte BTW 2019	0	27	0	27
Belastingdienst BCF integratie 2017/2019	0	215	0	215
Belastingdienst saldi Btw 2020 BCF	0	26	0	26
Gemeente Den Bosch BCF 2019	58	0	58	0
Gemeente Den Bosch voorlopig resultaat uitvoering 2019	2	0	2	0
Ministerie BZK bijdrage reductie energieverbruik	27	0	27	0
Gemeente Den Bosch afrekening LTA 2019	196	0	196	0
Gemeente St-Michielsgestel extra kosten Schijndel t.o.v. 2018	141	0	36	105
Gemeente St-Michielsgestel aandeel in storting voorziening	0	19	0	19
Gemeente Oss Afrekening uitvoeringskosten jeugd 2020	0	3	0	3
RIOZ vergoeding LTA 2020	0	1.826	0	1.826
RIOZ vergoeding GI-lokaal 2020	0	273	0	273
RIOZ voorlopige afrekening uitvoeringskosten 2020	0	78	0	78
Totaal	392	3.428	287	3.533

De balanspost overige nog te ontvangen bedragen bestaat o.a. afvalstoffenheffing het gedeelte van het legen van de containers, verkochte gronden (2,8 miljoen), afrekening dienstverleningsovereenkomst Bernheze (0,6 miljoen), koopsom industrieterrein Doornhoek (2,3 miljoen) en facilitair beleid bouwgrond exploitatie Veghels Buiten (1,4 miljoen).

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De balanspost vooruitbetaalde bedragen bestaat voor 3,5 miljoen uit vooruitbetaalde huur voor de Noordkade en afrekening budget transformatie aan gemeente 's-Hertogenbosch van 0,8 miljoen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

TOELICHTING PASSIVA

De passiva bestaan uit het eigen vermogen en de schulden van de gemeente Meierijstad.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen is ingedeeld in drie categorieën: algemene reserve, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat 2020.

Algemene reserve (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve vrij besteedbaar	0	0	0	0	0
Algemene risicoreserve	55.718	0	4.553	4.332	55.939
Algemene reserve risico's grondexploitatie	0		16.780	0	16.780
Totaal	55.718	0	21.333	4.332	72.719

Bestemmingsreserves:					
Reserve dekking kapitaallasten	39.426		2.089	5.152	36.363
Tijdelijke BR overig	1.528	0	0	174	1.354
Bestemmingsreserve risico's grondexploitatie	16.780			16.780	0
Reserve sociaal domein	13.788	0	110	3.664	10.234
Reserve Rembrandtlaan	2.413	0	0	32	2.381
Reserve vordering bouwfonds	269	0	0	269	0
Totaal	74.204	0	2.199	26.071	50.332
Totaal reserves	129.922	0	23.532	30.403	123.051
Gerealiseerd resultaat	726	-726	9.432		9.432
Totaal	130.648	-726	32.964	30.403	132.482

Algemene reserve vrij besteedbaar

Incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. De gemeente Meierijstad vindt dat er minimaal een ratio moet zijn van 1,0, wat gezien wordt als voldoende. Het aanhouden van te veel reserves is echter geen doel op zich. Vandaar dat bij het bereiken van een ratio van 1,4 (ruim voldoende) de niet voor de algemene risicoreserve benodigde middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar. Hiermee ontstaat incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. Er hebben in 2020 geen mutaties plaatsgevonden op deze reserve.

Algemene risicoreserve

Buffer ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten. In 2020 hebben o.a. de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

Onttrekking algemene risicoreserve	(bedragen x € 1.000)
Begroting 2020 Stadsgewest	162
Afboeken boekwaarde De Uilenbrink	1.049
Veranderopgave omgevingswet	375
Afboeken boekwaarde kustgrasvelden	357
Nieuw beleid uit Kadernota 2019 en 2020	701
Overgehevelde budgetten van 2019 naar 2020	711

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Budgetten uit de 1e berap 2020	468
Bestemmingen jaarrekeningsaldo 2019	221
Toevoegingen hebben plaatsgevonden voor:	
Netto resultaat van de jaarrekening 2019	726
Van het rijk ontvangen middelen corona t.b.v. verkiezingen en kosten toezicht en handhaving	323
Overboeking uit reserve kapitaallasten	3.500

Reserve risicoprofielen grondexploitatie
Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is bij de jaarrekening 2017 een bestemmingsreserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,7 miljoen.
Bij de besluitvorming omtrent de begroting 2020 is besloten om deze bestemmingsreserve vanaf 2020 om te vormen tot een algemene reserve risico's grondexploitaties.

Reserve dekking kapitaallasten
Administratief verloop van geactiveerde investeringen waarvan afschrijvingslasten worden gedekt uit reserve. Alleen voor investeringen waarvoor voeding van de reserve heeft plaatsgevonden. Voor de afschrijvingslasten van de betreffende investeringen worden bedragen onttrokken en ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht.
De afschrijvingslasten welke in 2020 zijn onttrokken bedragen € 1.652.000.
Bij de fusie is besloten om vanaf 1 januari 2018 te groeien naar een situatie waarin alle afschrijvingslasten ten laste gebracht worden van de exploitatie en geen gebruik meer te maken van deze dekkingsreserve. Jaarlijks zal een bedrag van € 3,5 miljoen van de reserve vrijvallen ten gunste van de algemene risicoreserve.

Tijdelijke bestemmingsreserve overig
Tijdelijke reserve voor de dekking van begrote onttrekkingen uit eerdere raadsbesluiten van de 3 voormalige gemeenten. De reserve is aflopend.
In 2020 hebben onttrekkingen plaatsgevonden voor incidentele budgetten voor een bedrag van € 27.000.
Een bedrag van € 146.000 wordt jaarlijks onttrokken ten gunste van de exploitatie tot en met 2023.

Reserve sociaal domein
Er is een "Reserve Sociaal Domein" ingesteld. Deze bestemmingsreserve is ingesteld om de eventuele gevolgen in verband met de grote risico's van de decentralisaties op te vangen.
Tot en met 2019 werden de in enig jaar niet bestede budgetten sociaal domein toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Bij vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten dat de budgetten, die in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein hebben bij de jaarrekening te verrekenen met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma sociaal domein lopen via het jaarrekeningresultaat.
Bij de vaststelling van de begroting 2021 is besloten om de bestemmingsreserve Sociaal domein te handhaven voor het bestedingsdoel transformatie, preventie en innovatie binnen het sociaal domein.

Onttrekkingen 2020 hebben plaatsgevonden voor o.a:

Onttrekking reserve sociaal domein	(bedragen x € 1.000)
Budgetten huishoudelijke verzorging	1.121
Re-integratiebudget P-wet	500
Kosten jeugd	1.000
Inclusieve samenleving	98
Transformatiegelden jeugdzorg ZIN	233
Pilot veranderopgave inburgering	192
Werkbudget preventie en innovatie	117
Integratie statushouders	72
Uitvoeringskosten voor 2020 a.g.v. invoering abonnementstarief	125

Reserve Rembrandtlaan
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 is de voorziening Rembrandtlaan omgezet naar een bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Invulling van het project waar deze middelen voor bedoeld zijn moet nog verder worden uitgewerkt.

Reserve vordering bouwfonds
Betreft de administratieve afwikkeling van dei verkoop aandelen NV Bouwfonds uit 1996. Jaarlijks wordt de afname van de contante waarde geboekt (t/m 2020). Afname 2020 € 269.000. Hiermede is de reserve nihil en kan deze worden opgeheven per 31 december 2020.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VOORZIENINGEN

Voorzieningen opgenomen op de balans (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Vrij-gevallen	Toevoe-gingen	Aanwen-dingen	Saldo 31-12-2020
Pensioenverplichtingen wethouders	9.952	0	610	255	10.307
Wachtgelden voormalig collegeleden	671	234	0	241	196
Mobiliteitsverbanden	664	0	306	598	371
Duin Zuid 2e fase (S)	186	0	0	0	186
Bovenwijkse voorziening gebiedsoverstijgend	103	0	0	0	103
Bijdrage RO nota gebiedsoverstijgend	21	0	0	0	21
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	11.597	234	915	1.094	11.185
Civiele kunstvoorwerpen	0	0	189	119	70
Groot onderhoud verharding wegen	2.861	0	1.860	3.151	1.570
Achterstallig onderhoud voorziening wegen	1.010	0	3.019	1.382	2.647
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	8.037	0	1.848	2.551	7.334
Speelvoorzieningen	113	0	67	78	101
Totaal voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten	12.021	0	6.983	7.281	11.722
Afvalstoffenheffing	854	0	162	1.016	0
Riolering	10.836	0	0	1.834	9.003
Verbetering kwaliteit buitengebied	633	0	0	281	351
Totaal voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is	12.323	0	162	3.131	9.354
Riolering, spaarvoorziening	31.812	0	2.364	1.004	33.172
Bijdragen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven	31.812	0	2.364	1.004	33.172
Totaal	67.752	234	10.424	12.510	65.433

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioenverplichtingen wethouders
Afdekken toekomstige pensioenaanspraken van zittende en gewezen wethouders. Jaarlijks dient bijstelling van de actuele waarde plaats te vinden.

Wachtgelden voormalig collegeleden
Afdekken toekomstige verplichtingen wachtgelden voormalige collegeleden. In 2020 zijn er geen toevoegingen geweest.

Mobiliteitsverbanden
In 2019 is een aantal mobiliteitsdienstverbanden afgesloten. De kosten van deze dienstverbanden lopen gedeeltelijk door in 2020 e.v. omdat de verplichtingen in 2019 zijn aangegaan is er voor gekozen ten laste van het p-budget een voorziening te vormen voor het maximum bedrag aan berekende kosten. Op deze wijze wordt de begroting in de komende jaren niet belast. Wanneer betrokkenen tijdelijk werk vinden of over kunnen naar een andere werkgever, vloeit het restant van het bedrag dat in de voorziening is ondergebracht terug naar het personeelsbudget.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Duin Zuid 2e fase (S)
Voorziening is voor kosten nog uit te voeren civiele werken op Duin Zuid 2e fase na definitief verkavelings-/bouwplan.

Bovenwijkse voorzieningen gebied overstijgend
Door de raad van de voormalige gemeente Schijndel is de Nota Gebied overstijgende kosten vastgesteld. In deze nota zijn de bijdragen voor de Voorziening Bovenwijkse Gebied overstijgend en Voorziening Bijdrage RO Gebied overstijgend vastgesteld. Op basis van deze nota zijn er bij de anterieure overeenkomsten bijdragen vastgesteld en in deze voorziening gestort.

Bijdrage RO nota gebied overstijgend
Door de raad van de voormalige gemeente Schijndel is de Nota Gebied overstijgende kosten vastgesteld. In deze nota zijn de bijdragen voor de Voorziening Bovenwijkse Gebied overstijgend en Voorziening Bijdrage RO Gebied overstijgend vastgesteld. Op basis van deze nota zijn er bij de anterieure overeenkomsten bijdragen vastgesteld en in deze voorziening gestort.

<u>Voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten</u>

Civiele kunstwerken
In 2020 is er een bedrag gestort van € 189.193 en een bedrag onttrokken van € 119.375.

Groot onderhoud verharding wegen
In 2020 is er een bedrag gestort van € 1.860.000 en een bedrag onttrokken van € 3.151.171.

Achterstallig onderhoud voorziening wegen
In 2020 hebben uitgebreide inspecties van de wegen plaats gevonden als onderdeel van het opstellen van een beheerplan wegen. Daarbij is aan het licht gekomen dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Dit achterstallig onderhoud is groter dan 2% van het areaal wegen, het betreft 369.000 m2 wegdek. Conform de regelgeving moet voor dit achterstallig onderhoud een voorziening achterstallig onderhoud worden gevormd. Geraamde kosten om het achterstallig onderhoud weg te werken zijn: € 2.647.118. Voor dit bedrag wordt een voorziening achterstallig onderhoud gevormd.

Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen
In 2020 is er een bedrag gestort van € 1.847.987 en een bedrag onttrokken van € 2.550.820

Speelvoorzieningen
In 2020 is er een bedrag gestort van € 66.635 en een bedrag onttrokken van € 77.901.

<u>Voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is</u>

Afvalstoffenheffing
Egalisatie eenmalige tekorten/overschotten taakveld afval i.v.m. 100%-kostendekking in exploitatie. In 2020 op het taakveld geen positief resultaat.
Verder is er in 2020 is een bedrag van € 1.016.000 onttrokken in verband met afwikkeling Vlagheide. Eind 2020 is de voorziening nihil.

Riolering, beklemmende middelen derden
Voor de financiering van het VGRP is gekozen voor de 'spaarvariant' (raadsbesluit 21 september 2017) Conform het besluit bij de vaststelling van het VGRP+ 2017-2022 is het saldo van de Voorziening Beklemde middelen per 1 januari 2017 ad € 38,1 miljoen verdeeld waarbij een verdeling is aangenomen van 25% voor het 'algemeen deel' 75% voor het 'spaardeel'.
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

In 2020 is in de voorziening beklemmende middelen riolering een bedrag van een € 1.833.824 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 9.002.587.

Riolering, spaarvoorziening
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.
In 2020 is een bedrag van € 2.363.986 gestort en een bedrag van € 1.003.892 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 33.171.714.

Verbetering kwaliteit buitengebied
Deze voorziening wordt ingezet voor verbetering van de kwaliteit van het buitengebied.
De gelden zijn ontvangen op grond van de regeling 'Buitengebied in Ontwikkeling'. Als in het buitengebied iemand op eigen terrein een woning mag bouwen moet daarvoor een bijdrage aan de gemeente worden betaald waarbij de gemeente de (juridische) verplichting heeft deze ontvangsten te bestemmen voor een kwaliteitsimpuls in het landelijk gebied van Meierijstad. Enkele zaken waarvoor de gelden aangewend kunnen worden, zijn: recreatieve ontwikkelingen, sloop van ongewenste bebouwing, aanleg van ontsluitingen en (toegangs-)wegen in het landelijk gebied, cultuurhistorische ontwikkelingen, natuurontwikkeling en landschapsverbetering. De komende jaren zal dit worden uitgevoerd.

Voorzieningen die in mindering zijn gebracht op de activa (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Vrij-gevallen bedragen	Toevoe-gingen	Aanwen-dingen	Saldo 31-12-2020
Verliesgevende complexen GB	1.404	751	0	0	653
Totaal voorzieningen verplichtingen of verliezen te schatten	1.404	751	0	0	653
Algemene dienst (inclusief belasting + leges)	350	0	-83	0	267
Belastingen (GouwIT)	119	0	82	0	202
Sociale zaken	620	0	15	0	636
Totaal voorzieningen dubieuze debiteuren	1.090	0	15	0	1.105
Totaal	2.495	751	15	0	1.758

<u>In balans netto verantwoorde voorzieningen</u>

Verliesgevende complexen GB
Jaarlijks worden de gemeentelijke grondexploitaties herzien op basis van de in het voorgaande jaar behaalde resultaten (kosten en opbrengsten) en de nieuwe prognoses voor de te verwachten kosten en opbrengsten. Uit deze actualisering van de exploitatieopzetten blijkt of er een negatief exploitatieresultaat te verwachten is.
Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2020 worden de volgende verliesgevende grondexploitaties voorzien (op basis van. eindwaarde):

Voorzieningen verliesgevende complexen (bedragen x € 1.000)	31-12-2019	31-12-2020	Vrijval
Boskant Elzenpad	517	0	-517
Boskant Kremselen	609	653	44
Veghel LTS	144	0	-144
Veghel 't Anker	133	0	-133

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Totaal	1.404	653	-751

Een bedrag van € 751.000 is ten gunste gebracht van het exploitatieresultaat 2020.

Dubieuze debiteuren algemeen Key2Finance
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de posten welke als werkelijke dubieus zijn aangemerkt.

Dubieuze debiteuren belastingen (GouwIT)
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren.

Dubieuze debiteuren sociale zaken
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren. Bij berekening van het inbaar zijn van vorderingen wordt in het algemeen uitgegaan dat een vordering in 5 jaar wordt afgelost waarna het restant in aanmerking komt om buiten invordering kan worden gesteld. Uitzonderingen hierop zijn de verstrekte Krediethypotheken en verstrekte leningen in het kader van de Bbz. Deze vordering worden zover als mogelijk in zijn geheel ingevorderd.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

LANGLOPENDE SCHULDEN

Vaste schulden (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020	Rentelast 2020
Onderhandse leningen van:					
Banken en overige financiële instellingen	140.912	0	21.959	118.953	3.191
Openbare lichamen	9.700	0	700	9.000	176
Waarborgsommen	83	1	0	84	0
Totaal	150.695	1	22.659	128.037	3.367

Toelichting:
In 2020 zijn er geen nieuwe geldleningen afgesloten. De aflossingsverplichting voor 2021 bedraagt € 25,2 miljoen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

KORTLOPENDE SCHULDEN

Kortlopende schulden (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Overige kasgeldleningen	20.000	15.000
Overige schulden	11.922	14.044
Totaal	31.922	29.044

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

OVERLOPENDE PASSIVA

Overlopende passiva (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
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 vergelijkbaar volume	4.032	22.483
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	927	4.934
Overige Nederlandse overheidslichamen	1.132	1.723
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen die dienen ter dekking van lasten van volgende jaren, ontvangen van:	733	915
Totaal	6.825	30.054

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen.
Het betreft onder andere:
€ 10 miljoen, afrekening TOZO gemeente Meierijstad;
€ 5,4 miljoen, afrekening TOZO gemeente Bernheze en Boekel;
€ 1,5 miljoen, rente geldleningen verantwoord in 2020 te betalen in 2021
€ 1,1 miljoen, afrekening SPUK Sport 2020;
€ 1 miljoen, afrekening inkoop Wmo 2020.
€ 0,7 miljoen VPB last 2019
€ 0,6 miljoen crediteuren GWS suite
€ 0,5 miljoen afrekening 2020 ZIN jeugdzorg
€ 0,2 miljoen Ministerie OCenW vaststelling AOB gelden
€ 0,2 miljoen uitvoeringskosten Noordkade

Ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrij-gevallen bedragen	Terug-betalingen	Saldo 31-12-2020
Het Rijk:					
Gevelisolatie 70+ woningen (V)	58	18	18	0	58
Subsidie sanering verkeerslawaai	0	160	0	0	160
Gereserveerde gelden tijdelijke Stimulering Regeling woningbouwprojecten	243	0	0	0	243
Onderwijs Achterstanden Beleid 2019-2022	326	1.391	1.184	0	533
Klimaatmaatregelen De Uilenbrink Veghel	350	0	350	0	0
SPUK 2019	9	0	9	0	0
Subsidie kwetsbare groepen 2020	0	1.013	0	0	1.013
Voorschot subsidie Drugs wat doet het met jou? 2020-2024	0	92	0	0	92
Koplopergemeente Meierijstad 2020 clientondersteuning	0	175	0	0	175
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen '20-'21	0	1.319	0	0	1.319
Specifieke uitkering circulaire ambachtscentra	0	50	0	0	50

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Uitkering hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	0	32	0	0	32
Uitvoeringskosten TOZO gemeente Bernheze	0	302	0	0	302
Uitvoeringskosten TOZO gemeente Boekel	0	95	0	0	95
Uitvoeringskosten TOZO gemeente Meierijstad	0	848	0	0	848
Regeling reductie energieverbruik	0	218	206	0	13
Subtotaal het Rijk	985	1.569	1.201	0	4.934
Overige Nederlandse overheidslichamen:					
Inv. budget stedelijke vernieuwing 2 bodem	139	0	0	0	139
Bijdrage uit Ruimte voor Ruimte versterking Aadal	220	0	0	0	220
Collectief energieverbeteringen organiseren	89	0	89	0	0
Hemelwaterverwerking mozaiek Dommelvallei	334	0	92	0	242
Gebiedsgericht grondwaterbeheer Veghel-West	20	0	0	0	20
Hemelwaterverbetering Kienehoef 2018/2019	72	0	72	0	0
Mozaiek Dommelvallei	183	183	0	0	366
Haalbaarheidsonderzoek Omnipark	17	0	17	0	0
Regiodeal project Fijn Wonen	0	25	0	0	25
Regiodeal voedseleducatieplan	0	25	0	0	25
Herinrichten en afkoppelen Boskantseweg (SO)	0	24	10	0	14
Fietsstraten Rembrandtlaan, Fr. Halsstraat, Populierenlaan	0	114	46	0	68
Doorsteek van Bolckpad met onderdoorgang A50	0	147	19	0	128
Uniformering verkeersmaatregelen 2020	0	350	49	0	301
Project drugs	0	194	20	0	174
Subtotaal overige Nederlandse overheidslichamen	1.074	1.062	414	0	1.723
Totaal	2.059	2.631	1.615	0	6.657

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Ontwikkeling van gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

	Aard	Oorspronkelijk bedrag	Restant 1-1-2020	Restschuld 31-12-2020	Percentage	Restant 31-12-2020
NWB	Borg	121.608	55.319	100.134	50%	50.067
BNG	Borg	141.654	63.786	105.638	50%	61.652
Rabobank SOR	Borg	1.000	675	651	100%	651
Rabobank Uden	Borg	257	7	0	100%	0
Rabobank Bernheze	Borg	190	96	0	100%	0
SNS/de Plu	Borg	740	270	241	100%	241
Scheifelaar II CV	Borg	8.000	8.000	8.000	100%	8.000
FMS Wertmanagement	Borg	11.000	5.500	11.000	50%	5.500
Totaal gewaarborgd		284.449	133.653	225.663		126.110

	Aard	Restant 1-1-2020	Restant 31-12-2020
Stater totaal:	Garant	1.102	747
SNS Bank	Garant	55	36
Regiobank/SNS bank	Garant	43	33
Syntrus Achmea (Veghel)	Garant	28	0
Syntrus Achmea (Schijndel)	Garant	10	0
Syntrus Achmea (Sint-Oedenrode)	Garant	244	0
ING	Garant	969	680
Rabobank	Garant	310	260
Totaal garantstellingen		2.761	1.756

Totaal Balans		136.414	127.866

Soort verplichting	Contract bedrag	Ingang	Einde
Groen afval	PxQ	1-1-2017	31-12-2024
Huishoudelijk restafval (BOVUS)	PxQ	1-2-2019	31-1-2028
Ecologisch onderhoud	PxQ	1-12-2020	1-12-2022
Raamcontract lease (ICT)	PxQ	15-3-2016	31-12-2021
Inzameling afval en meer in de gemeente Meierijstad	13.132	1-1-2019	31-12-2028
Nieuwbouw zwembaden	15.600	2020	31-8-2022
Onderhoud nieuwe zwembaden	3.313	2020	2045
Adviesdiensten Veghels Buiten	PxQ	16-3-2018	16-3-2022
ICT infrastructuur	PxQ	23-3-2016	23-3-2021
Microsoft produkten	PxQ	1-7-2019	30-6-2022

Kredietlimiet.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De gemeente heeft een rekening-courantkrediet bij de BNG van € 3.000.000 per 1 januari 2019 t/m 31 december 9999.

Daarnaast heeft de gemeente direct gegarandeerde faciliteiten bij de BNG. Zie onderstaande tabel:

Product	Geldnemer	Bedrag	Datum einde	Percentage dekking
RC krediet	Scheifelaar II CV	€ 8.000.000	31-12-2022	100%
Kasgeld	Scheifelaar II CV	€ 8.000.000	31-12-2022	100%
Vaste geldlening u/g	Scheifelaar II CV	€ 8.000.000	31-12-2022	100%

Toelichting bijdrage CAK
Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Verlofsaldi
De vakantiedagenverplichting is opgebouwd uit verschillende onderdelen. We zien dat in de afgelopen jaren, sinds 2017 de start van Meierijstad, de vakantieverplichting telkens oploopt. Jaarlijks is er sprake van het vervallen van een deel van het niet opgenomen verlof. Voor bovenwettelijk verlof geldt dat dit over 5 jaar mag worden opgespaard en dan komt te vervallen. Uitbetalen van verlof is maar beperkt mogelijk en is alleen van toepassing voor het bovenwettelijk verlof. Verwachting is dat ook over 2021 de vakantieverplichting nog zal stijgen, in verband met de 5 jaarstermijn van meenemen bovenwettelijk verlof. Daarna zal de vakantieverplichting stabiliseren omdat jaarlijks een deel van het (niet opgenomen) bovenwettelijk verlof komt te vervallen. In 2020 is sprake van een grotere stijging dan de afgelopen jaren. We zien dat in verband met corona de mensen vooral hun verplichte vakantie hebben opgenomen. Verwachting is dat de opgespaarde dagen op een ander moment zullen worden opgenomen, wanneer op vakantie gaan weer beter mogelijk is. Het heeft in het afgelopen jaar niet geleid tot meer uitbetalen van vakantiedagen. Verwachting is ook niet dat het in de komende jaren zal leiden tot een hogere uitbetaling van vakantiedagen. Wij zijn van mening dat de kans dat de totale verplichting vakantiedagen tot uitbetaling komt uiterst klein is. Jaarlijks wordt maar een zeer beperkt deel van de vakantiedagen uitbetaald.

Hieronder de tabel met per jaar het verlof per verlofsoort.

jaar	totaal uren	totaal bedrag	boven wettelijk verlof	bedrag	wettelijk verlof	bedrag	over-uren	bedrag	ord verlof	bedrag	zorg-verlof	bedrag
2020	88.633	1.979.765	60.200	1.464.972	24.111	432.071	3.135	58.947	1.223	24.780	-36	-1.005
2019	61.132	1.342.559	42.518	1.034.647	15.203	242.214	2.610	49.358	836	17.345	-36	-1.005
2018	44.896	1.067.025	33.923	843.417	9.160	188.190	1.300	24.830	514	10.589		
2017	32.791	805.678	27.071	669.437	5.182	125.659	322	6.153	216	4.430		

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Financiële gevolgen corona
De financiële gevolgen van het corona virus voor 2020 zijn weergegeven in bijlage. Het corona virus heeft naar verwachting ook financiële gevolgen voor 2021 op diverse beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. . Onze organisatie loopt vooralsnog geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Bij de bestuursrapportages 2021 geven we inzicht in de baten en lasten. We verwachten zeker extra kosten in 2021, maar gelet op onze weerstandsratio van 1,4 verwachten wij ook dat er voldoende financiële buffer is om deze kosten op te vangen. In de begrotingen 2021 en 2022 zijn op voorhand extra kosten geraamd van € 1,0 miljoen per jaar. Daarnaast ontvangen we extra middelen van het rijk.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

VERANTWOORDING SPECIFIEKE UITKERINGEN

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen Aard controle R Indicator: B1/01	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) Aard controle R Indicator: B1/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B1/04	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking Aard controle R Indicator: C1/01	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02		
			€ 245.500	Nee		
			Projectnaam/nummer per project Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: C1/04	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie. Aard controle R Indicator: C1/06
			12019-620939	€ 192.032	Nee	€ 159.140
			Kopie projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

			12019-620939	€ 192.032	Afwijking ten opzichte van het projectplan zijn goedgekeurd door RVO.	Nee	
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C31/01	Cumulatieve besteding (t/m Jaar T) Aard controlen n.v.t. Indicator: C31/02	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05
			€ 0	€ 0	€ 0	n.v.t.	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, 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 165 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 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04	
			€ 893.873	€ 289.655	€ 149	€ 325.648	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08
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
			€ 0	€ 0	€ 0	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 van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08
			Verplaatsen lichtmast	Nee	0	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

			2	Verwijderen fietspaaltje	Nee	0	
			3	Aanbrengen attentieverhogende markeringen	Nee	0	
			4	Verbreden van fietspaden	Nee	0	
			5	Drempel op fietskruispunt GOW/ETW - solitair fietspad	Nee	0	
			6	Inrichten schoolzone door snelheidsbeinvloendende maatregelen	Nee	0	
			7	Afwaarderen GOW -› ETW	Nee	0	
			8	VOP in GOW	Nee	0	
			9	Fietsoversteek bij een kruispunt	Nee	0	
			10	Plateau voor een fietsoversteek bij een kruispunt	Nee	0	
			11	Kruispuntplateau ETW-ETW 60	Nee	0	
			12	Kant- en asmarkeringen op fietspaden	Nee	0	
			13	Aanleg kruispuntplateu ETW-ETW 30	Nee	0	
			14	Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Drempel	Nee	0	
			15	Vrijliggend fiets-/bromfietspad	Nee	0	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 - 2022 Gemeenten en GR'en	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E21/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02	Cofinanciering (jaar T) Aard controle R Indicator: E21/03	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

					verantwoordingsinformatie			
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1EAW-20-00334980	€ 22.048	€ 22.048	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

		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 grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 10.116.445	€ 38.768	€ 626.262	€ 3.809	€ 28.176	€ 38
			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	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 161.772	-€ 46.268	€ 0	€ 1.619.701	€ 214.301	Ja

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 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 grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 61.700	€ 343	€ 120.575	€ 0	€ 0	€ 9.604
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Ja					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 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 grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 4.203.030	€ 107.899	€ 322.950	€ 0	€ 522
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 751.119	€ 208.427	€ 2.071	€ 0	€ 977
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 462.162	€ 48.414	€ 0	€ 0	€ 34
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

						welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)			
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1.267	70	€ 0	Ja	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	232	28		Ja	
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	258	24		Ja	
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R. Indicator: H4/01	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 1.977.460	€ 1.066.952					
			Projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: H4/04	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: H4/05	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: H4/06	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 SPUK Sport zaaknr 802983	€ 910.508	€ 721.494	€ 63.171	€ 125.843		
			Kopie projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) Aard controle R Indicator: H4/10	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) Aard controle R Indicator: H4/11				
			1 SPUK Sport zaaknr 802983	€ 910.508	46%				

VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/01	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/02	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	
			€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 50.000	Ja	
LNV	L5B	Regiodeals 3e tranche SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/01	Kenmerk/beschikkingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/02	Betreft pijler Een pijler per regel Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/03	Besteding per pijler (Jaar T) Aard controle R Indicator: L5B/04	Cofinanciering per pijler (jaar T) Aard controle R Indicator: L5B/05	
		1	061948 Gemeente Meierijstad	20.001588	Goed leven	€ 0	€ 0	
		2	061948 Gemeente Meierijstad	20.001581	Fijn wonen	€ 0	€ 0	
		3	061948 Gemeente Meierijstad	20.001580	Goed leven	€ 0	€ 0	
		4	061948 Gemeente Meierijstad	20.001552	Goed leven	€ 0	€ 0	
		5	061948 Gemeente Meierijstad	20.001559	Anders werken	€ 0	€ 0	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

6	061948 Gemeente Meierijstad	20.001582	Fijn wonen	€ 0	€ 0	
	Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/06	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/07	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/08	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/09		
1	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
2	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
3	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
4	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
5	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
6	061948 Gemeente Meierijstad	€ 0	€ 0			
	Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/10	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: L5B/11	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/12			
	€ 0	€ 0	Nee			

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Naast de algemeen geldende gemeentelijke verslaggeving regels opgenomen in het BBV zijn de volgende aanvullende raadsbesluiten van toepassing:

- Verordening ex artikel 212 Gemeentewet (raadsbesluit 2 januari 2017, gewijzigd 8 november 2018, gewijzigd 28 januari 2021)
- Nota waardering en afschrijving 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017)
- Nota beleidsregels reserves en voorzieningen 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017)

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BALANS

De verplichte balans-rubrieken uit het BBV die van toepassing zijn voor onze gemeente, zijn in de balans gepresenteerd.

Wij hebben in het boekjaar 2020 geen stelselwijzigingen doorgevoerd die gevolgen hebben voor de beginbalans 2020.

Algemeen

Uitgangspunten

- Alle verkregen activa zowel met een economisch nut als investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. Uitzondering: investeringen met verkrijging - of vervaardigingsprijs van € 20.000 of minder worden niet geactiveerd maar worden ten laste van de exploitatie gebracht.
- De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. We nemen activa en passiva op tegen nominale waarden.
- Afschrijving van activa vindt plaats op basis van de lineaire methode. Slechts in incidentele gevallen wijken we van deze methode af als bijvoorbeeld wet- of regelgeving dit voorschrijft of als er gerelateerde inkomsten tegenover staan. Een uitzondering zijn de investeringen in het kader van het rioolbeheerplan, we schrijven hierop af op annuïteitenbasis.
- Op gronden wordt niet afgeschreven.
- De restwaarde van activa is in principe op 0 (nul) gesteld.
- Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, worden op de betreffende activa in mindering gebracht. Voorbeelden hiervan zijn:

Voorzieningen wegens oninbaarheid van leningen en vorderingen. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende lening of vordering.
Voorzieningen wegens incourantheid van bijvoorbeeld voorraden of wegens verwachte verliezen op grondexploitaties. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende voorraad of de boekwaarde van het betreffende complex.

Activa

<u>Immateriële vaste activa</u>
Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De kosten die verbonden zijn aan het sluiten van geldleningen inclusief het saldo van agio en disagio worden geactiveerd wanneer de kosten hoger zijn dan € 20.000.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling veelal de kosten die worden gemaakt in de voorbereiding van een groot project. Deze kosten mogen echter alleen geactiveerd worden als voldaan is aan de volgende voorwaarden:

- Het voornemen bestaat om het actief te verkopen of te gebruiken;
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te gebruiken staat vast;
- Dat het actief economisch of maatschappelijk nut zal genereren;
- Dat de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De afschrijvingstermijn voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt maximaal vijf jaren.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het BRO (Besluit Ruimtelijke Ordening); en
- De kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- Plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- Investeringen met een economisch nut:
- Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden op de waardering in mindering gebracht.
(Bestemming) reserves mogen we niet op de investeringswaarde in mindering brengen. Indien er voor de dekking van kapitaallasten van een investering met een economisch nut een reserve is opgebouwd, wordt deze reserve gebruikt om de jaarlijkse kapitaallasten af te dekken.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De afschrijving op activa vindt plaats in het jaar na gereedmelding. Hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde. De volledige lijst met afschrijvingstermijnen is opgenomen in te vinden in de Nota Waardering en afschrijving 2017.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De afschrijvingen worden berekend volgens de bruto of netto-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.

Duurzame waardevermindering van vaste activa
Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa
Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Financiële vaste activa
Op grond van artikel 36 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:
- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer.

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden
Grond- en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De verliesvoorziening is bepaald op het resultaat op eindwaarde
De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van januari 2021 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

Het college hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen:
Rentepercentage bedraagt 1,33 %;
Kostenindexatie bedraagt 2,00 %;
Opbrengstenindexatie bedraagt 2,00 %;
De geplande afzet is gebaseerd op provinciale prognoses en gerealiseerde verkopen.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in de complexen Veghel - Veghels Buiten, Veghel - De Kempkens en Erp - Bolst.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie van kosten en opbrengsten gerealiseerd).

Onder het eerste punt staat als voorwaarde voor het tussentijds nemen van winst omschreven dat het resultaat betrouwbaar moet kunnen worden ingeschat. Voor een aantal grondexploitaties zijn nog onzekerheden aanwezig of het resultaat ook daadwerkelijk gerealiseerd gaat worden. Het gaat hier met name over grondexploitaties waar de definitieve eindbestemming nog niet onherroepelijk is. Binnen onderstaande grondexploitatie moet nog een ruimtelijke procedure worden doorlopen cq afgerond:
8313 Veghel - Veghels Buiten, 8315 Veghel - Rembrandtboulevard, 8321 Veghel - LTS, 8341 Zijtaart - Zuid, 8350 Erp - Bolst, 3272 Veghel - Kempkens, 3273 Erp - Molenakker II

<u>Kortlopende vorderingen</u>
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

<u>Liquide middelen</u>
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

<u>Overlopende activa</u>
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Passiva

Algemeen
De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Eigen Vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen algemene- en bestemmingsreserves alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten.
We kennen twee algemene reserves:

- Een ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten.
- Een algemene reserve vrij besteedbaar.

De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Reserves
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

De Nota Beleidsregels Reserves en Voorzieningen 2017 is vastgesteld door de raad. In deze nota zijn als uitgangspunten onder andere opgenomen:

- Het terughoudend zijn in het vormen van bestemmingsreserves;
- Daar waar voor de bestemmingsreserves van de 3 voormalige gemeenten geen concrete onderbouwing aanwezig is, worden deze toegevoegd aan de algemene risicoreserve;
- Dat deel van de Algemene reserves van de 3 voormalige gemeenten, waar begrote onttrekkingen uit eerdere raadsbesluiten op liggen, hevelen we over naar een tijdelijke bestemmingsreserve.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen.
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- Bestaande risico's op balansdatum van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Langlopende schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Kortlopende schulden
De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
Er is een splitsing aangebracht in de overlopende passiva. Op de balans staan nu de volgende posten: Vooruit ontvangen bijdragen van de EU, vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk, vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid en overige overlopende passiva.

Waarborgen en garantstellingen

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

De verplichtingen die voortvloeien uit het waarborgen van geldleningen zijn op de balans vermeld maar zijn geen onderdeel van het balanstotaal. Dit betreffen borgstellingen en garanties van opgenomen leningen van diverse instellingen en particulieren.

BATEN EN LASTEN

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Lasten nemen we direct op, zodra ze zich voordoen. Baten en winsten nemen we voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Op basis van actuele kostprijsberekeningen worden bij verlieslatende complexen de hoogte van de te nemen voorziening bepaald.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Omdat geen voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume mogen worden opgenomen, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten wordt wel een verplichting gevormd.

Conform de notitie grondexploitatie 2016 van de commissie BBV wordt tussentijds winst genomen op basis van de percentage of completion methode. De POC-methode is nader uitgewerkt door de commissie BBV in de "aanvulling notitie grondexploitatie: tussentijds winst nemen (POC-methode)".

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

BIJLAGEN

AF TE SLUITEN KREDIETEN PER 31-12-2020

Kredieten zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden.
Bij de jaarrekening sluiten we kredieten af, waarvan zowel de activiteiten als de uitgaven zijn gedaan.
In de volgende tabel zijn de kredieten opgenomen die we per 31-12-2020 afsluiten.

Af te sluiten kredieten (bedragen x € 1.000)	Totaal Krediet uitgaven	Totaal werkelijke uitgaven	Af te sluiten kredieten
Aanbrengen hekwerk sportpark Prins Willem-Alexander	43	49	-6
Aanleg Hoogwaardig Openbaar Vervoer halte Sint-Oedenrode	449	412	38
Aanleg meetnet vrijvervalriool (stelselmetingen)2	75	1	74
Aanleg multifunctionele speelvelden 20-2011	100	-	100
Aanpassing vrijverval riolering 2018/2019	40	40	0
Afkoppelmaatregelen Rembrandtlaan	300	5	295
Afsluitbaar maken/aanvulling inrichting horeca De Molen Hei	34	38	-4
Basis Rioleringsplan maatregelen Schijndel 2018/2019	75	2	73
Brandmeldinstallatie bestuurscentrum Dommelrode	91	87	4
Distributie en meldingenvoorziening basisregistratie	36	31	5
Fiets-/wandelpad Bobbenagelseweg	622	618	4
Fietspaden Populierlaan te Veghel	665	677	-12
Hemelwaterverbetering Kienehoef	534	529	4
Kruising Erpseweg- Bundersdreef	376	371	4
Nieuwe Podiumzaal `t Spectrum	2.600	2.611	-11
Ombouw korfbalveld naar voetbalveld Pins Willem-Alexander sportpark	63	63	-
Ombouw kunstgras korfbal Prins Willem Alexander in gras voetbalveld	50	50	-
Onderzoek locaties ombouw Verbeterd Gescheiden Rioolstelsels naar Gescheiden Rioolstelsels 2019	40	-	40
Opstellen beheerplan rioleringsvoorziening	30	30	0
Overname sportvelden/ kleedaccommodatie VMHC Geel-Zwart Veghel	150	152	-2
Perscontainers milieustraat Schijndel	140	140	-0
Proceskosten Noordkade	2.123	2.263	-140
Ruimte voor de Aa	20	13	7
Uitbreiding en eerste inrichting SO/VSO school HUB	81	81	-0

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Verplaatsen receptie en toegangscontrole De Molen Hey	40	53	-13
Vervangen essen Udenseweg	51	50	1
Vervangen fietspad Jekschotstraat Veghel	525	366	159
Vervangen hockeyveld VMHC Geel Zwart	225	228	-3
Vervangen hockeyveld VHMC Geel Zwart	177	177	-
Vervangen inrichting trouwzaal en bibliotheek Raadhuis Erp	50	46	4
Vervangen Koeveringsedijk Sint-Oedenrode/Schijndel	910	831	79
Vervangen korfbalvelden KVS'17	201	201	-0
Vervangen Nieuwstraat Sint-Oedenrode	375	304	71
Vervangen riolering Koolenkampen fase 1+2 Operationeel Plan Riolering 2016	1.505	1.510	-5
Vervangen riolering+afkoppelen verharding weg door Erp	2.700	1.880	821
Vervangen toplaag kunstgras Sportpark De Neul	-	1	-1
Vervangen toplaag kunstgras vv WEC	-	9	-9
Vervanging PIMS-Youpp	75	100	-25
Vervanging terreinuitrusting sportpark	-	24	-24
Vervanging voertuigen	959	928	31
Vervanging wegen 2019	990	990	0
Eindtotaal	17.519	15.962	1.557

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

KREDIETEN DIE OVERGAAN NAAR 2021

Kredieten zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden. Deze kredieten zijn onder te verdelen naar:

Investeringen
We activeren de uitgaven van deze kredieten en jaarlijks vindt afschrijving plaats. De kapitaallasten (afschrijving en rente) zijn opgenomen in de gemeentebegroting. De investeringen waar ook inkomsten (veelal subsidies) tegenover staan zijn opgenomen in een aparte tabel.

Investeringen in riolering
De uitgaven van de kredieten van het VGRP++ (Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan) worden ook geactiveerd. De kapitaallasten zijn opgenomen in de berekening van de tarieven rioolrechten.

We stellen voor onderstaande kredieten over te hevelen naar 2021. De investeringen hebben in totaal een restant krediethoogte van afgerond € 75,9 miljoen, voor investeringen € 55,6 miljoen, investeringen in riolering € 17,0 miljoen en vervangingsinvesteringen € 3,3 miljoen.

Programma 0 - Bestuur en ondersteuning

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording
Vervangen oude DMS-en	2019	Uitvoering	150	26	124	Het onderzoek is afgerond. Door tijdsgebrek te wijten aan corona hebben we de migratie nog niet uit kunnen voeren. Dit staat nu voor 2021 op de planning.
Eindtotaal			150	26	124	

Programma 1 - Veiligheid

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording
Verbouw politiebureau Stadhuisplein 42	2020	Voorbereiding	1.310	185	1.125	Project is in voorbereiding. Uitvoering vindt plaats in 2021.
Eindtotaal			1.310	185	1.125	

Programma 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording
Aanvullende maatregelen doorgaand (vracht)verkeer	2018	Uitvoering	150	53	97	In 2020 zijn verkeer remmende maatregelen genomen op bedrijventerrein De Dubbelen. Overige maatregelen zullen in samenhang met de herinrichting van de Rembrandtlaan plaatsvinden.
Fietsstraat Rembrandtlaan, Frans Halsstraat, Populierenlaan	2019	Voorbereiding	583	46	537	Project fietsstraten is in voorbereiding. Informatie uitwisseling met aanwonenden is vrijwel afgerond.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Herinrichting Markt St. Oedenrode, voorbereiding	2020	Voorbereiding	200	50	150	In 2020 vooral activiteiten verricht voor het participatie- en ontwerpproces.
Kleinschalige mobiliteitsopliossingen	2020	Voorbereiding	75	0	75	Wensen en behoeftes zijn geïnventariseerd bij belanghebbenden.
Kleinschalige verkeersvoorzieningen 2019	2019	Uitvoering	100	41	59	Wensen en behoeftes zijn geïnventariseerd bij belanghebbenden. Werkzaamheden worden uitgevoerd in 2021
N279 Veghel-Asten, opgave Meierijstad	2020	Voorbereiding	100	91	9	Het project is gestart en zijn bijbehorende kosten gemaakt.
Reconstructie Pastoor Smitsstraat Olland	2019	Uitvoering	1.014	131	884	We hebben het project deels uitgevoerd. Het laatste deel wacht op afronding van werkzaamheden voor de aanleg van glasvezel.
Reconstructie Schijndelseweg-Lindendijk	2019	Uitvoering	255	128	127	In 2020 hebben we het plan voor de maatregelen c.q. de aanpassing van de kruising Schijndelseweg-Gerbrandystraat opgesteld. Daarnaast hebben we het participatie- proces met betrokkenen opgestart en onderzoek verricht naar de te doorlopen planologische procedure.
Toegankelijkheid openbaar vervoer haltes 10-17	2019	Uitvoering	121	94	28	We hebben wensen en behoeftes geïnventariseerd in overleg met Arriva en een deel van de maatregelen is uitgevoerd.
Uitvoeringsplan mobiliteit 2020	2020	Voorbereiding	674	70	604	In 2020 hebben we projecten uit het uitvoeringsplan mobiliteit voorbereid. Met de provincie en dorpsraad hebben we gesprekken gevoerd over de maatregelen op de Horstjens-N622. Er is een begin gemaakt met het maken van afspraken met de provincie over de bijdrage voor deze maatregelen. Ook hebben we in 2020 de werkgeversbenadering (mensgerichte maatregelen duurzame mobiliteit) uitgevoerd.
Uitvoeringsplannen mobiliteit 2018/2019	2018	Afronding	304	268	36	In 2020 hebben verkenningen naar toekomstige projecten plaatsgevonden. Er zijn geprogrammeerde projecten verder voorbereid. De werkzaamheden worden in de 1e helft van 2021 afgerond.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Verbindingsweg N279 Keldonk-bedrijventerrein	2019	Voorbereiding	870	185	685	Vanwege vertraging in het verkeersmodel, waardoor ook de Milieueffect-rapportag heeft stil gelegen, zijn er in 2020 weinig uitgaven gedaan.
Vervangen civiele kunstwerken/bruggen (voorbereiding)	2019	Voorbereiding	120	93	27	We hebben de constructieve veiligheid bruggen Meierijstad getoetst. Hiermee zijn de prestaties van de bruggenareaal en de benodigde vervanging van bruggen in komende jaren inzichtelijk gemaakt. Hieruit blijkt dat brug in Corridor Sint-Oedenrode vervangen dient te worden.
Vervanging rijbaan Den Dubbelen	2020	Voorbereiding	265	2	263	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020.
Vervanging rijbaan Leeuwenhoeckweg Coster/Edisonweg	2020	Voorbereiding	1.000	6	994	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020.
Vervanging wegen 2020	2020	Voorbereiding	2.785	254	2531	We hebben de werkzaamheden in 2020 voorbereid en aanbesteed.
Vervangingsprogramma Openbare Verlichting 2019	2019	Uitvoering	1.800	939	861	We hebben de uitvoering van het vervangingsprogramma Openbare verlichting 2019 in 2020 opgestart. Het vervangen van de oudste verlichting met het hoogste energieverbruik, door zuinigere LED- verlichting is in 2020 afgerond.
Vervangingsprogramma openbare verlichting 2020	2020	Uitvoering	440	92	348	We hebben het vervangingsprogramma Openbare verlichting 2020 in 2020 gestart. We hebben de oudste verlichting met het hoogste energieverbruik vervangen door zuinigere LED-verlichting.
Eindtotaal			10.857	2.541	8.315	

Programma 3 - Economie
Voor dit programma gaan we geen kredieten overhevelen naar 2021.

Programma 4 - Onderwijs

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording

Inrichting terrein basisschool Nijnsel	2016	Voorbereiding	175	2	173	Er is een zgn vlekkenplan opgesteld voor de inrichting van het buitenterrein, in samenwerking met de projectgroep. In 2020 is ook een kunstenaar bij het ontwerp te betrokken.
Multifunctionele Accommodatie (MFA) de Kienehoef (voorbereiding)	2019	Voorbereiding	447	10	437	Er is onderzoek opgestart naar de haalbaarheid van de zogenaamde Plusvariant. Dit onderzoek wordt in het tweede kwartaal 2021 afgerond. Daarna wordt het ter besluitvorming aan college en raad voorgelegd.
Nieuwbouw basisschool Antonius van Padua,Nijnsel	2018	Uitvoering	4.332	1.639	2.692	Er is gestart met de realisatie van de vervangende nieuwbouw. Een deel van het gebouw is gesloopt en de bouw vordert gestaag.
Nieuwbouw basisschool Petrus en Paulus (voorbereiding)	2018	Afronding	1.620	48	1.572	De vervangende nieuwbouw van basisschool Petrus en Paulus bevindt zich in de uitvoeringsfase; de oplevering staat gepland voor 2022.
Renovatie basisschool De Uilenbrink Veghel	2018	Afronding	5.582	4.279	1.303	De vervangende nieuwbouw van basisschool de Uilenbrink is nog in uitvoering. De oplevering vindt plaats in mei 2021.
Uitbreiding basisschool de Ieme	2019	Afronding	847	837	10	De uitbreiding van basisschool de Ieme is gerealiseerd en in gebruik genomen. Het schoolbestuur moet nog rekening en verantwoording afleggen over de besteding van de gelden.
Voorbereiding vervanging nieuwbouw basisschool De Bunders	2020	Voorbereiding	210	-	210	Er is inmiddels een voorbereidingskrediet aan het schoolbestuur beschikbaar gesteld. Hiermee stelt het schoolbestuur een aanbestedingsgereed plan op. Op basis van dit plan wordt vervolgens een realisatiekrediet beschikbaar gesteld en vindt uitvoering plaats.
Zonnepanelen MFA 't Klooster	2020	Afronding	74	47	27	Het project is afgerond en in bedrijf. Op dit moment ontbreken nog de revisie bescheiden. De verwachting is dat we deze half januari 2021 ontvangen waarna de facturen betaald worden.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Zonnepanelen MFC de Magneet	2020	Afronding	132	83	49	Het project is afgerond en in bedrijf. Op dit moment ontbreken nog de revisie bescheiden. De verwachting is dat we deze half januari 2021 ontvangen waarna de facturen betaald worden.
Eindtotaal			13.419	6.946	6.473	

Programma 5 - Sport, cultuur en recreatie

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording
Aankoop gronden Duits lijntje	2019	Voorbereiding	495	14	481	Er zijn in 2020 geen ontwikkelingen geweest die uitgaven hebben gevergd.
Aankopen gronden ten behoeve van recreatieve & natuurontwikkeling	2019	Voorbereiding	500	5	496	Er zijn in 2020 geen ontwikkelingen geweest die uitgaven hebben gevergd.
Aanleg kunstgras korfbalvelden Sportpark Kienehoef	2020	Afronding	94	94	-	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021
Doorsteek van Bolckpad met onderdoorgang A50	2019	Voorbereiding	571	45	526	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020
Fiets-/wandelroutes als recreatieve toeristische verbinding	2020	Voorbereiding	83	5	78	Plan van aanpak is in 2020 afgerond. Uitvoering geschiedt in 2021.
Groenrenovatie Antoniusstraat en Gemondseweg	2019	Uitvoering	267	41	225	We hebben het voorbereidingstraject met bewoners is in 2020 afgerond.
Groenrenovatie Kerkendijk Schijndel	2020	Uitvoering	87	1	86	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020
Groenrenovatie Schijndel West	2020	Uitvoering	294	6	288	We hebben bewoners overleggen gevoerd en zijn de voorbereidingen gestart.
Groenrenovatie Wagenaarstraat Schijndel	2020	Uitvoering	61	1	60	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020
Groenrenovaties 2019	2019	Uitvoering	357	22	335	Dit betreft een verzamelbudget dat wordt ingezet bij de voorgenomen integrale projecten. Voor 2020 betreft dit afkoppelingsproject Hoevenbraak fase 1 en Erp Oost.
Groenrenovaties 2020	2020	Uitvoering	291	9	282	Dit betreft een verzamelbudget dat wordt ingezet bij de voorgenomen integrale projecten. Voor 2020 betreft dit o.a. afkoppelingsproject Hoevenbraak fase 2.

Herbestemming voormalige gemeentehuis Schijndel	2016	Uitvoering	3.552	2.935	617	Grootste deel van de werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd en oplevering wordt begin 2021 verwacht.
Herinrichting terrein Beatrixsingel Veghel	2018	Uitvoering	162	36	126	We stemmen de werkzaamheden af met de uitvoering van de woningbouw.
Huisvesting en materialen ten behoeve van turnvereniging Educa	2016	Voorbereiding	159	0	159	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van verplaatsing Educa naar andere accommodatie.
Kassasysteem en toegangscontrole binnensportaccommodatie	2017	Uitvoering	150	98	52	Restant is nodig in combinatie met het krediet van de zwembaden voor de keuze en aanschaf van kassasysteem en toegangscontrole.
Onderzoeken oplossen conditie eiken park Henkenshaege	2020	Uitvoering	50	10	40	We hebben het boom technisch en bodemonderzoek in 2020 bijna afgerond.
Ontwikkelen sluitend + onderhouden fiets + wandelplaatsen	2018	Uitvoering	60	32	28	Diverse kleine werkzaamheden zijn er in 2020 verricht. Het onderdeel recreatieve routes is in dit jaar opgestart.
Oplossen boomwortelproblematiek	2019	Uitvoering	90	30	59	In 2020 hebben we werkzaamheden uitgevoerd i.c.m. sanering kabels en leidingen.
Overname horeca-inventaris sporthal De Streepen	2020	Uitvoering	44	-	44	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021.
Overname kleedaccommodaties RKSV Rhode Sint-Oedenrode	2019	Uitvoering	275	-	275	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van notariële afronding.
Overname sportvelden en kleedaccommodatie MHC Sint-Oedenrode	2019	Afronding	173	169	4	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van kostenafrekening.
Realisatie theatertechniek en inventaris Noordkade	2017	Afronding	2.800	2.723	77	In 2020 is er een bijdrage verstrekt voor de flexibele theateropstelling van De Blauwe Kei.
Realiseren Sportcentrum Special Sports	2020	Uitvoering	100	1	99	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van realisatie in 2021.
Sporttechnische laag, Sportpark De Neul	2018	Afronding	960	956	4	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden (waterberging) in 2021.
Vervangen haagbeuken Vondelstraat-Kolonel Johnsonstraat	2020	Uitvoering	50	7	42	We hebben het voorbereidingstraject met bewoners is in 2020 afgerond.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Vervangen korfbalvelden De Kienehoef	2020	Afronding	120	120	-	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021
Vervangen kunstgrasveld Avanti	2020	Afronding	281	312	-31	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021. Voor dit krediet staat een restant aan inkomsten, die overgeboekt gaan worden naar 2021.
Vervangen kunstgrasveld WEC	2020	Afronding	281	312	-31	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021. Voor dit krediet staat een restant aan inkomsten, die overgeboekt gaan worden naar 2021.
Vervanging bomen Hoevenbraak	2019	Voorbereiding	87	4	83	Bijdrage aan krediet riolering Hoevenbraak (integraal project)
Vervanging zwembaden De Neul/De Beemd	2019	Uitvoering	21.634	1.525	20.109	Overhevelen naar 2021: realisatie de Neul in 2021. Realisatie De Beemd in 2022.
Zonnepanelen Sporthal Ter Aa	2020	Afronding	62	46	16	Het project is afgerond en in bedrijf. Op dit moment ontbreken nog de revisie bescheiden. De verwachting is dat we deze half januari 2021 ontvangen waarna de facturen betaald worden.
Eindtotaal			34.188	9.557	24.630	

Programma 6 - Sociaal domein

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording
Zonnepanelen ontmoetingscentrum Ter Aa	2020	Afronding	62	40	22	Het project is afgerond en in bedrijf. Op dit moment ontbreken nog de revisie bescheiden. De verwachting is dat we deze half januari 2021 ontvangen waarna de facturen betaald worden.
Eindtotaal			62	40	22	

Programma 7 - Volksgezondheid en milieu
Voor dit programma gaan we geen kredieten overhevelen naar 2021.

Programma 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Project-fase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Droge voeten Sint-Oedenrode	2019	Voorbereiding	500	-	500	Mede vanwege de effecten van corona is vertraging opgetreden in het ontwerpproces van Droge Voeten. Daarmee zijn ook de planologische procedures uitgesteld. Die starten in 2021.
Versterken Centra Veghel en Schijndel	2017	Voorbereiding	300	254	46	Dit krediet moet bezien worden in samenhang met het krediet Vervolg Masterplan Veghel Centrum.
Versterken Centrum Schijndel	2020	Voorbereiding	500	6	494	Er is een begin gemaakt met de ontwerpwerkzaamheden.
Versterking robuuste groenblauwe structuren 2017	2017	Voorbereiding	1.850	108	1.742	In 2020 is gewerkt aan het opstellen van het meerjarenprogramma, het uitwerken van (deel) projecten en het verkennen van mogelijkheden voor cofinanciering. Dit zal in 2021 leiden tot de daadwerkelijke uitvoering van enkele projecten en het maken van concrete afspraken met derden over financiële bijdragen.
Eindtotaal			3.150	367	2.783	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Investeringen met inkomsten (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Projectfase	Totaal krediet uitgaven	Totaal werkelijke uitgaven	Totaal restant krediet uitgaven	Totaal krediet inkomsten	Totaal werkelijke inkomsten	Totaal restant krediet inkomsten	Verantwoording 2020
Fietspad Uden-Veghel (Snelfietsroute)	2	2018	Voorbereiding	3.520	376	3.144	1.240	-	1.240	In 2020 hebben we de maatregelen verder voorbereid. We stelden het definitief ontwerp vast. Verder hebben een start gemaakt met de ruimtelijke procedures.
Passantenhaven kades verbeteren	2	2016	Afronding	350	373	-23	55	145	-90	Dit krediet heeft samenhang met het krediet Proceskosten Noordkade. In dat kader zal dit krediet ook worden aangewend.
Reconstructie N616 komtraverse Erp	2	2016	Afronding	5.204	4.813	391	2.996	2.898	98	We hebben de reconstructie nagenoeg afgerond. Aan het Hertog Janplein vinden nog aanpassingen plaats. Daarnaast vindt nog afrondend onderzoek plaats naar archeologische vondsten in 2021. Verder moet een deel van de subsidie nog worden afgewikkeld.
Tunnel Udenseweg/Aa-brug/Biezenloop (Snelfietsroute)	2	2018	Voorbereiding	4.451	72	4.378	3.200	70	3.130	Na goedkeuring bestemmingsplan, zal de aanbesteding plaats vinden.
Uniformering verkeersmaatregelen 2020	2	2020	Voorbereiding	819	49	770	437	49	388	In 2020 hebben we de voorbereidende werkzaamheden verricht.
Verplaatsing Gazellebrug (Snelfietsroute)	2	2018	Voorbereiding	2.600	620	1.980	2.080	-	2.080	Na afronding van de bestemmingsprocedure, zal de aanbesteding plaats vinden.
Vervanging bruggen Erp en Keldonk	2	2016	Afronding	638	680	-42	-29	69	-98	Dit krediet kan worden afgesloten als een laatste grondtransactie is afgesloten.
Vervolg Masterplan Veghel Centrum	2	2017	Voorbereiding	3.012	1.886	1.126	810	702	108	In 2020 zijn vooral plannen voor herinrichting van centrum Veghel (Vlas en Graan en Stadhuisplein) gemaakt. Ook is het voorterrein van de Lambertuskerk opnieuw ingericht.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Renovatie natuurgrasveld Sportpark De Neul	5	2018	Afronding	100	105	-5	-0	37	-37	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden (waterberging) in 2021
Aankoop grond ten behoeve van natuurontwikkeling 't Hurkske	5	2018	Voorbereiding	1.265	962	303	1.265	741	524	We hebben het voorlopig ontwerp afgerond en afgestemd met de belanghebbenden. Het subsidietraject is opgestart.
Ontwikkelpad Omnipark de Brug Erp (voorbereiding)	5	2019	Uitvoering	150	128	22	-0	25	-25	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van voortzetting voorbereidende werkzaamheden uitbreidingsplan in 2021.
Eindtotaal				22.109	10.065	12.044	12.055	4.736	7.319	

Investeringen in riolering (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Projectfase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording 2020
Afkoppelen centrum en omgeving Sint-Oedenrode	7	2019	Voorbereiding	300	5	296	De voorbereiding en uitvoering van de herinrichting van de Markt in Sint-Oedenrode staan gepland voor 2021. Uitvoering naar verwachting vanaf 2022.
Droge voeten Sint-Oedenrode, riolering	7	2019	Voorbereiding	150	42	108	Mede vanwege de effecten van corona is vertraging opgetreden in het ontwerpproces van Droge Voeten. Daarmee zijn ook de planologische procedures uitgesteld. Die starten in 2021.
Drukriolering elektro-mechanisch 2017	7	2017	Uitvoering	285	99	186	De preventieve maatregelenronde is uitgevoerd. Technische uitvoering wordt in 2021 uitgevoerd.
Drukriolering elektro-mechanisch 2018/2019	7	2018	Uitvoering	232	6	226	Het renovatiebestek wordt opgesteld en vervolgens wordt gestart met de uitvoering die doorloopt in 2021.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Fietsstraten Rembr.laan/F.Halsst/Populierenlaan	7	2020	Voorbereiding	80	-	80	Dit project is in voorbereiding. Informatie uitwisseling met aanwonenden is vrijwel afgerond. Uitvoering vindt plaats in 2021.
Groot onderhoud rioleringen 2016	7	2016	Voorbereiding	240	31	209	Werkzaamheden zijn in 2020 aanbesteed. Uitvoering loopt door tot en met 2022.
Groot onderhoud rioleringen 2017	7	2017	Voorbereiding	947	18	929	Bij de reconstructie van de Boskantseweg wordt de vervanging van de wegverharding gecombineerd met vervanging van riolering en afkoppeling van verhard oppervlak. Uitvoering vindt plaats in 2021.
Hemelwaterverbetering Kienehoef 2018/2019	7	2018	Uitvoering	4.125	1.855	2.270	Het werk is recent volgens planning gegund. Uitvoering start in 2021. De oplevering vindt plaats in 2022.
Hemelwaterverwerking Dommelrode	7	2017	Voorbereiding	3.700	165	3.534	In 2020 is een bureau geselecteerd dat op basis van participatie, een plan uitwerkt en een aanbestedingsovereenkomst opstelt. Werkzaamheden worden uitgevoerd in 2021.
Inrichten grondwatermeetnet Meierijstad	7	2018	Voorbereiding	30	3	27	Het gezamenlijke meetplan is voorzien in 2021. De mogelijke uitvoering van het meetplan verwachten we in 2022.
Maatregelen De Dubbelen 1+2 naar aanleiding van Herberekening	7	2017	Voorbereiding	110	9	101	De oplevering van het adviesrapport is vertraagd door de verificatie van essentiële gegevens. Uitvoering vindt plaats in 2021.
Maatregelen riolering Erp-Oost	7	2017	Voorbereiding	1.250	20	1.229	De voorbereiding is gestart. Gezien de complexe problematiek moet het voorbereidingstraject met extra zorg worden doorlopen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Maatregelen vergroting waterbeleving Dommeldal	7	2018	Uitvoering	100	5	95	Uitvoering is gekoppeld aan (recreatieve) doorsteek van het Bolckpad met onderdoorgang A50. In 2021 wordt naar verwachting het idee gepresenteerd. Na akkoord volgt naar verwachting uitvoering in 2022.
Reconstr. Past Smitsstraat (binnen en buiten kom)	7	2020	Voorbereiding	85	85	-	Het werk is gegund en de start van de reconstructie is in 2021. De uitvoering vindt plaats in 2021 en 2022.
Riolering Centrum West	7	2020	Voorbereiding	1.275	35	1.240	Het bestaande riool is kwalitatief slecht en heeft zijn technische levensduur bereikt. De voorbereiding van de werkzaamheden vindt plaats in 2021. De uitvoering van de werkzaamheden zal plaatsvinden in 2022 en 2023.
Riolering Hoevebraak	7	2020	Voorbereiding	2.173	11	2.163	De voorbereiding van de werkzaamheden loopt door in 2021. De uitvoering vindt plaats tot en met 2023.
Riolering Koolenkampen fase III	7	2020	Voorbereiding	800	-	800	De voorbereiding en uitvoering van de werkzaamheden vindt plaats in 2021.
Rioolgemalen elektro-mechanisch 2018/2019	7	2018	Uitvoering	3.187	400	2.787	In 2021 wordt de renovatie van het drukrioolsysteem en de hoofdgemalen verder vormgegeven..
Veghel Zuid herinr 3 omgev. versn.kamer Area	7	2020	Uitvoering	730	16	714	Het werk is inmiddels gegund. Uitvoering is gestart in 2020 en loopt door in 2021.
Verplaatsen+vernieuwing gemaal Nederboekt	7	2017	Voorbereiding	60	4	56	Area is gestart met de bouw van 5 woningen. Mede afhankelijk van de voortgang van de bouw moet het gemaal aangepast worden. In 2021 gaan we werkzaamheden uitvoeren.
Eindtotaal				19.858	2.808	17.050	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Vervangings-investeringen (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Projectfase	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Restant krediet	Verantwoording 2020
Implementatie nieuw klantgeleidingssysteem	0	2020	Voorbereiding	150	-	150	Krediet handhaven. Aanbesteding van het nieuwe klantgeleidingssysteem moet nog plaats vinden.
Vervangen toegangscontrolesysteem werf Sint-Oederode en Schijndel	0	2019	Afronding	35	-	35	De opdracht is verstrekt en de uitvoering staat gepland in januari 2021.
Vervanging voertuigen	0	(leeg)	Uitvoering	571	75	495	0
Vervangen veegmachine RAVO Veghel	2	2020	Voorbereiding	190	-	190	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020. Aanschaf vindt plaats in 2021.
Vervangen verkeersregelinstallaties (VRI's)	2	2019	Uitvoering	445	110	335	We hebben de verkeersregelinstallatie kruispunt Rembrandtlaan-De Leest-Sluisstraat Veghel in 2020 vervangen.
Vervanging objecten gladheidsbestrijding	2	(leeg)	Uitvoering	972	52	920	We hebben de werkzaamheden voorbereid in 2020. Aanschaf vindt plaats in 2021.
Vervangen gebouw 't Bundertje natuurtuin	5	2019	Voorbereiding	575	67	508	Medio april 2021 zal worden gestart met de sloop van het huidige gebouw en de start van de nieuwbouw. Als gevolg van bedreigde diersoort vertraagd. De nieuwbouw zal in de zomer worden opgeleverd.
Vervangen hockeyveld MHC Sint Oedenrode	5	2020	Voorbereiding	250	-	250	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van realisatie in 2021.
Vervangen houtversnipperaar Sint Oedenrode	5	2020	Uitvoering	90	-	90	Levering vindt plaats 1e helft 2021

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Vervangen inventaris diverse binnensportaccommodaties	5	2020	Uitvoering	84	57	27	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in 2021.
Vervangen skatebaan Sint Oedenrode	5	2020	Voorbereiding	50	-	50	Uit studie blijkt dat er in Sint Oedenrode behoefte is aan een skatebaan of een andere voorziening voor jongeren. In 2020 hebben we gezocht naar een mogelijkheid om hierin te voorzien.
Vervangen terreinuitrusting diverse sportparken	5	2020	Afronding	93	79	14	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021
Vervangen toplaag kunstgras vv Schijndel	5	2019	Afronding	421	404	17	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van afronding werkzaamheden in tweede kwartaal 2021.
Vervangen toplaag hockeykunstgrasveld 3 Hopbel	5	2020	Voorbereiding	153	-	153	Overhevelen naar 2021 ten behoeve van realisatie in 2021.
Vervangen toplaag korfbalkunstgrasveld Celeritas	5	2020	Voorbereiding	34	-	34	Afsluiten, wordt niet gerealiseerd ivm voorgenomen fusie en verplaatsing.
Aanschaf middelen t.b.v. huisvuilinzameling	7	2019	Uitvoering	84	53	31	Er loopt nog een verplichting voor de aanschaf van containers.
Eindtotaal				4.197	898	3.299	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

EENMALIGE BUDGETTEN

Eenmalige budgetten zijn door de gemeenteraad beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van projecten/activiteiten waarvoor eenmalige uitgaven worden gedaan. Deze eenmalige uitgaven begroten we in het desbetreffende begrotingsjaar. Als deze projecten/activiteiten niet of niet volledig zijn afgerond in dat begrotingsjaar stellen wij voor ze over te hevelen naar het volgende jaar. Dit om het mogelijk te maken de activiteiten alsnog (volledig) uit te voeren.
Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:

A. Er is sprake van een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2021.
B. Er zijn in 2021 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2021 dat wil zeggen. overheveling kan 1 keer.
D. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.
E. De uitvoering in 2021 past binnen de planning van het werkatelier.

We stellen voor sommige eenmalige budgetten over te hevelen naar 2021 die niet (volledig) voldoen aan deze vastgestelde spelregels. Deze zijn in de volgende tabel aangegeven met een letter (A t/m E) achter de omschrijving. De letter geeft aan van welke hiervoor genoemde spelregel wordt afgeweken.

De eenmalige budgetten hebben vooral een dekking uit een reserve. Bij de vermelding van een * is sprake van een eenmalig budget wat ten laste van de jaarlijkse exploitatie komt, en niet wordt gedekt uit een reserve.

Hieronder volgen drie tabellen. Van de eenmalige budgetten uit de eerste tabel stellen wij voor deze over te hevelen naar 2021. In de tweede tabel staan kredieten die niet worden geactiveerd en waarvan we ook voorstellen deze over te hevelen naar 2021. In de derde tabel staan eenmalige budgetten die we afsluiten.

Eenmalig budget (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Totaal budget	Totaal uitgaven	Restant budget	Voldoet niet aan criteria	Verantwoording
Digitalisering documenten burgelijke stand	O	2019-1	75	-	75		Door problemen met de software hebben we nog niet kunnen scannen. We voorzien dat dit begin 2021 is opgelost.
Digitalisering documenten VTH software	O	2019	105	7	98	C	Vanwege de corona werkzaamheden is er door tijdsgebrek de aanbesteding nog niet uitgevoerd. Deze wordt eind 2020, begin 2021 opgestart.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Bewerken en afsluiten archieven voormalige gemeenten	O	pb2018	75	22	53	Verhuizen van het archief van de voormailge gemeente Schijndel is gekoppeld aan het creeren van ruimte in de archiefruimte in het Bestuurscentrum. Omdat deze ruimte pas begin 2021 beschikbaar is, is de verhuizing verplaatst naar begin 2021. De archiefmaterialen die in het verleden zijn gebruikt voldoen niet aan de eisen die het Brabants Historisch Informatie centrum nu stelt. Aanschaf van nieuwe materialen vind geleidelijk tijdens de werkzaamheden plaats. (Om overschot aan het eind van het project te voorkomen.
Burger Innovatiefonds	O	2018-2020	496	97	399 C	Om inwoners meer bekend te maken met het fonds is begin 2020 ConsultingKids ingeschakeld om na te denken over de mogelijkheden voor bekendheid met het fonds. De uitwerking zou plaatsvinden in 2020, door corona is er vertraging opgelopen in de planning. In 2021 vindt binnen de mogelijkheden uitvoering plaats. Daarnaast blijft het voor inwoners mogelijk op de nu gebruikelijke manier een aanvraag in te dienen voor het fonds.
Wegwerken achterstanden archieven	O	2020	197	75	122 C	Het beschikbaargestelde budget voor inhuur van extra (gekwalificeerde) medewerkers om de archiefachterstanden van de drie voormalige gemeenten weg te werken loopt over drie boekjaren. Het totale budget is gelijkelijk verdeeld over drie jaar. Het budget voor 2020 is niet geheel gebruikt omdat pas in de loop van 2020 gestart is. Het restant van dit budget is nodig om de inhuur voor 2021 en 2022 te bekostigen.
Citymarketing	O	2019-2020	200	199	1 D	Het budget Citymarketing is in 2020 onder meer besteed aan de social media campagne, de toeristisch-recreatieve website, het plaatsen van de banieren en het maken van een magazine
Eerste Fase gegevenspakhuis	O	2020	50	9	41	Er is geen inhoudelijk akkoord op het plan van aanpak IGW. Hierdoor zijn enkele uitgaves nog niet gedaan die wel nodig zijn.
Energielabeling	O	2018-2019	117	27	90 C	Wij zijn wettelijk verplicht om een energielabel op te laten stellen voor een groot deel van onze gebouwen. In 2020 is een aanbesteding georganiseerd en is het grootste deel van de energielabels opgesteld. Voor een aantal panden is dit uitgesteld naar 2021, omdat in die betreffende panden in 2021 nog energiebesparende maatregelen genomen worden die van invloed zijn op het energielabel.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Opzet en uitvoer leefbaarheidsinstrument in de wijk	0	MvM	50	40	10	C+D	De leefbaarheidsmonitor is in 2020 online gepubliceerd. In opvolging van de monitor verdiepen we in 2021 in twee wijken de samenwerking met inwoners, corporaties en maatschappelijke partners op het thema leefbaarheid. Daarnaast verbeteren we op enkele punten de digitale toegankelijkheid van de tool.
Uitwerken principescenario's huisvesting raad en griffie	0	2020	50	-	50		In 2020 geen activiteiten ten laste van dit budget gebracht. Er komt een vervolg en dat is afhankelijk van raadsbesluit
Organisatie optimalisatie	0	2018-2019	403	310	93	C	Eind 2020 is besloten tot uitvoering van: 1. Het traject verbeteren financiële functie. 2. Implementatie Youforce (HRM applicatie): dit gebeurt grotendeels met eigen mensen en met beperkte aanvulling via inhuur; we gebruiken daarvoor dit budget. In 2021 wordt dit project afgerond.
Overdracht archieven	0	pb2020	50	-	50	C	Het budget is nodig voor het herplaatsen van de archieven, het overbrengen van het archief van Schijndel naar o.a. het BHIC. Het budget is (gedeeltelijk) nodig voor het aanschaffen van de zuurvrije materialen.
Vervolg onderzoek gemeentelijke locaties Sint-Oedenrode	0	pb2020	100	32	68	C	Onderzoek naar bestuurscentrum is afgerond en aan raad aangeboden. Er komt een vervolg en dat is afhankelijk van raadsbesluit
Raad van Verbeelding	0	2019-1	50	12	38		"De 3e en 4e bijeenkomst Raad van Verbeelding zijn a.g.v. de Coronamaatregelen verdaagd. In november jl. heeft de Raad van Verbeelding (digitaal) vergaderd (3e bijeenkomst). Er volgen in 2021 nog een tweetal bijeenkomsten. Naar verwachting zal in het 3e kwartaal 2021 het eindproduct worden opgeleverd."
Ontwikkelopdracht uitvoeringsorganisatie	0	2019	226	195	31		In 2019 is afgesproken om het project 2020 af te ronden. Als gevolg van corona vinden nog diverse ontwikkeltrajecten (zoals coaching, training en dergelijke) plaats voor de buitendienst in 2021.
Leegstaand vastgoed, bijneenbrengen van vraag en aanbod	0	MvM	25	-	25	C	De Makelaarsfunctie is in 2020 nog niet ingericht door de vertraagde oplevering van de verhuurmodule in het vastgoedregistratiesysteem Ultimo. Dit systeem dient als bronbestand voor de Makelaarsfunctie. In 2021 wordt de verhuurmodule gevuld, waarna de koppeling wordt gemaakt met de webbased Makelaarsfunctie.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Lokaal veiligheidsbeleid	1 2020	175	60	115	Op 5 juli 2018 heeft de Raad het Integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 vastgesteld. De uitwerking van het beleid wordt vastgelegd in uitvoeringsplannen. Het uitvoeringsplan voor het jaar 2020 was een ambitieus en integraal plan, gericht op alle activiteiten, acties en ontwikkelingen op het gebied van de diverse strategische veiligheidsthema's. Vanwege diverse omstandigheden (waaronder corona) is een aantal activiteiten niet in 2020 gestart en moeten naar 2021 doorgeschoven worden.
Programmaraad Cybercrime Oost-Brabant	1 2020	24	-	24	In 2020 is subsidie ontvangen maar nog niet besteed. Dit geschiedt in 2021.
Aanpaak recreatieparken	1 2019	175	86	89	In 2020 is er gewerkt aan het opstellen en vaststellen van de gebiedsvisie voor de Molenheide. Het besluitvormingsproces en corona hebben de uitvoering in 2020 vertraagd.
Mobiliteitsvisie Meierijstad	2 MvM	100	40	60	Zoals eerder aangekondigd loopt het opstellen van de duurzame mobiliteitsvisie door tot en met 2021.
Opstellen kwaliteits- en beheersplan VRI's	2 MvM	73	52	22	Dit betreft een meerjarig budget voor het opstellen van integrale gebiedsbeheerplannen. De geplande activiteiten in 2020 zijn als gevolg van de corona vertraagd.
Opstellen kwaliteits- en beheersplan wegen	2 2017-2019	304	154	151	Dit betreft een meerjarig budget voor het opstellen van integrale gebiedsbeheerplannen. De geplande activiteiten in 2020 zijn als gevolg van de corona vertraagd.
Verkenning vrachtwagenparkeerplaats	2 2020	60	-	60	In 2020 is in samenspraak met diverse stakeholders een verkenning gedaan naar de wens/noodzaak voor een smarthub. Er zijn hiervoor (nog) geen externe kosten gemaakt.
Actieplan acquisitie en beleidsharmonisatie	3 2017-2020	325	78	247	Er zijn samen met het Platform Ondernemend Meierijstad diverse activiteiten ontplooid. Ook zijn er in het kader van citymarketing in Meierijstad vlaggenmasten en vlaggen geplaatst. Overheveling vanwege uitvoering van het Actieplan Accountmanagement.
Food Waste Experience	3 MvM	10	-	10 D	Budget wordt in verkiezingstijd 2021 ingezet voor public relations in en voor Meierijstad over het Circulair Food Center (via St. Samen ten Voedselverspilling) .

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Beleidsontwikkeling economische zaken	3	2018-2019	295	148	147	In 2020 heeft de doorontwikkeling centrumvisie en visie herstructurering Veghel centrum plaatsgevonden. Daarnaast is ondersteuning geboden bij het opzetten Bedrijveninvesteringszone (BIZ) Veghel en deels BIZ Schijndel en Sint-Oedenrode. Ook is er een onderzoek ten behoeve van de bedrijventerreinenvisie/-beleid gestart. Overheveling vanwege beleidsuitvoering en -ontwikkeling Bedrijventerreinvisie.
Ondersteuning startersinitiatieven	3	2019-1	100	69	31	Er zijn in 2020 bijdragen verstrekt aan het project VOLOP Meierijstad en het Startersnetwerk.
Samen met bedrijven ondernemingsvisie opstellen	3	MvM	50	39	11	Concept-visie is in 2020 afgerond. Overheveling vanwege uitvoering van de visie
Centrum ontwikkeling Veghel	3	MvM	100	-	100	In 2020 zijn geen activiteiten ontplooid waar externe uitgaven aan te koppelen zijn. Overheveling vanwege ontwikkeling Havenkwartier (haalbaarheidsonderzoeken, -verkenningen en eventueel cofinanciering EU-aanvragen)
Inzet projectleider basisschool Petrus en Paulus	4	2019-1	75	56	19 C+D	De uitvoering van de vervangende nieuwbouw van basisschool Petrus en Paulus duurt nog voort. Inzet van de projectleider is noodzakelijk.
Laaggeletterdheid	4	2019	144	129	15 D	In 2020 hebben we middelen ontvangen van het Rijk voor de landelijke pilot ervaringsdeskundigen. De pilot liep tot 1 januari 2021. Door corona is deze verlengd tot 1 juli 2021 en zijn de activiteiten doorgeschoven naar 2021.
Onderwijshuisvesting voortgezet onderwijs	4	jr2019	157	-	157 C	Met OMO is een doordecentralisatie-overeenkomst gesloten. Mogelijk is dit budget benodigd voor de financiële afwikkeling van voorgaande jaren. In 2021 worden de gesprekken met OMO hieromtrent afgerond.
Nieuwbouw basisschool Nijnsel (sloop- en asbestverwijderingskosten)	4	pb2017	97	0	97	Deel gebouw is gesloopt en asbest is ten aanzien van dat deel verwijderd. Kosten zijn ten laste gebracht van het nieuwbouwkrediet omdat de sloop en asbestverwijdering ook zijn opgenomen in het bouwkundig bestek. Na afronden van sloop en saneringswerkzaamheden zullen de deze kosten ten laste van dit budget worden gebracht.
Actualisering Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijshuisvesting	4	2019-1	100	42	58 C	Het IHP wordt deels in 2020 en deels in 2021 uitgevoerd. Oplevering van het IHP staat gepland voor april/mei 2021. Daarna wordt het ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	4	2019-2020	150	42	108	In 2020 is een haalbaarheidsonderzoek gestart naar een 3O-initiatief. De Raad is hierover geinformeerd in een RIB van3 november 2020. Dit onderzoek loopt door in 2021. Wij faciliteren dit onderzoek. Verder wordt in 2021 uitvoering gegeven aan de aanbevelingen uit een Verkenning naar HBO/WO in Meierijstad. Ook hierover wordt de Raad geinformeerd via een RIB.
Sloopkosten basisschool Petrus en Paulus	4	2019-1	60	23	37 C	De sloop van de leegstaande vleugel van basisschool Petrus en Paulus is door de aanwezigheid van vleermuizen niet volledig uitgevoerd. Afronding van de sloop schuift door naar voorjaar 2021.
Sportakkoord	5	jr2019	50	-	50 C	Betreft een geoormerkte rijkssubsidie. Geplande activiteiten zijn ten gevolge van Corona niet uitgevoerd in 2020. Het geplande programma alsnog uitvoeren in 2021.
Beheer en onderhoud buitenkunstwerken	5	2019-1	100	74	26	Voor een groot deel is de achterstand van het beheer en onderhoud van de buitenkunstwerken in 2020 weggewerkt
Aankoop gronden Vlagheid P4 en P7	5	2018-13	97	1	96	Er zijn in 2020 geen verdere ontwikkelingen geweest die externe kosten hebben gevergd. Wel is nader overleg geweest met provincie over de te verstrekken subsidie.
Erfgoedvisie	5	2017-2020	101	26	75	Een erfgoedvisie is opgesteld en de cultuurhistorische waardekaarten zijn geactualiseerd. In 2021 komt uitvoeringsprogramma.
Frictiebudgetten subsidies	5	2019-2020	269	203	66 C	Dit budget dient tbv afronding harmonisatie sporttarieven in 2021.
Beheerplan sportparken	5	pb2020	100	46	54	Afronding werkzaamheden tweede kwartaal 2021.
Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten	5	pb2020	10	2	8 D	Dit budget is gekoppeld aan realisatie centrum Uniek sporten. De werkzaamheden worden in 2021 uitgevoerd.
Periodieke vitaliteitsscan verenigingen	5	pb2020	50	-	50	Uitvoering aangehouden door corona.
Landschapstriënnale 2020	5	2019-2020	160	112	48	De landschapstriënnale is door corona verschoven naar 2021.
Made in Meierijstad, website/evenementenkalender	5	pb2020	70	68	2 D	Website voor de evenementenkalender is gereed. Oplevering begin 2021.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Corona-schade amateurverenigingen kunst en cultuur	5 2020	50	-	50		In december 2020 is door de gemeenteraad een extra budget beschikbaar gesteld voor het compenseren van geleden Corona-schade in 2020. Onderdeel hiervan is een budget van € 50.000 voor amateurverenigingen in de sector kunst en cultuur. De opname van de daadwerkelijke corona-schade van de amateurverenigingen en het bepalen van de compensatie hiervan vindt in 2021 plaats.
Gebiedsvisie toeristische as Kienehoef -Vlagheide	5 2019-1	50	-	50		Op dit moment is gebleken dat er nog geen behoefte is aan een herijking van de bestaande gebiedsvisie (Masterplan Vlagheide). Wel worden onderzoeken verricht om te komen tot een natuur- en landschapspark Vlagheide. Daarnaast spelen er ontwikkelingen aan de zijde van het gebied Kienehoef.
Haalbaarheidsonderzoek sportpark en MFA Boskant	5 2018-17	50	2	48		Onderzoek aangehouden in afwachting van gebouwscan Integraal Huisvestingsplan (IHP) primair onderwijs. Uitvoering in 2021.
Inventarisatieonderzoek facilitaire evenementenlocatie	5 pb2020	25	13	12	D	Onderzoek is gestart en wordt begin 2021 opgeleverd.
Revolverend investeringsfond duurzaamheid (sport)	5 2019	100	-	100	C	Aanvragen door verenigingen zijn aangekondigd voor 2021.
Implementatiekosten Sportbedrijf	5 2019-1	60	5	55	C	Sportbedrijf is gekoppeld aan de nieuwbouw van de zwembaden, de bouw van de zwembaden is pas in 2020 gestart. Uitvoering onderzoek gestart februari 2021. Implementatie na besluitvorming in 2021.
Toeristisch recreatie ontwikkeling Vlagheide en Duits lijntje	5 2019-2020	150	141	9		Eind 2020 is besloten tot het verrichten van een haalbaarheidsstudie.
Uitvraag Vlagheide	5 pb2020	25	-	25		Eind 2020 is besloten tot het verrichten van een haalbaarheidsstudie.
Uitvoering projecten wildbeheer eenheid	5 MvM	23	8	16	D	Dit onderzoek moet uitgevoerd worden door gespecialiseerd bureaus. Deze bureaus hadden in 2020 onvoldoende capaciteit, waardoor de werkzaamheden doorschuiven.
Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	5 MvM	77	11	66	C+D	In 2020 is afgesproken dat we ieder jaar een deel opmaken van dit budget. Stagnatie uitvoering door corona. In de komende jaren zal dit budget in overleg met de sportraad verder worden besteed.
Verplaatsen spoorhefbrug	5 2020	15	-	15	D	De werkzaamheden van het verplaatsen van de spoorhefbrug van het voormalige Duits-Lijntje zijn doorgeschoven naar 2021.
Vervaardigen bomenkaart	5 2019-1	64	56	8	D	Het vervaardigen van de groene kaart is in uitvoering.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Viering en Herdenking van 75 jaar bevrijding	5 2019	200	130	70	Voor de activiteiten die doorgang hebben kunnen vinden zijn diverse bijdragen verstrekt. Mogelijk worden in 2021 nog activiteiten georganiseerd.
Vlagheide: toeristische trekker duurzaam buiten	5 2019-2020	175	-	175	In 2020 geen activiteiten ontplooid waar externe uitgaven aan te koppelen zijn
Vluchtelingenwerk	6 2020	161	-	161	Het Rijk heeft in 2020 bij de meicirculaire extra middelen beschikbaar gesteld voor de implementatie Wet inburgering 2021. De inwerkingtreding van de Wet Inburgering, die gepland staat op 1 juli 2021, wordt opgeschoven naar 1 januari 2022. Er is nog onduidelijkheid over de financiële compensatie van de verschuiving van de wet. Om de lopende projecten en voorbereiding implementatie wet Inburgering 2022 door te laten lopen, worden de middelen naar 2021 overgeheveld.
Voorkomen en vermijden grensoverschreiden gedrag	6 2019-1	50	3	47 C	Uitvoering aangehouden door corona. Mari overleg met Coby, advies schrappen als eenmalig budget
Uitvoeringskosten RIOZ	6 2020	78	-	78	Het budget voor uitvoeringskosten RIOZ is in 2020 niet volledig benut. Er zijn nauwelijks fysieke overlegtafels en teambijeenkomsten geweest en er is minder uitgegeven aan training en opleiding. Daarnaast is een vacature voor accountmanager jeugdhulp niet ingevuld. Deze werkzaamheden worden alsnog in 2021 uitgevoerd. Daarnaast speelt in 2021 de aanbesteding nieuwe inkoop 2022. Deze vraagt extra capaciteit.
Uitvoeringskosten TOZO	6 2020	1.200	40	1.160	Het Rijk heeft een impuls gegeven aan ZZP-ers en zelfstandigen die door corona groot omzet verlies hebben geleden en daardoor in financiële problemen dreigden te komen. De regelingen die het Rijk hiervoor heeft aangeboden hebben de naam TOZO1, TOZO2 en TOZO3 gekregen. Voor de uitvoering van deze regeling hebben we gelden ontvangen van het Rijk. Deze regelingen lopen nog door in 2021, gelden zijn in 2021 nog nodig.
Transformatiegelden jeugdzorg	6 2020	749	-	749 C	De transformatiegelden voor Jeugdhulp zijn in 2017 aan de Centrumgemeente 's-Hertogenbosch vooruitbetaald. Het transformatieproces is in eind 2020 in een afrondende fase terechtgekomen. Het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) heeft besloten om het restant in 2021 in te zetten voor het continueren van succesvolle interventies en de inbedding in de reguliere inkoop.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Inclusieve samenleving	6	2019-2020	332	112	220	C	Gemeente Meierijstad hecht belang aan participatie en dat iedereen mee kan doen (inclusie). Dit blijkt uit het Mijlpalen document, strategische visie sociaal domein, koploperschap inclusie en collegebesluit in oktober 2019 over de lokale inclusie agenda en programmalijn inclusie. Met de overheveling naar 2021 blijft dit budget behouden voor het thema inclusie.
Integratie statushouders	6	2019-2020	150	87	63	C	De inwerkingtreding van de Wet Inburgering, die gepland staat op 1 juli 2021, wordt opgeschoven. Het streven is om de invoering van de wet met een half jaar door te schuiven, naar 1 januari 2022. De belangrijke overweging bij de verplaatsing van de invoeringsdatum is dat de complexiteit van de stelselherziening zorgvuldig moet gebeuren zodat alle ketenpartners voorbereid aan hun (nieuwe) taak kunnen beginnen. De lokale voorbereidingen op de nieuwe wet Inburgering lopen door in 2021. Er is nog onduidelijkheid over de financiële compensatie van de verschuiving van de wet en de hiermee gemoeide financiële consequenties. Om de lopende projecten en voorbereiding voor de implementatie wet Inburgering 2022 succesvol door te laten lopen in 2021 is overheveling van de middelen noodzakelijk.
Participatiewet	6	2020	496	-	496		Mobiliteitscentrum is opgericht naar aanleiding van corona. Besluitvorming voor vorming Mobiliteitscentrum heeft in 2020 plaats gevonden. Restant middelen participatiebudget werk worden in 2021 ingezet voor de realisatie van een mobiliteitscentrum. (dit is geen eenmalig budget, maar overheveling van exploitatiebudget, saldo van Toegang)
Ontwikkeling Participatiebedrijf	6	2019	221	-	221		Ontwikkeling Participatiebedrijf betreft de samenwerking tussen gemeente, WSD en IBN. Gezamenlijk vormen zij het mobiliteitscentrum PIM Werkt en ontwikkelen zij mee aan de andere PIM labels (PIM Actief, PIM Vitaal, Etc). In de tweede helft van 2021 wordt een Beeldvormende avond gepland om de gemeenteraad mee te nemen in de ontwikkelingen.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Samenwerking welzijnsogranisaties	6 2019-1	75	37	38	C	Het budget is beschikbaar gesteld om invulling te geven aan de veranderopgave t.b.v. de samenwerking met de maatschappelijke partners. Dit heeft er toe geleid dat met ingang van 2020 een veranderde subsidiesystematiek wordt gehanteerd en met ingang van 2021 er één subsidierelatie is met de coöperatie waarin de maatschappelijke partners participeren. Met de totstandkoming van de coöperatie volgen nog een aantal punten die doorontwikkeld zullen worden en moeten worden bezien in relatie tot deze nieuwe samenwerkingsvorm.
Doorontwikkeling toegang	6 2019-1	75	88	-13		In de strategische visie sociaal domein zijn vier ontwikkelopgaves opgenomen. Eén van de ontwikkelopgaves is de doorontwikkeling van de toegang. Met deze middelen wordt de projectleider gefinancierd. Voor dit budget staat een restant aan inkomsten, die overgeboekt gaan worden naar 2021.
Duurzame mobiliteit en verkeer en vervoer	7 2019-1	75	-	75		Door corona is budget niet in 2020 benut. In 2021 zullen de projecten uit het uitvoeringsprogramma worden uitgevoerd.
Energieloket	7 2020	67	-	67		Er is gestart met de activiteit 'energiecoach' waarbij inwoners van Meierijstad advies krijgen over de verduurzaming van hun woning en mogelijke energiebesparingen.
Stimulering duurzaam bedrijfsleven en bedrijventerreinen	7 2019-1	50	-	50		Door corona is budget niet in 2020 benut. In 2021 zullen de projecten uit het uitvoeringsprogramma worden uitgerold.
Transitievisie warmte	7 2020	202	46	156		In 2020 is gestart met het opstellen van de Transitievisie Warmte (TVW). Dit is een beleidsvisie die richting geeft bij de warmtetransitie richting een aardgasvrij gebouwde omgeving in Meierijstad. Het opstellen van deze visie gebeurt in 3 fases. Inmiddels is fase 1 afgerond en loopt fase 2.
Regeling reductie energievebruik	7 2020	218	206	13		Door corona is de uitvoering van de Reductie Regeling Energie (RRE) verlengd tot 1 april 2021. Daarom zijn op dit moment nog niet alle activiteiten uitgevoerd.
Energieneutrale en aardgasloze nieuwbouw	7 2019-1	50	-	50		Door corona is budget niet benut. In 2021 zullen de projecten uit het uitvoeringsprogramma worden uitgevoerd.
Verduurzaming bestaande woningvoorraad	7 2019-1	90	5	85		Door corona is budget niet in 2020 benut. In 2021 zullen projecten uit het uitvoeringsprogramma worden uitgevoerd.
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	7 2020	300	74	226		Door corona is budget niet in 2020 benut. In 2021 zullen projecten uit het uitvoeringsprogramma worden uitgevoerd.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West	7	2018	300	-	300	In 2020 hebben geen activiteiten plaatsgevonden.
Wijkaanpak energie	7	2020	10	-	10 D	Na het afronden van de Transitievisie Warmte moeten Wijkuitvoeringsplannen (WUP) worden opgesteld. Vanuit de Rijksoverheid zijn gelden overgeheveld om de voorbereidingskosten te dekken op deze WUP. Omdat Meierijstad nog bezig is met het opstellen van TVW, zijn we hier in 2020 nog niet mee begonnen.
Herontwikkeling klooster Veghel	8	2020	100	33	67	In 2020 een masterplan uitgewerkt en vastgesteld. De werkzaamheden lopen door in 2021.
Herontwikkeling woonwagenlocatie Nederboekt	8	2020	186	101	85	Betreft kosten van de tijdelijke woonwagenlokatie die door AREA bij gemeente in rekening worden gebracht.
Instrumenten verbeteren woningbouwregie	8	raad 25 juni 2020	300	-	300	Dit budget heeft betrekking op het Plan van Aanpak (PvA) van de woningbouwversnelling; feitelijk dus de start van het hele programma dat er nu achteraan gaat komen. In dat PvA wordt aangekondigd dat we met verschillende instrumenten gaan komen om die versnelling te kunnen faciliteren en een van die instrumenten was een compensatieregeling voor sociale woningbouw. We bereiden het vervolg op het PvA en koersdocument voor dat in 2021 gaan besluiten.
Landschap-, water- en natuurontwikkelingsvisie	8	jr2017	100	92	8	Dit budget is gebruikt voor de opstelling van de natuur- en landschapsvisie en de regeling kwaliteitsverbetering van het landschap. In 2021 moeten nog enkele facturen worden betaald.
Ondersteuningsnetwerk veehouders	8	2019	330	222	108	Afgelopen jaar is ondersteuning ingeschakeld om veehouders met plannen te begeleiden.
Ontwikkeling Havenkwartier	8	2020	150	-	150	Er is een concept propositie opgesteld en ambtelijk besproken met de provincie.
Veranderopgave omgevingswet WA GOEP	8	2020	450	168	283	Met het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 is de implementatie hiervan naar achteren geschoven. Het grootste deel vindt plaats in 2021.
Veranderopgave omgevingswet WA ICT	8	2020	151	56	95	Met het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 is de implementatie hiervan naar achteren geschoven. Het grootste deel vindt plaats in 2021.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Veranderopgave omgevingswet WA VTH Handhaving		8 2020	83	-	83	Met het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 is de implementatie hiervan naar achteren geschoven. Het grootste deel vindt plaats in 2021.
Veranderopgave omgevingswet WA VTH Vergunningen		8 2020	203	66	137	Met het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 is de implementatie hiervan naar achteren geschoven. Het grootste deel vindt plaats in 2021.
Eindtotaal			13.917	4.377	9.540	

Over te hevelen budgetten zonder activering (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Totaal budget	Totaal uitgaven	Restant budget	Verantwoording 2020
Actualiseren Meerjaren Onderhoudsplan	0	2017	150	138	12	Het onderhouds- en veiligheidsbeleid is nagenoeg afgerond. Vaststelling volgt in 2021. De noodzaak voor dit beleid vloeit voort uit de vastgoednota.
Eenmalige uittredingskosten Belastingsamenwerking Oost-Brabant	0	2016	320	289	31	Het restkrediet zal worden aangewend voor de 2e fase van MijnOverheid en om de werkprocessen in het fiscale domein verder door te ontwikkelen en te optimaliseren.
ICT Meierijstad: Telefonie	0	2016	209	226	-17	Om onze ambities te behalen is het nodig gebleken de telefooncentrale aan te passen of te veranderen. Het restant van deze middelen wordt hiervoor ingezet. Voor dit budget staat een restant aan inkomsten, die overgeboekt gaan worden naar 2021.
Opname en invoering ten behoeve van Meerjaren Onderhoudsplan	0	2017	35	4	31	Er is een nieuw programma aangeschaft voor het opstellen van meerjaren onderhoudsplannen. Verder wordt gewerkt aan een routeplanner die richting geeft aan het, voor zo ver mogelijk, CO2- neutraal maken van het gemeentelijk vastgoed.
Sint-Oedenrode - Kasteellaan	0	2019	157	222	-65	In 2020 heeft de sloop van de opstallen plaatsgevonden. In 2021 wordt dit ingebracht in de te openen grondexploitatie.
Verkenning gemeentelijk Vastgoed	0	2017	50	37	13	De verhuurmodule Ultimo is in december 2020 verlaat opgeleverd. Daarom heeft er nog geen toetsing van de vastgoedportefeuille op de diverse prestatievelden plaatsgevonden. De verhuurmodule wordt in 2021 verder gevuld. Aansluitend wordt er dan gestart met de screening van de portefeuille.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

WOZ-waardering op basis van Gebruiksoppervlakte	0	2018	219	138	81	Doel: vanaf 1 januari 2022 is het verplicht dat de WOZ-taxaties van woningen zijn gebaseerd op de gebruiksoppervlakte. Het project is in 2 fases verdeeld. In fase 1 zijn de gebruiksoppervlaktes van alle niet grondgebonden objecten (flats, appartementen, bovenwoningen,etc). in beeld gebracht. Dat inventarisatietraject is begin 2020 afgerond, waarna het waarderingsmodel voor deze objecten is omgebouwd naar een waardering op gebruiksoppervlakte. Ook dat traject is afgerond en voor het tijdvak 2021 zijn de WOZ-waarden van deze objecten al getaxeerd op basis van gebruiksoppervlakte. In fase 2 (overige woningen) loopt de inventarisatie van de gebruiksoppervlakte van de overige woningen op zijn eind. In de loop van dit jaar wordt ook het waarderingsmodel van deze woningen omgebouwd, waarna in 2022 alle woningen beschikt worden op basis van een taxatie gebaseerd op gebruiksoppervlakte, conform de eis van de Waarderingskamer.
Invoering Omgevingswet	8	2016	31	13	18	Het voorontwerp van de Omgevingsvisie is gereed en wordt inclusie-proof gemaakt.
Eindtotaal			1.171	1.066	105	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Af te sluiten eenmalig budgetten (bedragen x € 1.000)	Progr.	Besluit	Totaal budget	Totaal uitgaven	Restant budget
Conceptualisering resultaten beleid college	0	MvM	54	31	23
Herinrichting markt Sint-Oederode	2	2020	25	26	-1
Professionalisering centrummanagement	3	2020	134	134	0
Innovatieprojecten onderwijs	4	2019-2020	200	89	111
Sloopkosten de Neul	5	2020	115	169	-54
Sportakkoord 2020	5	(leeg)	0	49	-49
Tijdelijke huisvesting tijdens bouw podiumaccomodatie	5	2018	76	63	13
Verhuizing tijdelijke bibliotheek Schijndel	5	pb2020	50	72	-22
Werkbudget preventie en innovatie sociaal domein	6	2019	870	200	670
Proeftuin Veghel	6	2019-2020	800	69	731
Onderzoek wijkgebouw Boschweg Schijndel	6	2018-16	81	45	36
Opwekking duurzame energie inpassen Meierijstad	7	2019-1	25	0	25
Collectief energieverbeteringen organiseren	7	jr2017	6	22	-16
Duurzame bedrijfsvoering eigen organisatie	7	2019-1	75	13	62
Meierijstad een gezonde gemeente	7	2019-1	10	8	2
Uitvoering klimaatbeleid	7	2017	121	98	22
Duurzame Grond- Weg en Waterbouw	7	2019-1	25	0	25
Energieonderzoek voor sportaccommodaties	7	2019-1	10	11	-1
Haalbaarheidsonderzoek herontwikkeling kloostercomplex Franciscanessen	8	2018	81	81	0
Opstellen programma Vitaal buitengebied	8	MvM	49	44	5
Eindtotaal			2.806	1.222	1.584

GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Bedragen x € 1.000		Begroting		Rekening	
Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.	Bestuur en Ondersteuning	42.754	149.793	47.637	152.379
0.1	Bestuur	4.443	3	3.593	68
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.372	0	9.432	0
0.2	Burgerzaken	1.652	858	1.577	869
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.615	489	2.167	1.436
0.4	Overhead	22.908	744	22.014	1.248
0.5	Treasury	374	454	488	422
0.61	OZB woningen	970	10.735	876	10.894
0.62	OZB-niet woningen	498	8.028	497	8.542
0.64	Belastingen Overig	315	261	309	408
0.7	Algemene uitkering	6	124.289	0	125.641
0.8	Overige baten en lasten	1.135	199	392	452
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	-6	0
0.90	Mutatie reserve programma 0	6.465	3.733	6.298	2.400
1.	Veiligheid	6.437	518	6.268	606
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	4.633	49	4.798	245
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	1.611	312	1.277	368
1.90	Mutatie reserve programma 1	193	157	193	-7
2.	Verkeer, vervoer en waterstaat	9.631	1.285	12.199	1.141
2.1	Verkeer en vervoer	9.124	718	11.758	766
2.2	Parkeren	181	47	107	51
2.3	Recreatieve Havens	16	6	13	4
2.4	Economische Haven en waterwegen	123	193	114	216
2.5	Openbaar Vervoer	41	0	61	0
2.90	Mutatie reserve programma 2	146	321	146	104
3.	Economie	16.190	15.194	6.748	6.661
3.1	Economische ontwikkeling	899	18	580	74
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	14.159	13.872	5.114	5.805
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	763	237	732	292
3.4	Economische promotie	369	218	322	186
3.90	Mutatie reserve programma 3	0	849	0	303
4.	Onderwijs	10.966	5.881	9.982	5.116
4.1	Openbaar basisonderwijs	37	0	17	0
4.2	Onderwijs huisvesting	6.686	394	6.534	502
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	4.243	1.618	3.432	1.399
4.90	Mutatie reserve programma 4	0	3.869	0	3.214
5.	Sport, cultuur en recreatie	28.567	9.931	26.598	7.522
5.1	Sportbeleid en activering	2.283	99	1.683	50
5.2	Sport accommodaties	8.477	4.293	7.738	3.328

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

5.3	Cultuurpresentatie, productie en participatie	5.863	434	5.665	392
5.4	Musea	244	10	273	4
5.5	Cultureel erfgoed	689	39	588	41
5.6	Media	2.177	171	2.206	172
5.7	Openbaar groen en recreatie	8.835	232	8.444	135
5.90	Mutatie reserve programma 5	0	4.653	0	3.399
6.	Sociaal domein	96.435	31.204	92.538	28.389
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	13.298	3.106	9.540	1.833
6.2	Wijkteams	3.847	0	3.750	0
6.3	Inkomensregelingen	23.719	20.924	22.039	19.543
6.4	Begeleide participatie	15.616	97	15.505	71
6.5	Arbeidsparticipatie	2.616	49	2.553	388
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.846	0	2.734	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	14.419	285	15.191	410
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	16.813	150	17.726	2.031
6.81	Geescaleerde zorg 18+	823	0	917	0
6.82	Geescaleerde zorg 18-	2.439	0	2.473	273
6.90	Mutatie reserve programma 6	0	6.593	110	3.839
7.	Volksgezondheid en milieu	24.529	21.462	22.189	19.956
7.1	Volksgezondheid	2.949	108	2.897	102
7.2	Riolering	7.461	9.956	6.374	8.962
7.3	Afval	7.400	9.473	7.937	10.057
7.4	Milieubeheer	6.676	515	4.940	332
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	44	126	41	116
7.90	Mutatie reserve programma 7	0	1.284	0	388
8.	VHROSV	19.080	19.322	17.829	20.217
8.1	Ruimtelijke Ordening	2.957	1.047	2.734	1.262
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	13.328	13.328	13.333	14.653
8.3	Wonen en Bouwen	2.795	2.997	1.757	3.595
8.90	Mutatie reserve programma 8	0	1.950	4	708
TOTAAL		254.590	254.590	241.988	241.988

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

CORONA

Tussentijds hebben wij inzicht geboden in de wijze waarop Meierijstad financiële consequenties heeft ondervonden. In de raad van december 2020 heeft via een begrotingswijziging bijstelling van de begroting 2020 plaatsgevonden. Het effect op de jaarrekening 2020 werd ingeschat op een nadeel van € 652.000. Uiteindelijk valt dit voordeliger uit. In onderstaand overzicht is de vergelijking tussen het voorstel van december en de daadwerkelijke cijfers 2020 weergegeven.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Toelichting	Jaarrekening 2020		Mutatie Begrotingswijz. dec. 2020	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten
Specifieke rijksregeling: TOZO-regeling	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers. De regeling biedt financiële steun aan zelfstandigen die het echt nodig hebben (inkomen gedaald tot onder bijstandsniveau). De uitvoering wordt gedaan door gemeenten. Gemeenten worden door het Rijk gecompenseerd voor uitkeringslasten en uitvoeringskosten.	5.454	5.454	6.255	6.255
Specifieke rijksregeling: Tegemoetkoming Verhuurders sportaccommodaties (TVS)	Ontvangen compensatie voor misgelopen huurinkomsten sportaccommodaties	147		93	
Gederfde huurinkomsten	De financiële gevolgen voor sport hebben vooral te maken met de sluiting van sportaccommodaties (zwembaden, binnensport, buitensport). Daardoor lopen we inkomsten mis voor huur, gebruikersvergoedingen en bijvoorbeeld bezoekers aan zwembaden. Het college van B&W heeft besloten om voor deze periode geen huren in te vorderen bij verenigingen. "Kostprijs van de huur minus subsidie is misgelopen huurinkomsten".	-1.234	-443	-565	
Uitkering gemeentefonds	Om medeoverheden tegemoet te komen in de financiële gevolgen van de coronacrisis heeft het Rijk met de medeoverheden (VNG, IPO, UvW) afspraken gemaakt over reële compensatie van gederfde inkomsten en extra uitgaven. De juni-, september- en decembercirculaire 2020 bevatten informatie over het financiële effect voor individuele gemeenten van de maatregelen die via het gemeentefonds lopen. Het aandeel van Meierijstad hierin bedraagt € 2.833.363 Voor een deel van deze middelen zijn uitgaven opgenomen.	2.833		2.637	

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

	Voor een deel van deze ontvangen middelen komen de kosten in 2021 Dit betreft de verkiezingen (€ 129.476) en de kosten van Toezicht en handhaving (€ 193.375). Om de ontvangen middelen hiervoor in te zetten zijn deze in 2020 tijdelijk toegevoegd aan de algemene risicoreserve en onttrekken we deze in 2021 weer aan deze reserve.		323		323
Compensatie Sociale werkvoorziening	De mate waarin omzetverlies bij de Sociale Werkvoorziening optreedt, is niet exact te voorspellen. Door de Sociale Werkvoorziening is een beroep gedaan op de extra middelen welke we hebben ontvangen van het Rijk. Deze middelen zijn doorbetaald.		1.241		1.241
BUIG-gelden	Stijging van aantal uitkeringen. Hierdoor is het BUIG-budget toegenomenn.	370	370	200	200
Belastingen, leges, kermisgelden	Door het niet doorgaan van 'activiteiten' en besluiten tot het 'niet innen' van gemeentelijke leges en rechten worden minder opbrengsten gerealiseerd. Het betreft: · Leges burgerzaken € 192. Door de coronacrisis zijn de nevenvestigingen een tijd lang gesloten geweest en is het aantal baliecontacten in het dienstverleningscentrum in Veghel beperkt tot een minimum. Alleen voor hoogst noodzakelijke producten was het mogelijk om een afspraak te maken. Veel inwoners hebben de aanvraag voor een nieuw document uitgesteld. Verder zijn in deze periode veel geplande huwelijken en geregistreerde partnerschappen verzet en er zijn nauwelijks nieuwe meldingen voorgenomen huwelijk/ geregistreerd partnerschap binnen gekomen. De leges worden betaald op het moment dat we de melding ontvangen. · Marktgelden € 8 · Toeristenbelasting € 75. Minderopbrengst toeristenbelasting 2020 (aanslagregeling in 2021: naar schatting 40% van de begrote opbrengst 2020). Berekening: 40% van € 187.000 is € 74.800. · Overige € -6 · Kermisgelden € 33	-302		-317	

Vervallen eigen bijdrage Wmo	Minister van Volksgezondheid heeft besloten dat Wmo-klanten in de maanden april en mei 2020 geen eigen bijdrage hoeven te betalen in verband met corona. Zij ontvangen over die maanden dus geen factuur. Voor april hadden we 1644 cliënten die door de zorgaanbieders in rekening zijn gebracht en voor mei waren dit er 1673. Een deel hiervan hoeft geen eigen bijdrage te betalen i.v.m. minimabeleid. In de berekening is ervan uitgegaan dat 1500 cliënten in ieder geval wel moeten betalen (inschatting). 1500 * € 19,00 = € 28.500 per maand. Dus voor twee maanden komen we op € 57.000. Dit sluit ook aan bij de compensatie die hiervoor aan Meierijstad is toegekend (€ 55.470).	-57		-57	
Wmo, hulp bij huishouden	De aantallen huishoudelijke verzorging zijn meer gestegen dan verwacht. Het is vooralsnog onbekend in hoeverre Corona invloed heeft gehad op deze stijging (denk bijvoorbeeld aan tijdelijke voorzieningen als gevolg van gezondheidsklachten corona). Door twee zorgaanbieders zijn facturen ingediend voor meerkosten i.v.m. corona.		28		p.m.
Wmo, begeleiding	Er zijn landelijk afspraken gemaakt omtrent de vergoeding van meerkosten die zorgaanbieders maken of gemaakt hebben om zorg te kunnen blijven continueren die voldoet aan de RIVM-richtlijnen. De kosten worden verdeeld over de regiogemeenten op basis van de verdeelsleutel solidariteit. Vanwege de weinige signalen van zorgaanbieders tot en met heden omtrent meerkosten, is de verwachting dat er geen hoge kosten gemoeid zullen zijn met de vergoeding. De werkelijke toerekening van meerkosten i.v.m. corona zal pas blijken uit de afrekening van het RIOZ over de inkoop Wmo 2020.		0		p.m.
Collectief vervoer Wmo	Voor de maanden na juli zijn prijzen (regiekosten en kilometertarieven) afgesproken die meefluctueren met het gebruik van de regiotaxi. Deze afspraken worden gecontinueerd voor 2021. Totaal voordeel bij de jaarrekening is € 84.000. Er is nog geen zicht op wat de afrekening in 2020 wordt.	-72	-156		p.m.
PGB hulp bij het huishouden	Hier is een omzetgarantie afgegeven tot 1 juli. Omdat het een resultaatfinanciering betreft, zijn er geen extra lasten. Aanbieders zijn gevraagd om een alternatieve vorm van zorg aan te bieden wanneer een klant geen hulp wilde ontvangen in verband met corona.				p.m.
PGB, jeugd	Afspraken tussen het ministerie van VWS en VNG:		0		p.m.

	1) Ingeplande, niet-geleverde zorg van vóór 1 juli mag door pgb-budgethouders worden gedeclareerd en wordt doorbetaald. Niet-geleverde zorg vanaf 1 juli mag niet meer worden doorbetaald. 2) De extra kosten vanwege corona-maatregelen worden vergoed. Pgb-budgethouders die ná 1 augustus 2020 alsnog extra kosten moeten maken vanwege corona en de coronamaatregelen, moeten hiervoor een nieuwe EKC-aanvraag bij gemeente of zorgkantoor doen. Het SVB moet inzicht verstrekken in de eventuele meerkosten; deze informatie is op dit moment nog niet beschikbaar. 3) Continuering van bestaande afspraken ook als taxiritten niet hebben plaatsgevonden. Gedurende de maanden maart t/m mei zijn de kosten van de niet-gereden ritten voor 80% aan de vervoerders gecompenseerd. De wel gereden ritten (voor noodopvang) zijn 100% vergoed.				
Individuele voorz. Natura Jeugd maatwerkdienstverlening	Voorlopige jaarafrekening RIOZ. Totale meerlasten corona regionaal € 1 miljoen. Aandeel Meierijstadstad 12,58% = € 125.800. Hier komt de omzetgarantie nog bij. Deze wordt pas bekend bij het definitieve jaarrekeningresultaat RIOZ medio febr/maart 2021. Is dus nog niet in dit overzicht opgenomen.		125		p.m.
Algemene gezondheidszorg	Het ministerie van VWS heeft aangegeven alle extra kosten die de GGD maakt, te dekken. We verwachten dus geen verhoging van de gemeentelijke bijdragen. Dat heeft het algemeen bestuur zo ook aangegeven richting de gemeenteraad.				p.m.
Oninbaarheid belastingen	Voor OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn de effecten van de coronacrisis nog niet zichtbaar. De aanslagen zijn, nadat ze eerst 4 maanden niet zijn opgelegd, zoals gebruikelijk verzonden naar zowel inwoners als bedrijven. Mogelijk krijgen we in 2021 te maken met meer oninbare posten (faillissementen, schuldsaneringen e.d.) van de gemeentelijke belastingen (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing).	0		-150	
Bedrijfsvoering exclusief gebouwenbeheer/schoonmaak, zie hierna	Als gevolg van de Coronacrisis moet het overgrote deel van het ambtelijk apparaat de werkzaamheden vanuit huis verrichten. Dit brengt voor de gemeente per saldo extra kosten met zich mee. We hebben minder kosten voor bedrijfsvervoer, maar meerkosten voor: · Thuiswerken (telefoon, materialen) · Taxaties WOZ		87		45

	Binnen de procedure voor de bezwaarafhandeling is de interne opname een vast onderdeel. Normaal wordt er dan een afspraak gemaakt met belanghebbende en gaat de taxateur binnen kijken. In het kader van Corona is zowel vanuit ons bestuur, maar ook vanuit de Waarderingskamer aangegeven dat deze interne opnamen niet wenselijk zijn. Het huidige proces kost de ingehuurde taxateurs daarom meer tijd, waardoor de norm voor afgehandelde bezwaren per week structureel niet wordt gehaald. Extra inhuur is nodig gebleken.				
Cultuur	De impact van het coronavirus op het cultureel klimaat in Meierijstad is groot. Zo hebben de culturele instellingen hun deuren (deels) moeten sluiten en activiteiten zijn grotendeels stilgevallen. Evenementen, concerten, festivals en voorstellingen worden waar mogelijk uitgesteld, en - als het niet anders kan - afgeblazen. Het organiseren van culturele activiteiten zal vanwege de beperkingen met meerkosten gepaard gaan. Daarnaast is terugloop van inkomsten uit sponsoring ook te verwachten of al gemeld door organisaties. Bij de culturele centra Spectrum, Mariendael, CHV Noordkade en theater de Blauwe Kei is er sprake van extra lasten vanwege corona (is een optelsom van minder inkomsten, extra lasten Etc.). Daarnaast worden er wel compensaties ontvangen van derden (fondsen, Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid 1 & 2 en de Tegemoetkoming Vaste Lasten-regeling en de eigenaar van de Noordkade) en worden maatregelen getroffen zoals een afschaling van de personele organisatie. Aan extra eenmalige lasten is € 388.000 betaald. Voor amateurkunst wordt het bedrag (€ 50.000) overgeheveld naar 2021.		388		438
Wijk- en gemeenschapshuizen	Het college heeft besloten in de coronaperiode de exploitatie en basissubsidies door te betalen. Accommodatiesubsidies, huur en Gas/water/electriciteit zijn opgeschort in de periode van 13 maart-31 juli (totaal 5 maanden meegenomen). Voor de periode waarin gebruik niet was toegestaan wordt uiteindelijk geen huur in rekening gebracht. Voor die periode wordt dan ook geen accommodatiesubsidie uitbetaald.		25		52

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

	2) Besloten is verder om op basis van de jaarrekening te bepalen of 100% accommodatie. subsidiëring (in plaats van de afgesproken 92,5%) noodzakelijk wordt geacht voor de resterende periode en of de opgeschorte baten en lasten worden verhaald. 3) De sluiting van Ter Aa heeft nadelige financiële gevolgen voor verhuur van de sporthal door de Stichting Beheer Gemeenschapshuizen, waardoor hun jaarlijks structureel exploitatietekort in 2020 hoger zal uitvallen dan in de voorgaande jaren. Ook de exploitatie van de wijk- en gemeenschapshuizen die de accommodatie niet van de gemeente huren vertoont mogelijk tekorten over het hele jaar.				
Beheerskosten gebouwen	Deze toelichting betreft de totale vastgoedportefeuille. 1) Er is sprake van een lager verbruik gas/water/electra voor de periode medio maart tot juni 2020 t.o.v. andere jaren. Aan de andere kant is er met ingang van juni 2020 een hoger elektriciteits- en gasverbruik a.g.v. extra ventilatie. Er wordt vanuit de rijksoverheid geadviseerd om gebouwen goed te ventileren, om de kans op verspreiding van het Coronavirus te verkleinen. Tijdens het stookseizoen zorgt deze extra ventilatie niet alleen voor een hogere elektriciteitsrekening, maar ook een hogere gasrekening. Er wordt immers extra geventileerd met koude buitenlucht. 2) Voor de panden die wij niet zelf in gebruik hebben, worden de werkelijke kosten van gas/water/electra doorbelast aan de gebruikers/huurders. Dus voor deze panden is het effect budgettair neutraal. Een eventueel effect voor het overige gemeentelijke vastgoed (in eigen gebruik) wordt pas duidelijk bij de jaarafrekening 2020 (medio 2021). 3) Voor wat betreft de kosten van schoonmaakonderhoud geldt dat in sommige panden er niet of minder is schoongemaakt dan contractueel is afgesproken in de coronaperiode. Wij hebben het (merendeel) schoonmaakonderhoud aanbesteed bij IBN. Deze kan geen aanspraak maken op de NOW-regeling. Daarom is bestuurlijk besloten dat de schoonmaakkosten gewoon zijn doorbetaald. Geen voor- of nadelig effect t.o.v. de gemeentebegroting. 4) Eventuele financiële consequenties blijken pas in 2021. Voor wat betreft het schoonmaakonderhoud van de wijkgebouwen geldt dat dit door de gebruikers zelf wordt uitgevoerd. Hiervoor krijgen ze een jaarlijkse gemeentelijke		0		48

	vergoeding. Hier zijn geen financiële consequenties. 5) In het kader van corona zijn er geen noemenswaardige extra kosten voor klein onderhoud gemaakt. Voor sommige panden is het groot onderhoud versneld en vervroegd uitgevoerd (bijvoorbeeld zwembad De Molenhey) en voor sommige panden/scholen is het groot onderhoud juist uitgesteld omdat er tijdens de sluiting van de gebouwen niemand in het gebouw mocht. De effecten hiervan zijn zichtbaar binnen de onderhoudsvoorziening (uiteindelijk budgettair neutraal) en niet op de exploitatie.				
Afval	Door de gevolgen van corona zijn er bij het vakgebied Grondstoffen (Afval) extra kosten gemaakt. Er zijn kostenstijgingen ontstaan op het gebied van; · de stort,- en verwerkingskosten van grof vuil; door toename van het ingenomen grof vuil op de milieustraten (burgers gingen massaal het huis opruimen) · het opruimen van zwerfafval; door toename van zwerfafval · het opruimen van grof vuil; door toename van bij plaatsingen nabij ondergrondse containers · de stort,- en verwerkingskosten van het GFT-afval; door toename van het GFT-afval (burgers gingen massaal in de tuin werken) · inzamelingskosten OPK (Oud Papier en Karton); door extra inzamel werkzaamheden (doordat het inzamelen van het OPK door Corona 1 maand had stil gelegen (i.v.m. inzet vrijwilligers), hebben er daarna inhaalwerkzaamheden moeten plaatsvinden).		100		100
Kosten kermissen	De kermissen in zowel Schijndel, Sint Oedenrode als Veghel zijn doorgegaan. Verwachte extra kosten voor de gemeente zijn opgevangen binnen bestaand budget.		-3		48
Peuteropvang	1) Meerkosten a.g.v. compensatie eigen bijdrage niet-kinderopvangtoeslag ouders VVE en SMI. 2) Aanvullende vergoeding aan kdv/gastouder voor meerkosten (t.o.v. normaal) als gevolg van corona voor bijv. weekendopvang en noodopvang ouders in cruciale beroepen. 3) Rijksbijdrage in algemene uitkering voor compensatie van zowel 1) als 2) is verantwoord bij algemene uitkering.		13		18

Leerlingenvervoer	1) Gedurende de maanden maart t/m mei zijn de kosten van de niet-gereden ritten voor 80% aan de vervoerders gecompenseerd. De wel gereden ritten (voor noodopvang) zijn 100% vergoed. 2) Meerkosten vervoer in juni als gevolg van beperkte openstelling scholen (gestaffeld vervoer). 3) De vergoeding aan ouders voor het eigen vervoer wordt teruggevorderd over de maanden maart t/m mei. 4) Daarnaast krijgen ouders die het betreft de eigen bijdrage in de vervoerkosten terug over de maanden maart t/m mei (moet per juli 2020 nog worden uitbetaald).		-13		-24
Jeugd- en jongerenwerk	1) Bouwdorpen / kindervakantieweken gingen in de zomervakantie 2020 niet door a.g.v. corona-maatregelen. Daarom dit jaar ook geen opruimkosten. 2) De accommodatiesubsidie (100%) voor alle jeugdinstellingen is volledig uitbetaald (met uitzondering van Scouting Schijndel en Sint-Oedenrode), gedurende de corona-tijd (dat ze ook geen gebruik hebben kunnen maken van het gebouw.) Daar staat tegenover dat gedurende die periode ook de huur gewoon is geïnd (met uitzondering van Scouting Schijndel en Sint-Oedenrode). Per saldo dus budgettair neutraal. 3) Extra kosten als gevolg van aanvullend compensatiepakket coronacrisis voor jeugd- en jongerenorganisaties (sept. 2020). Niet van toepassing. voor Meierijstad; commerciële verhuur door jeugdinstellingen is niet toegestaan. Reguliere verhuur is reeds verrekend in jaarlijkse accommodatiesubsidie. (Gederfde) contributie is gecompenseerd middels bestaande activiteitensubsidie. 4) Gederfde inkomsten als gevolg van niet kunnen doorgaan van sponsoringsactiviteiten (zoals Heitje voor een Karweitje.)		-25		-19
Lokaal Veiligheidsbeleid	Op 5 juli 2018 heeft de Raad het Integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 vastgesteld. De uitwerking van het beleid wordt vastgelegd in uitvoeringsplannen. Het uitvoeringsplan voor het jaar 2020 was een ambitieus en integraal plan, gericht op alle activiteiten, acties en ontwikkelingen op het gebied van de diverse strategische veiligheidsthema's.. Vanwege diverse omstandigheden (waaronder Corona) is een aantal activiteiten niet in 2020 gestart en moeten naar 2021 doorgeschoven worden.		-100		

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

Overige	Diverse overige effecten: zoals kosten zwemonderwijs, ondersteuning welzijnsinstellingen, laaggeletterdheid, vrijwilligerswerk, huisvesting onderwijs, inrichting markt sint Oedenrode		-43		22
	Totaal effect baten	7.139	7.371	8.096	8.747
	Totaal effect		232		651

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 10 juni 2021

LIJST MET AFKORTINGEN

AB	Algemeen bestuur
Act.	Activiteit
AFC	Agrifood Capital
a.g.v.	Als gevolg van
AOB	Algemene Onderwijsbond
ASD	Adviesraad Sociaal Domein
AVE	Aanpak Voorkoming Escalatie
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
B&W	Burgemeester en Wethouders
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Bijstand voor zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BDB	Bureau Documentatie Bouwwezen
berap	Bestuursrapportage
BGT	Basisregistratie grootschalige topografie (BGT)
BHIC	Brabants Historisch Informatiecentrum
BIE	Bouwgrond In Exploitatie
BIG	Baseline Informatieveiligheid Nederlandse Gemeenten
BIN	Buurt Informatie Netwerk
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BIZ	Bedrijfsinvesteringszone
BJG	Basisteam Jeugd en Gezin
BMH	Bachelor Medische Hulpverlening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporing Ambtenaar
BR	Bestemmingsreserve
BRG	Bestuurlijke regiegroep
BRO	Besluit Ruimtelijke Ordening
BRP	Basisregistratie Personen
BSOB	Belasting Samenwerking Oost Brabant
BTW	Belasting toegevoegde waarde
BUIG	Gebundelde uitkering rijk
BV	Besloten Vennootschap
BZK	Binnenlandse zaken
CAK	Centraal administratie kantoor
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CCV	Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
CJG	Centra voor Jeugd en Gezin
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
c.q.	Casu quo
CV	Commanditaire Vennootschap
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water en Wegenbouw
de drie O's	Onderwijs, Ondernemers en Overheid
d.d.	daterend van
DIA	Directe Inzet Ambulance
DMOP	Duurzaam Meerjarig Onderhoud Plan
d.m.v.	door middel van
DPIA	Data Protection Impact Assessment
EB	Eenmalig budget
EBC	Educatief Basis Centrum
ECB	Europese Centrale Bank

e.d.	en dergelijke
ESF	Europees sociaal fonds
Etc.	Et cetera
e.v.	en verder
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FIDO	Financiering Decentrale Overheden
FTE	Fulltime-equivalent (eenheid)
FVA	Financiële vaste activa
GGD	Gewestelijke Gezondheidsdienst
GGI	Gemeentelijke gemeenschappelijke infrastructuur
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GI	Gecertificeerde instelling
GOB	Groen Ontwikkelfonds Brabant
GOEP	Gebiedsontwikkeling en planologie
GREX	Grondexploitatie
HBO-V	Hoger Beroepsonderwijs Verpleegkundige
HRM	Human Resource Management
IBA	Individuele Behandeling Afvalwater
IBOR	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte
i.c.m.	in combinatie met
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IGBP	Integraal gebiedsbeheerplan
IGW	Informatie gestuurd werken
IHP	Integraal Huisvesting Plan
IMVA	Immateriële vaste activa
IPO	Interprovinciaal Overleg
i.r.t.	in relatie tot
i.s.m.	in samenwerking met
i.v.m.	In verband met
IVP	Integraal Veiligheidsplan
jl.	jongstleden
JOR	Jaarplan openbaar gebied
KCC	Klant Contact Centrum
KV	Kadenota Vastgoed
LEA	Lokale educatieve Agenda
LTA	Landelijke Transitie Arrangement
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
m.b.t.	Met betrekking tot
MER	Milieu Effect Rapportage
MFA	Multi Functioneel Accommodatie
MFC	Mulifunctioneel centrum
MJOP	Meer Jaren Onderhoud Programma
MVA	Materiële vaste activa
MvM	Mijlpalen van Meierijstad
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
MWN	Midden-West-Noord
NCW	Netto Contante Waarde
NIF	Nieuwe Ideeën Fonds
NOW	Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid
NPR	Richtlijn voor Openbare Verlichting
NT1	Nederlands als 1e taal
NV	Naamloze Vennootschap
NVM	Nederlandse Vereniging van Makelaars
o.a.	Onder andere

OCenW	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OMO	Ons Middelbaar Onderwijs
OPK	Oud Papier Karton
OPR	Operationeel Plan
OZB	Onroerend Zaak Belasting
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
P&C	Planning & Control
pb	programmabegroting
PbD	Privacy by Design
perc.	percentage
PIM	Participatie in Meierijstad
PIP	Persoonlijk Internet Portaal
PGB	Persoonsgebonden budget
p.m.	Pro Memorie
POC	Percentage of completion
PMD	Plastic, Metaal en Drankkartons
POM	Platform Ondernemers Meierijstad
PNIK	Paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten
Progr.	Programma
PSO	Prestatieladder Sociaal Ondernemen
PvA	Plan van Aanpak
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBL	Regionaal Bureau Leerplicht
RBO	Regionaal Bestuurlijk Overleg
Ref.	Referentie
RIB	Raadsinformatiebrief
RIOZ	Regionale Inkooporganisatie Zorg
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
RNO	Regio Noordoost-Brabant
RRE	Reductie Regeling Energie
RvIG	Rijksdienst voor Identiteitsgegevens
RvV	Raad van Verbeelding
SEH	Spoedeisende hulp
SFR	Snelfietsroute
SIEM	Security Information & Event Management
SiSa	Single Information Single Audit
SMI	Sociaal-medische indicatie
SOC	Security Operations Center
SPUK	Regeling specifieke uitkering stimulering
Stika	Stimuleringskader
Stila	Stimuleringsregeling Landschap
STM	Stichting Toegankelijk Meierijstad
STV	Samen Tegen Voedselverspilling
SW	Sociale werkvoorziening/Werkplaats
SZW	Sociale zaken en werkgelegenheid
t.b.v.	Ten behoeve van
t.o.v.	Ten opzichte van
TOZO	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
TVS	Tegemoetkoming Verhuurders sportaccommodaties
TVW	Transitievisie Warmte
UvW	Unie van Waterschappen
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VANG	Van Afval Naar Grondstof
VFL	Verordening fysieke leefomgeving

VGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioolbeheer Plan
VHROSV	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling, Stedelijke Vernieuwing
VMBO	Voorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VON	Vrij op naam
VPB	Vennootschapsbelasting
VRBN	Veiligheidsregio Brabant Noord
VRI	Verkeer Regel Installatie
VSG	Vereniging Sport en Gemeenten
VVE	Voor- en Vroegschoolse educatie
VVT	Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WAS	Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WSD	Werkvoorzieningsschap De Dommel
WOZ	Waardebepaling Onroerende Zaken
Wlz	Wet langdurige zorg
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
WUP	Wijkuitvoeringsplannen
WvGGZ	Wet verplichte GGZ
Wvr	Wet veiligheidsregio
ZIN	Zorg in natura
ZLTO	Zuidelijke Land en Tuinbouw Organisatie
ZVH	Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost
ZZP	Zelfstandige zonder personeel

Meierijstad zijn we samen!

MEIERIJSTAD