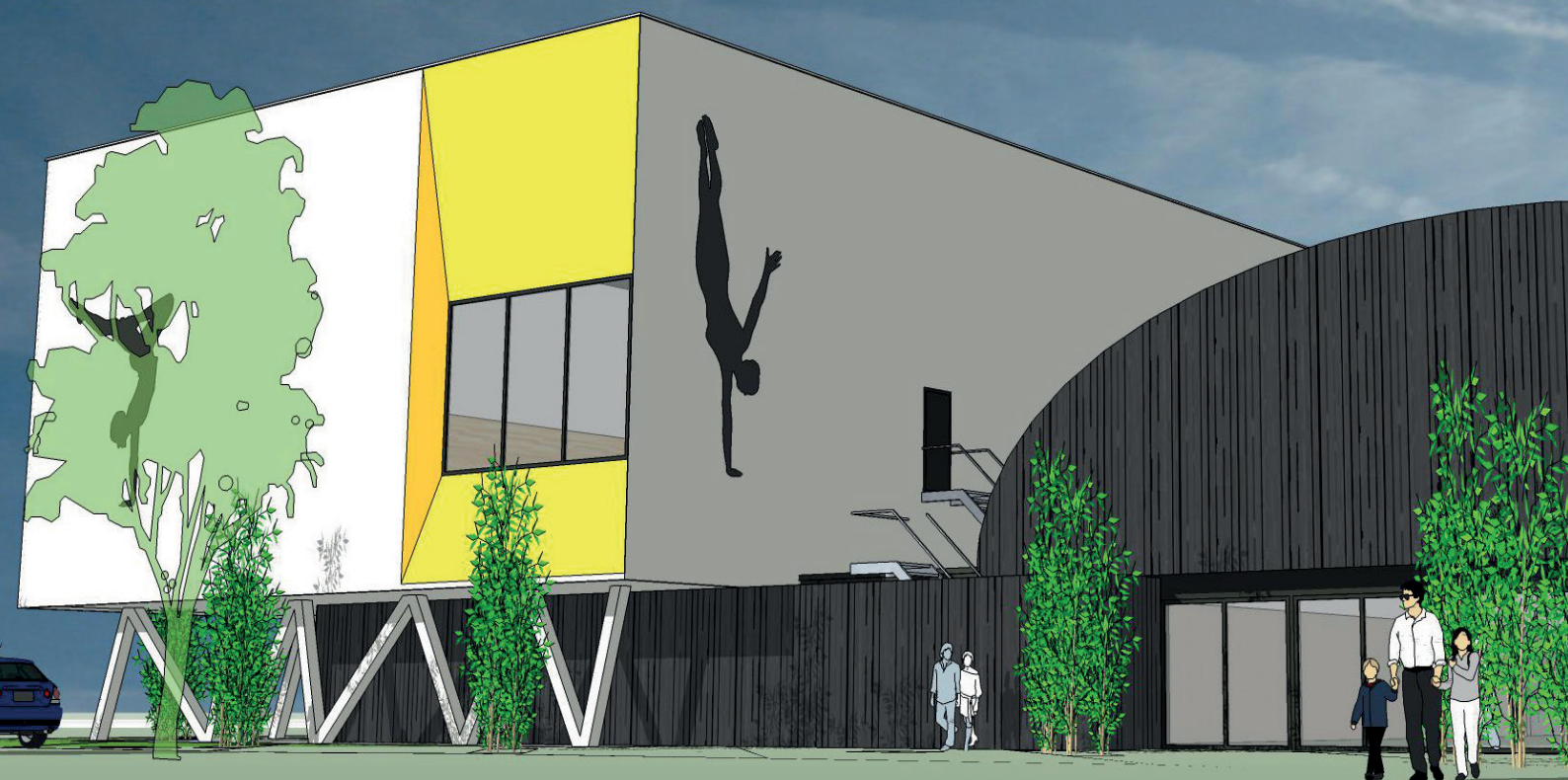




Jaarstukken 2018





INHOUD

Algemene Financiële beschouwing 2018.....	4
Overzicht Programma's en Taakvelden 2018	8
Programma 0: Bestuur en Ondersteuning	10
Programma 1: Veiligheid.....	19
Programma 2: Openbare Werken.....	23
Programma 3: Economie en Werkgelegenheid	29
Programma 4: Financiën	34
Programma 5: Leefbaarheid.....	38
Programma 6: Zorg, Welzijn en Sociale Voorzieningen	47
Programma 7: Duurzaamheid	64
Programma 8: Wonen	70
Verplichte paragrafen	75
1. Overzicht lokale heffingen.....	76
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	88
3. Onderhoud kapitaalgoederen	104
4. Financiering.....	109
5. Bedrijfsvoering	114
6. Verbonden Partijen	119
7. Grondbeleid	131
Gerealiseerde Baten en lasten per taakveld	138
Balans	140
Grondslagen waardering Resultaatbepaling.....	142
Toelichting op de balans	147
Toelichting niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten	162
Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....	164
Mutaties Onvoorzien	166
Overzicht incidentele baten en lasten	168
Structurele toevoegingen aan Reserves per programma	170
Analyse Begrotingsrechtmatigheid	171
RECAP Jaarrekening 2018	174
Informatie WNT	175
Single Information Single Audit (SISA)	176

Algemene Financiële beschouwing 2018

Doel: opkomen voor en dienen van de belangen van de inwoners van Boxmeer.

In dit hoofdstuk wil het college op hoofdlijnen verantwoording afleggen voor de uitvoering van de beleidsuitgangspunten zoals opgenomen in de begroting 2018. De basis voor deze beleidsuitgangspunten wordt gevormd door het coalitieprogramma 2014-2018 zoals behandeld in de raadsvergadering van 24 april 2014. In zwart zijn de beleidsuitgangspunten uit de begroting 2018 opgenomen. In het groen is de verantwoording over de daadwerkelijke uitvoering in 2018 opgenomen. Voor een verdere uitwerking verwijzen wij u naar de teksten per programma.

2.1 Zorg, welzijn en sociale voorzieningen

In de transformatie van het sociaal domein zijn de afgelopen periode de nodige stappen gezet. Het beeld ten aanzien van het gevoerde beleid wordt steeds meer duidelijk. Inzet hierbij is een kwalitatief nog betere zorg, ondersteuning voor de mensen die het nodig hebben en stimulering van het zelf oplossend vermogen van de samenleving. Bij de aangekondigde Rijkskortingen op de overgehevelde budgetten zal gestuurd worden op het beperken van de lasten door efficiencyvoordelen en beleidsaanpassingen. Gekozen is om een groot aantal zaken op de schaal van het Land van Cuijk en Noordoost Brabant verder op te pakken. Rekening is gehouden met de gevolgen van de huisvestingstaak die de gemeente heeft gekregen voor vergunningshouders en de hieruit voortvloeiende extra lasten en baten.

- In 2018 is de Centrumregeling met centrumgemeente Oss in het kader van de inkoop Wmo-begeleiding geëvalueerd. De centrumregeling loopt tot 1-2020. De intentie is uitgesproken om de samenwerking in dit kader te continueren voor de periode 2020-2023.
- In 2018 heeft een verdere doorontwikkeling plaatsgevonden op het gebied van Wmo-begeleiding. Hierbij is aandacht voor integraliteit met Jeugd en de Participatiewet. E.e.a. zal nader worden beschreven in een nog vast te stellen beleidsplan Wmo voor de periode 2020-2023.
- In de tweede helft van 2018 is het Beleidsplan Jeugdhulp geëvalueerd. Deze is ter kennisname aan de gemeenteraad aangeboden. De beleidsevaluatie wordt enerzijds gebruikt voor het opstellen van de nieuwe centrumregeling en anderzijds voor het opstellen van een nieuw beleidsplan. Besloten werd het huidige Beleidsplan Jeugdhulp 2015-2018 met een jaar te laten doorlopen tot en met eind 2019 en daarmee gelijk te laten lopen aan de doorlooptijd van de Centrumregeling Jeugdhulp. Ook is in 2018 de Centrumregeling en inkoopsystematiek geëvalueerd.
- In het evaluatierapport zijn diverse aanbevelingen gedaan om te komen tot een optimalisering van de gezamenlijke inkoop en de bestuurlijke samenwerking daarbij. Deze aanbevelingen hebben geleid tot een nieuwe Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2020 en een daarbij behorende Regionale Inkoopstrategie Jeugdhulp Noordoost Brabant 2020-2024.

2.2 Economie en werkgelegenheid

Het ontwikkelen van het bedrijvenpark Sterckwijck en de Health Campus heeft ook in 2018 prioriteit. Belangrijke middelen zijn hierbij gericht promotie- en acquisitiebeleid en een korting van de grondprijs die gekoppeld is aan werkgelegenheid. De eerste ervaringen en resultaten in 2017 zijn positief.

In samenwerking met de het bedrijf Cybox uit Boxmeer is gestart met de ontwikkeling van een website gericht op de verkoop van bedrijfskavels. Deze website is qua opbouw dusdanig afgestemd met de gemeente Cuijk dat beide sites in de toekomst probleemloos in elkaar geschoven kunnen worden. De site is sinds begin 2e kwartaal 2018 operationeel.

Voor het thema zorg en gezondheid is gericht acquisitie gevoerd in de vorm van het aanschrijven en nabellen van bedrijven die zorg en gezondheid in hun profiel hebben. Dit is conform de afspraken in de regio, waarin Boxmeer de opvangfunctie is voor zorg- en op gezondheid gerichte werkgelegenheid.

Onder de vlag van "Recreatie en Toerisme in het Land van Cuijk" worden tal van deelprojecten uitgevoerd. Afgerond of nagenoeg afgerond zijn bijvoorbeeld: toeristische bebording langs snelwegen, het plaatsen van fietspanelen, de

Romeinse weg en “Tourist Info Uitstraling TOP’s. In de steigers staan: technologische ontwikkelingen met een excursie Virtual Reality, “We are Food” en digitaal platform voor TOP’s. Voorbereidingen worden getroffen voor een zogeheten één-meting (begin 2018) en bebording langs provinciale wegen.

Door middel van het Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2016-2020, welke op 7 april 2016 door de raad is vastgesteld en de Herijking van het Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2017 en 2018 dat respectievelijk op 18 mei 2017 en 8 februari 2018 is vastgesteld door de raad, wordt hier uitvoering aan gegeven.

Binnen deze uitvoeringsprogramma’s zijn twee gebiedsspeerpunten weergegeven, te weten:

1. De Maasheggen heeft op 25 juli 2018 de UNESCO MAB status verkregen. Dit is het begin van samenhangende processen met de partners en het uitvoeren van gerichte projecten in het bijzonder.
2. Het Oorlogsmuseum heeft in juli 2018 een bijdrage van de provincie Noord-Brabant en het fonds ontvangen voor het realiseren van de volgende ontwikkelingsfasen. Drie maal 75 jaar: 2019 75 jaar bevrijding Zuid –Nederland, 2020 75 bevrijding Nederland en 2021 75 jaar bestaan van het oudste en grootste 2e wereldoorlogsmuseum van West Europa. Het behoud en de ontwikkeling van het Oorlogsmuseum vergt een structurele aandacht van de gemeente Boxmeer.

In 2018 is er een evaluatie uitgevoerd van de toeristische visie van het Land van Cuijk. De portefeuillehouders LvC hebben ingestemd met deze evaluatie. Medio februari 2019 zijn de raden geïnformeerd.

2.3 Duurzaamheid

In 2018 zal verder uitvoering worden gegeven aan de geformuleerde doelstellingen en projecten uit het duurzaamheidsplan 2016-2020.

In 2018 zijn veel voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd inzake het Duurzaamheidsplan. Onder andere is een duurzaamheidslening voor particulieren en verenigingen opgesteld. Deze is in het eerste kwartaal van 2019 vastgesteld. Tevens is in 2018 een energieverkenning voorbereid, deze is in januari 2019 in een werkbijeenkomst voor de raad besproken. In deze bijeenkomst stond de energieverkenning en de opgave om in 2045 energieneutraal te zijn, centraal. In 2018 is binnen Land van Cuijk gewerkt aan het 3e uitvoeringsprogramma Klimaatbestendig Land van Cuijk 2030. Dit zal in het eerste kwartaal 2019 bestuurlijk worden voorgelegd.

De gemeente Boxmeer is in 2018 gestart met het organiseren van Brabant Woont Slim Energiecafés. De energiecafés worden georganiseerd in het kader van de duurzaamheidsambities van de gemeente Boxmeer.

In 2018 zijn samen met de betrokken projectontwikkelaars van de Steenstraat Zuid, SHIFT (bureau voor gedragsverandering), een communicatie- en marketingadviseur, twee sociaal designers en de gemeente Boxmeer diverse activiteiten georganiseerd voor de (toekomstige) bewoners van de Steenstraat Zuid. Het doel van deze activiteiten is om de toekomstige bewoners bewust en onbewust klimaatactief te laten handelen.

Door het masterplan water te verbreden kan er op langere termijn zorgvuldiger rekening worden gehouden met water (water als ordenend principe) en er voor gezorgd worden dat de gevolgen van wateroverlast, maar ook het tekort aan water (verdroging) zoveel mogelijk beperkt worden (klimaatadaptatie).

In samenhang met de werkzaamheden en de afstemming voor het opstellen van een basisrioleringsplan-plus en het project klimaatbestendig Land van Cuijk is de samenwerking met het waterschap verder geïntensiveerd. Samen met het waterschap Aa en Maas is de notitie "Kansen voor versterking partnerschap Boxmeer en Aa en Maas" opgesteld.

2.4 Wonen

Onder leiding van bureau Atrivé wordt momenteel de regionale woonvisie uitgewerkt. Hierbij wordt invulling gegeven aan maatschappelijk partnerschap. Het doel is om in de woningmarktstrategie drie perspectieven met elkaar te verbinden: beleid, markt en woonconsumenten. Het eindresultaat wordt na de gemeenteraadsverkiezingen van 2018 verwacht.

De regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk is in september 2018 vastgesteld. Ze vormt naast de speerpuntennotitie een belangrijk kader voor het maken van prestatieafspraken, maar levert ook een bijdrage aan de verduurzamingsagenda. Verder zijn in december 2018 prestatieafspraken gemaakt met Mooiland en Wonen Vierlingsbeek over de acties in 2019.

2.5 Leefbaarheid

Eerder uitgevoerd onderzoek heeft uitgewezen dat het voorzieningenniveau in het Land van Cuijk hoog is. Toch staat datzelfde voorzieningenniveau en daarmee de leefbaarheid onder druk. Dit komt onder meer door veranderingen in de bevolkingsopbouw (vergrijzing) en de hoge kosten om de voorzieningen in stand te laten. De afgelopen jaren hebben burgers tal van initiatieven genomen om de leefbaarheid te vergroten en samen te werken aan het in stand houden van voorzieningen. Dit wordt zeer gewaardeerd door de gemeente en daar waar mogelijk ondersteund.

Buiten de voorzieningen zelf, is het van belang dat deze ook voor een breed publiek bereikbaar en toegankelijk zijn en blijven. Hierover kan een objectief oordeel gegeven worden. Belangrijker is echter te weten hoe de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de voorzieningen door inwoners beleefd of ervaren wordt. Om hier achter te komen laten de gezamenlijke gemeenten in het Land van Cuijk aanvullend onderzoek uitvoeren onder de bevolking van het Land van Cuijk. Bureau Moventum is in de arm genomen om dit onderzoek de komende maanden uit te voeren.

Het betreft hier één van de thema's uit de uitvoeringsagenda Land van Cuijk. Op basis van resultaten van de enquête onder inwoners van de vijf gemeenten zal de Stuurgroep met een projectvoorstel komen om het basisniveau van voorzieningen te ontwikkelen en kosten te besparen. Uit de enquête komt ook een roep naar voren om verbetering van de bereikbaarheid van voorzieningen en beter openbaar vervoer. Het openbaar vervoer is geen bevoegdheid van gemeenten. Wel kunnen de samenwerkende gemeenten bijdragen aan een betere bereikbaarheid van voorzieningen en daaraan gekoppeld de toegankelijkheid van voorzieningen. Elke gemeente kan hier vervolgens individueel mee aan de slag.

2.6 Financiën

De begroting 2018 inclusief meerjarenperspectief 2019-2021 is structureel en reëel sluitend.

Berenschot beoordeelt de financiële positie van de gemeente Boxmeer in het concept-rapport Verkenning Bestuurlijke Toekomst Land van Cuijk als net voldoende, maar bijzonder kwetsbaar, vooral qua solvabiliteit en netto schuldquote.

De financiële mogelijkheden om tegenvallers op te vangen of te investeren worden als (heel) beperkt beoordeeld.

Bij schrijven van 29 december 2017 heeft Gedeputeerde Staten van Noord Brabant de gemeenteraad geïnformeerd over de toezicht bevindingen van de begroting 2018. Naar het oordeel van GS is de begroting 2018 van de gemeente Boxmeer structureel en reëel in evenwicht.

Oorzaak van de daling van de solvabiliteit en toename van de netto schuldquote in de periode 2010-2015 wordt veroorzaakt door de forse investeringen in de grondexploitatie, onderwijsvoorzieningen, gemeentehuis en centrumvoorzieningen. Een bewuste keuze om het voorzieningenniveau en centrumfunctie van de gemeente Boxmeer te verbeteren. Vanaf 2015 verbetert de financiële positie van Boxmeer zich licht.

De netto schuldquote is in 2018 verbeterd met 7 punten ten opzichte van 2017 en de solvabiliteitsratio met 1 punt. De positieve ontwikkeling in de financiële positie heeft zich voortgezet.

De ratio financieel weerstandsvermogen van de gemeente Boxmeer bedraagt per 1 januari 2018 2,97 en is daarmee uitstekend te noemen. Inderdaad is de ruimte om te investeren beperkt en moeten keuzes worden gemaakt. Maar naar onze mening is dit niet vreemd bij de lagere overheid. De belastingdruk stijgt in 2018 met 3,7%.

De ratio financieel weerstandsvermogen van de gemeente Boxmeer bedraagt per 31 december 2018 op rekeningbasis 5,92 en is daarmee uitstekend te noemen. Ten opzichte van 31 december 2017 is deze ratio ook verbeterd met 1,42.

Waarschijnlijk gaat BCA de risicoreserve nog in 2017 uitkeren aan de deelnemende gemeenten. In dat geval kan het tarief reiniging met € 10 per aansluiting verlaagd worden. De belastingdrukstijging zal dan op 2,3% uitkomen. Echter uitgaande van een te verwachten uitkering van de risicoreserve van de BCA blijft de stijging beperkt tot 2,3%. Deze stijging dient in perspectief gezien te worden van de extra maatregelen i.k.v. de wateroverlast (0,9%) en verduurzaming van het ophalen van het huisvuil (0,3%). Zonder deze maatregelen zou de belastingdrukstijging binnen het inflatie % van 1,3% blijven.

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de lagere Overheden heeft de atlas gemeentelijke belastingen 2018 uitgebracht. Hieruit blijkt dat een meerpersoonshuishouden in de gemeente Boxmeer in 2018 gemiddeld € 682

betaald aan gemeentelijke lasten. Dit is een stijging van 2,6% ten opzichte van 2017. De gemeente Boxmeer staat hiermee op plek 100 van de Nederlandse gemeenten (2017 plek 126, plek 1 is de goedkoopste gemeente).

2.7 Boxmeer in de regio

De intergemeentelijke samenwerking in het Land van Cuijk, gebaseerd op de regionale visie, is vertaald naar 12 uitvoeringsprojecten. Deze projecten verlopen succesvol. De uitvoeringsorganisatie (een stuurgroep, waarvan de leden mandaat hebben van hun college), een helder programmamanagement, projectcoördinatie en goede afspraken dragen daaraan bij en beginnen hun vruchten af te werpen.

Bij raadsinformatiebrief van 3 oktober 2018 van de Stuurgroep Samen Werken in het Land van Cuijk wordt beschreven hoe de twaalf projecten zijn afgerond en als dat van toepassing is, in welke vorm ze worden gecontinueerd. De projectorganisatie wordt afgebouwd. In het vervolg zal de inhoudelijke aansturing van projecten, die de 5 gemeenten gezamenlijk oppakken, plaatsvinden vanuit de bestaande Land van Cuijk-portefeuillehouders overlegstructuur.

In de zomer van 2016 hebben de vijf gemeenteraden in het Land van Cuijk besloten een verkenning uit te voeren naar de 'voor het Land van Cuijk best passende duurzame vorm van verregaande samenwerking.'

Bij dit verkennende onderzoek naar de regionale bestuurlijke toekomst, is gekeken naar alle mogelijke scenario's, zoals zelfstandigheid, bestuurlijke fusie en innovatieve vormen van samenwerking. Het bureau Berenschot heeft het conceptrapport "Een ongekende bestemming?" aangeboden aan de vijf gemeenteraden. Onderdeel van de verkenning is een advies van procesbegeleider dhr. P. van der Velden met betrekking tot de toekomst van het Land van Cuijk. Tijdens een extra werkbijeenkomst op woensdag 30 augustus 2017 bespraken de gezamenlijke raden het conceptrapport en het advies. Het definitieve rapport was kort daarna beschikbaar. Bij het behandelen van deze begroting is het besluit bekend dat de vijf gemeenteraden hebben genomen over de bestuurlijke toekomst van het Land van Cuijk.

Op 20 september 2017 hebben de gemeenteraden van de vijf gemeenten in het Land van Cuijk ieder afzonderlijk een besluit genomen aangaande hun bestuurlijke toekomst. Dit op basis van het eindrapport "Een ongekende Bestemming?". Drie van de vijf gemeenteraden (Boxmeer, Cuijk en Sint Anthonis) hebben besloten overeenkomstig het advies te komen tot één gemeente Land van Cuijk. Dit heeft in het voorjaar van 2018 geleid tot de opdracht van de CBA-gemeenten aan hun colleges om te komen tot een plan van aanpak herindeling CBA. De colleges van B&W hebben in september 2018 het bureau SVDL opdracht gegeven tot de begeleiding van het proces tot herindeling van de drie gemeenten. In december 2018 is door de drie gemeenteraden ingestemd met het plan van aanpak "Opschalen en verbinden". Onderdeel van dit plan is de zogenaamde "stap 2a, een afweging van herindelingspartners". Deze afweging is behandeld in maart/april 2019.

Overzicht Programma's en Taakvelden 2018

Programma		Taakveld
0.	Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur
		0.2 Burgerzaken
		0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
		0.4 Overhead
1.	Veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en brandweer
		1.2 Openbare orde en veiligheid
2.	Openbare Werken	2.1 Verkeer en vervoer
		2.2 Parkeren
		2.3 Recreatieve havens
		2.4 Economische havens en waterwegen
		2.5 Openbaar vervoer
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
		7.5 Begraafplaatsen en crematoria
3.	Economie en werkgelegenheid	3.1 Economische ontwikkeling
		3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
		3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
		3.4 Economische promotie
4.	Financiën	0.5 Treasury
		0.61 OZB woningen
		0.62 OZB niet-woningen
		0.63 Parkeerbelastingen
		0.64 Overige belastingen
		0.7 A.U. en overige uitk. Gem. fonds
		0.8 Overige baten en lasten
		0.9 Vennootschapsbelasting
		0.10 Mutaties reserves
		0.11 Resultaat rekening van baten en lasten
5.	Leefbaarheid	4.1 Openbaar basisonderwijs
		4.2 Onderwijshuisvesting
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
		5.1 Sportbeleid en activering
		5.2 Sportaccommodaties
		5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie
		5.4 Musea
		5.5 Cultureerfgoed
		5.6 Media
		7.1 Volksgezondheid

Programma		Taakveld
6.	Zorg, welzijn en sociale voorzieningen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
		6.2 Wijkteams
		6.3 Inkomensregelingen
		6.4 Begeleide participatie
		6.5 Arbeidsparticipatie
		6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+
		6.82 Geëscaleerde zorg 18-
7.	Duurzaamheid	7.2 Riolering
		7.3 Afval
		7.4 Milieubeheer
8.	Wonen	8.1 Ruimtelijke ordening
		8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfsterreinen)
		8.3 Wonen en bouwen

Programma 0: Bestuur en Ondersteuning

1. Portefeuillehouder

Burgemeester K.W.T van Soest,

Wethouders M.W.G Verstraaten, W.A.G.M Hendriks-van Haren en B.A.M. de Bruin - van Vught

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

0.1 Bestuur

0.2 Burgerzaken

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

0.4 Overhead

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Beleidsplan communicatie
- Wet openbaarheid van bestuur Toekomst van de dienstverlening
- Coalitieprogramma 2014-2018
- Gemeenschappelijke Regeling Ambtelijke Samenwerking gemeente Boxmeer en Sint Anthonis (2013)
- Bestuursovereenkomst Regio Noord-Oost Brabant (NOB)
- Notitie PNM
- Graafs Manifest
- Reglement van Orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad van Boxmeer 2014 (vanaf 3 juli 2014)
- Verordening op de raadscommissie gemeente Boxmeer 2014 (vanaf 22 mei 2014)
- Instructie voor de griffier van de gemeente Boxmeer
- Verordening Rekenkamercommissie Land van Cuijk 2014
- Reglement voor de vergaderingen en de werkzaamheden van het presidium
- Verordening auditcommissie gemeente Boxmeer 2011
- Rekenkamercommissie Land van Cuijk
- Archiefverordening en archiefbesluit 2012
- Besluit Elektronisch Berichtenverkeer 2010 Archiefbesluit WABO 2010
- Selectielijst Archieven 2016
- Toepassingsprofiel Metadatering Lokale Overheden
- Nota Inkoopbeleid 2013
- Nota duurzaam inkopen 2010
- Gidsproportionaliteit
- Besluit Subsidieverwerving 2011
- Overtalprotocol
- Bedrijfsnoodplan & Agressiebeheersing
- Vlagprotocol Staat der Nederland
- ICT meerjarig beleidsplan 2013-2017
- Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten
- Informatiebeveiligingsplan 2015

- Code voor informatiebeveiliging
- Beveiliging mobiele data toepassingen
- Internet en emailprotocol
- SLA samenwerking ICT Boxmeer-Sint Anthonis
- Burgerlijk Wetboek en Besluit en reglement Burgerlijke Stand
- Internationaalprivaatrecht (IPR)
- Privacyreglement
- Wet basisregistratie personen en verordening BRP
- Informatiebeveiligingsplan BRP en waardedocumenten
- Paspoortwet en Paspoort uitvoeringsregeling Nederland (PUN)
- Wegenverkeerswet
- Legesverordening
- Dienstverleningsthema's uit Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP)
- Digitale Registratie OverheidsPublicaties (DROP)

2.3 Verbonden partijen

Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)

- Doel:
Het BHIC heeft tot taak het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats van de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.
- Realisatie doel:
Het BHIC voert voor de gemeente Boxmeer de archief wettelijke taken uit. De gemeente Boxmeer is op orde met de overdracht van archieven ouder dan 20 jaar.
- Ontwikkelingen:
In de beleidsnotitie "Gegist bestek: het BHIC in 2019" worden de meerjarige trends onderscheiden die de toekomstagenda van het BHIC bepalen: verdere daling van het fysieke publieksbereik, sterke stijging van het digitale publieksbereik, voorts de noodzaak tot toenemende samenwerking met andere erfgoedaanbieders.

De operationele missie 'meer publiek, meer divers publiek' blijft onverkort van kracht. De ervaring in de afgelopen jaren heeft geleerd dat deze groei het meest succesvol te realiseren is in het digitale domein. De bedrijfsresultaten geven dat ook aan: zo werd in 2018 een nieuw record geboekt: de website werd 1.269.810 keer bezocht. In 2017 was dit 1.251.037 keer. Deze onophoudelijke groei heeft een grotere werkbelasting tot gevolg. Die arbeidsdruk moet worden verminderd door verdere automatisering van de digitale dienstverlening alsook door een grotere bijdrage van het publiek aan de tijdrovende inhoudelijke vulling van de website.
- Beleidsvoornemens:
In de beleidsnotitie "Waarheen leidt de weg? 2019-2022" worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd. Het BHIC heeft de ambitie het Brabants centrum voor beeld en geluid te worden. Daarnaast wil het BHIC de komende jaren themakaarten lanceren over de Brabantse geschiedenis. Bij al deze ontwikkelingen is het ook zaak het publieksbereik te behouden en uit te breiden. Versterking van de marketing en promotie vormt daarbij een hoge prioriteit.

Euregio Rijn-Waal

- Doel:
De Euregio Rijn-Waal heeft als taak, de regionale grensoverschrijdende samenwerking van zijn deelnemers te bevorderen, te ondersteunen en te coördineren. Zij voert binnen deze taak projecten uit. Zij vraagt aan en ontvangt financiële middelen van derden. Zij adviseert de deelnemers, burgers, bedrijven, overheden en instellingen bij grensoverschrijdende activiteiten en problemen.
- Realisatie doel:
In het kader van het programma “Sport, sociaal-culturele mini-projecten” worden door de Euregio Rijn- Waal grensoverschrijdend bijvoorbeeld scholierenuitwisselingen, sporttoernooien, muziekevenementen, tentoonstellingen, seniorenuitwisselingen of gezamenlijke activiteiten van bijv. brandweer en politie ondersteund.
- Ontwikkelingen:
De Euregio Rijn-Waal ziet het als haar primaire taak om de grensoverschrijdende samenwerking te stimuleren. Voor een succesvolle regionale ontwikkeling is de grensoverschrijdende samenwerking tussen wetenschap en bedrijfsleven de motor voor een succesvolle positionering in de mondiale concurrentiestrijd. Of het nu gaat om agro-food, design, toerisme of logistiek, elke regio heeft zijn eigen sterke punten.
- Beleidsvoornemens:
De Euregio heeft 3 (eu)regionale speerpunten: Euregionale duurzame economische ontwikkeling, Euregionale soft skills en Euregionale verankering. Dit wordt uitgevoerd door middel van 3 instrumenten: Informeren, inspireren en internationaliseren. Een belangrijk project dat eind 2016 en in 2017 is opgestart is het project ‘Dynamic borders’ dat voortkomt uit het rapport ‘Van achterland naar kloppend hart’. De projectpartners hebben zich ten doel gesteld om MKB- bedrijven in de Agrofood-keten meer te laten profiteren van de (schaal)voordelen die waarneembaar zijn door grensontkennend samen te werken. Dit grensontkennend samenwerken kan leiden tot kruisbestuiving, het vergroten van afzetmarkten, het invullen van vacatures en innovatie op het gebied van productontwikkeling of procedures (governance). Er wordt geen losstaand platform opgericht, maar gekeken in hoeverre de bestaande economisch relevante platformen die er op dit gebied al zijn in beide landen (b.v. Agrobusiness Niederrhein en AgriFood Capital) beter op elkaar aansluiten en er aandacht komt voor de opgave om de MKB-bedrijven in het grensgebied beter te gaan bedienen, zodat impulsen voor samenwerking en nieuwe innovatieve economische ontwikkelingen in de centraal gelegen landelijke projectregio doelgericht kunnen worden geïnitieerd.

Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis

- Doel:
Deze regeling geeft uitvoering aan de ambtelijke samenwerking tussen beide gemeenten met als doel vermindering kwetsbaarheid, verhoging professionalisering / kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing en waar mogelijk besparing.
- Ontwikkelingen:
Geen nieuwe ontwikkelingen t.o.v. standpunt oktober 2014.
- Beleidsvoornemens:
De samenwerking blijft vooralsnog beperkt tot de aangewezen samenwerkingsverbanden Personeel & Organisatie, Informatie- en Communicatie Technologie, Sociale Zaken en de Adviescommissie voor Bezwaarschriften. De Gemeente Boxmeer fungeert hierin als centrumgemeente.

AgriFood Capital

- **Doel:**
Noordoost-Brabant in 2020 laten excelleren als dé topregio in agrifood met een excellente arbeidsmarkt, sterke bedrijvigheid, betekenisvolle innovaties en een goed woon-, werk- en leefklimaat.
- **Ontwikkelingen:**
Met de Provincie is AgriFood Capital in dialoog over de versnellingsagenda Noordoost Brabant. Zowel vanuit de Provincie als AgriFood Capital is het initiatief genomen om op basis van de bestaande agenda's (Provinciaal Bestuursakkoord en Strategische Agenda AgriFood Capital) te komen tot nadere afspraken om realisatie van cruciale ambities voor Brabant en in het bijzonder daarbinnen de regio Noordoost Brabant een meer gezamenlijke impuls te geven. Onderwerpen hierbij zijn:
 - versnelling versterken innovatieve-hotspots
 - top-opleiding Agrifood (haalbaarheidsonderzoek om de onderwijskolom verder tot ontwikkeling te brengen op executieve niveau voor top professionals in agri & food).
 - versterking/intensivering lobbypositie Brabantse Agrofood in Brussel
 - realisatie maatschappelijke opgaven in 11 gebiedsopgaven (o.a. klimaatadaptatie, gezondheid, energie, transitie landbouw).
 - innovatieve aanpak leegkomende agrarische bedrijfsgebouwen.
 - mogelijk maken van grootschalige mestverwerking.
 - inrichten proeftuin Agro-As De Peel

Daarnaast is Brabant in 2018 de Europese Regio van de Gastronomie. In dat jaar staat Brabant in het teken van "We are Food", heerlijk (gezond & gastvrij), eerlijk (duurzaam & dichtbij) en vindingrijk (slim & vernieuwend) eten. Ook door AgriFood Capital/ Land van Cuijk wordt hieraan invulling gegeven.

Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob)

- **Doel:**
Het doel van het inkoopbureau is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen te behalen.
- **Realisatie doel:**
Dit wordt bereikt door professionele inkopers aan te stellen, door een politieke bestuurlijke vertaling te maken van het gemeentelijke inkoopbeleid in een handboek inkoop en door inkoopwerkzaamheden van gemeenten in de regio te combineren (gezamenlijke inkooptrajecten, massa is kassa). Deze samenwerking heeft geen uitvoerend of beleidsmatig doel. Het is uitvoerend; feitelijk koopt de gemeente bij Bizob diensten in.

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Taakveld 0.1 Bestuur

De gemeenteraad vertegenwoordigt de bevolking van de gemeente Boxmeer. Het primaat van het bestuur berust bij de gemeenteraad. Burgers hebben te maken met individuele raadsleden, de raad als geheel en met de raadscommissie. Men kan rechtstreeks met de leden van de raad communiceren of via de griffie met de raad als geheel. Raads- en commissievergaderingen kunnen live of achteraf via internet worden gevolgd. Daarvoor is een raadsinformatiesysteem beschikbaar (iBabs) waarin ook alle documenten te raadplegen zijn die aan de raad worden overgelegd. De raad geeft de kaders aan voor de uitvoering van het bestuur, controleert het dagelijks bestuur van de

gemeente ofwel het college van burgemeester en wethouders. Ook het budgetrecht, de financiële middelen, berust bij de raad. De gemeenteraad wordt ondersteund door de griffie en de Rekenkamercommissie Land van Cuijk.

Op 21 maart 2018 worden verkiezingen gehouden voor de gemeenteraad. Op 29 maart 2018 zal de gemeenteraad in de nieuwe samenstelling aantreden, worden de leden van de raad beëdigd en zal kort daarna een nieuw college worden gevormd. Voor de (nieuwe) leden van de raad zal een introductieprogramma worden opgezet, dat gedeeltelijk met de gemeenten in het Land van Cuijk zal worden vormgegeven.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

De taken zijn grotendeels wettelijke plicht.

De gegevensverzameling, het –beheer en de –verstrekkingen geschieden in overeenstemming met de diverse wettelijke voorschriften en regelingen.

De werkzaamheden zijn onder andere:

I Het juist opnemen, verwerken, beheren en het verstrekken van persoonsgegevens uit de Basisregistratie personen.

II Het behandelen van aanvragen en het vastleggen van authentieke akten in de registers van de Burgerlijke Stand, van onder andere huwelijken en partnerschapsregistraties (of ontbinding c.q. omzetting daarvan) en geboorten en overlijden.

Verkiezingen

Op grond van de Kieswet is het organiseren van verkiezingen een wettelijke plicht van de gemeente. De gemeente is belast met de organisatie en de uitvoering van de diverse werkzaamheden en ziet toe op een goed verloop van de stemmingen.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Taakveld 0.4 Overhead

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Formatie	Eigen gegevens	Fte per 1.000 inwoners	2018	6,7	n.b.
Bezetting	Eigen gegevens	Fte per 1.000 inwoners	2018	6,7	n.b.
Apparaatskosten	Eigen gegevens	Kosten per inwoner	2018	€ 513	n.b.
Externe inhuur	Eigen gegevens	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2018	1,7%	n.b.
Overhead	Eigen gegevens	% van totale lasten	2018	11,48%	n.b.

4. Wat hebben we hiervoor gedaan in 2017?

Taakveld 0.1 Bestuur.

Op 21 maart 2018 zijn er verkiezingen geweest. Dit heeft geleid tot een nieuwe college samenstelling. Met name de thema's duurzaamheid en bestuurlijke vernieuwing zijn hierdoor prominent op de bestuurlijke agenda gezet.

De gemeenteraad is op 25 en 26 oktober de "hei" opgegaan en heeft een gezamenlijk raadsprogramma 2018-2022 geformuleerd, waarin de volgende thema's een plek hebben gekregen: Leefbaarheid, Wonen, Kernendemocratie, Toezicht & Handhaving, Duurzaamheid en Verkeersveiligheid. De gezamenlijke focus van de raad zal hier de komende jaren op liggen.

Naast het reeds gememoreerde raadsprogramma heeft het jaar 2018 ook in het teken gestaan van het proces om te komen tot een herindeling. De gemeenten Cuijk, Boxmeer en Sint Anthonis (de CBA-gemeenten) hebben hier hun voortrekkersrol genomen en zijn voortvarend op koers gebleven. Dit heeft ertoe geleid, dat met behulp van externe ondersteuning (het bureau Seinstra van de Laar) het rapport "opschalen en verbinden" door de CBA gemeenten is vastgesteld. Een uitermate belangrijke stap in het proces om te komen tot een herindeling. Waarbij het uitgangspunt is en blijft dat de gemeente Grave en Mill en Sint Hubert te allen tijde aan kunnen sluiten.

Daarnaast is actief geparticipeerd in de regio door verlenging van het Bestuursconvenant regionale samenwerking Noord Oost Brabant voor de periode 2017-2020 op het gebied van economie, duurzame leefomgeving, bereikbaarheid & mobiliteit en arbeidsmarkt.

Verder heeft het College in 2018 verder ingezoomd op de veranderde rol van de samenleving en de daaraan gelieerde rol van de dorps- en wijkraden. Dit proces zal in 2019 verder geconcretiseerd worden.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

- Dienstverlening:
Een vraag van een klant is correct beantwoord en behandeld;
Wachttijden bij baliecontacten zijn voorkomen.
10.155 burgers maakten een afspraak, 95 % hiervan was binnen 5 minuten aan de beurt;
2.150 burgers maakten geen afspraak, 46% hiervan was binnen 5 minuten aan de beurt;
9.415 documenten werden via het snelloket (zonder afspraak) uitgereikt, 91 % van deze burgers was binnen 5 minuten aan de beurt;
- 135 digitale geboorteaangiften werden vanuit het Ziekenhuis ontvangen en behandeld.

Migratieoverzicht	2018	2017	2016	2015	2014
Inwoneraantal per 1 januari	28.853	28.709	28.465	28.342	28.147
Geboorten	244	200	226	216	193
Overlijdens	264	257	251	247	236
Geboorteoverschot	-20	-57	-25	-31	-43
Vestigingen	1722	1.613	2.111	2.081	1.351
Vertrokken	1487	1.398	1.851	1.937	1.118
Vertrekoverschot	235	215	260	144	233
Inwoneraantal per 31 december	29.068	28.867	28.700	28.455	28.337
Correctie cbs		-14	9	10	5
Inwoneraantal per 31 december		28.853	28.709	28.465	28.342
Productiecijfers	2018	2017	2016	2015	2014
Burgerlijke stand gegevens					
Aangiften van geboorten	1.067	1.049	1.125	1.112	1.139
Aangiften huw/ger.partnschap	109	92	99	68	81
Sluiting huw/ger.partnerschap	109	92	96	76	83
Ontbinding huw./ger.partnerschap	32	37	50	76	41
Aangiften van overlijden	358	385	394	368	349
Erkenningen	134	155	139	135	135
Aanvragen naturalisaties/opties	26	26	39	36	30
Afgifte documenten					
Paspoorten	3.018	3.249	3.144 *)	2.831	3.016
ID-kaarten	2.505	3.240	3.711 *)	3.041	2.491
Kinderstickers	0	0	0	0	0
Bijschrijven kinderen	0	0	0	0	0
Rijbewijzen	3.393	3.496	2.721	2.000	1.825
Eigen verklaring CBR	404	365	377	334	177
Uittreksels BRP/Burg.Stand etc. balie	1.243	1.283	1.524	1.313	1.347
Uittreksels op nota of via iDeal**)	633				
Nasporen BRP via iDeal**)	85				
Verklaring omtrent gedrag	391	382	503	576	606
Legalisatie handtekening	115	131	88	107	39
Waarmerken stukken	5	4	5	8	4

*) in 2016 is het aantal aanvragen paspoorten en ID-kaarten verhoogd als gevolg van het grote aantal (nl. 1700) gratis jeugd-NIK's die zijn aangevraagd tussen 1 november en 31 december 2011.

**) voorgaande jaren deze producten die via internet, mail of brief zijn aangevraagd niet in beeld gebracht. Betalingen hierop zijn gedaan op nota of via i-Deal en staan niet geregistreerd in het kassasysteem van Burgerzaken.

Verkiezingen

Efficiënt en effectief organiseren en afhandelen van verkiezingen. In 2018 zijn de Gemeenteraadsverkiezingen en een raadgevend referendum omtrent de Wet op de inlichtingen- en veiligheidsdiensten 2017 correct verlopen.

Taakveld 0.4 Overhead

In 2018 zitten we 8 jaar in ons huidige gemeentehuis. Vanwege toename van taken met name vanuit het Sociaal Domein en Jeugdzorg en de uitvoering van deze taken voor 2 gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis komt de huisvestingssituatie onder druk.

In 2012 is een meer jaren onderhoudsplan voor ons gemeentehuis opgesteld (20 jaar). Op basis van dit plan is een onderhoudsvoorziening gevormd om het groot onderhoud te dekken voor de 1e 10 jaar. In 2017 is dit plan geactualiseerd.

In de raad van 8 februari jl. is de besluitvorming rondom de huisvesting op Steenstraat 103 en 105 afgerond. De realisatie is ter hand genomen. Steenstraat 103 en 105 is voor het Sociaal Domein in augustus 2018 betrokken.

In de kadernota 2018 tot 2022 worden voorstellen meegenomen om de onderhoudsvoorziening van ons gemeentehuis ten behoeve van grootonderhoud gemeentehuis Raadhuisplein 1 op het juiste niveau te houden.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017			Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/ Rekening 2018
***	0.1	Bestuur	1.427.781	1.977.083	1.864.812	112.270
***	0.2	Burgerzaken	778.275	939.006	793.985	145.021
***	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-7.317	-71.865	-99.173	27.309
***	0.4	Overhead	7.699.529	8.387.055	8.023.289	363.767
****	0.	Bestuur en ondersteuning	9.898.268	11.231.279	10.582.913	648.366

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Er is een positief resultaat van € 145.000 op het taakveld Burgerzaken. Bij de leges APV is er een voordeel van € 8.000. In 2018 zijn er meer aanvragen geweest en meer aanvragen die niet onder de vrijstelling in de legesverordening vallen.

Leges

De opbrengsten van de Leges zijn € 41.700 hoger dan begroot. De totale opbrengsten van de Leges Burgerzaken zijn € 352.700.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

In de Raadsvergadering van 27 september is een ingestemd met de verwerving van het pand Burg. Verkuijlstraat 60. In raming was rekening gehouden met een afwaardering tot marktwaarde voor een bedrag van € 8.000. Eind 2018 blijkt dat er afwaardering heeft plaatsgevonden van € 1.200 vanwege minder bijkomende kosten, derhalve een voordeel van € 6.800.



De verkoopopbrengsten van reststroken en overige gronden vallen € 6.200 lager uit. De opbrengsten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen.

Taakveld 0.4 Overhead

In de begroting is op taakveld 0.4 Overhead een bedrag van € 217.000 geraamd voor de verrekening van overhead van de loonkosten van medewerkers die betrekking hebben op de grond- en opstalexploitatie. Op basis van de werkelijke uren en loonkosten blijkt dat er € 38.000 meer aan overhead wordt toegerekend.

Programma 1: Veiligheid

1. Portefeuillehouder

Burgemeester K.W.T van Soest

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2 Openbare orde en veiligheid

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Politiebeleidsplan
- Kadernota Integrale Veiligheid 2012-2015
- Gemeentelijk crisisplan
- Toezicht en Handhavingsbeleid 2018-2022
- Uitvoeringsprogramma Toezicht en Handhaving 2018
- Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht gemeente Boxmeer 2016
- Algemene plaatselijke verordening
- Beleidsregels stookontheffingen gemeente Boxmeer sept. 2011
- Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen
- Winkeltijdenverordening
- Nota Evenementen gemeente Boxmeer 2018

2.3 Verbonden partijen

Veiligheidsregio Brabant-Noord

- Doel:
De Veiligheidsregio behartigt het belang van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied alsmede de voorbereiding daarop.
- Realisatie doel:
Op grond van de gewijzigde Wet Veiligheidsregio's moeten alle onder verantwoordelijkheid van gemeentebesturen vallende brandweerorganisaties per 1 januari 2014 regionaal zijn georganiseerd. Zoals bekend is dat in Brabant-Noord per 1 januari 2011 reeds gerealiseerd. Met behulp van het MVSO traject is de missie, visie, strategie en organisatie-inrichting herijkt.
- Beleidsmatige ontwikkelingen:
Gemeenschappelijk Meld Centrum (GMC).
Men is druk doende met het samenvoegen van de huidige locaties Eindhoven en 's-Hertogenbosch die gehuisvest worden in de bestaande locatie in 's-Hertogenbosch die daarvoor aangepast en uitgebreid wordt. Streefdatum start Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) is gesteld op 2020.

Brandweer Brabant-Noord.

Ten aanzien van de overige huisvesting (kantoren, werkplekken en opleidingslocaties) is in 2016 een visie vastgesteld. Uitgangspunt is een hoofdlocatie in Den Bosch en daarnaast een steunpunt in het oosten van de regio.

Verminderen kwetsbaarheden bedrijfsprocessen.

In de loop van 2017 zullen voorstellen hiertoe worden ontwikkeld die in 2018 zullen worden geëffectueerd.

Omgevingswet.

Per 2019 treedt de Omgevingswet in werking. De Impact daarvan op toezicht en handhaving is groot. Dus ook voor de Veiligheidsregio. Samen met de omgevingsdienst zal de brandweer Brabant-Noord al belangrijke ketenpartner hierin de benodigde kwaliteit moeten leveren.

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf

- **Doel:**

Het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf is een huis waarin een groot aantal organisaties samenwerken rondom de thema's jeugd, huiselijk geweld, veelplegers en nazorg van ex-gedetineerden. Het biedt een omgeving waarin partners elkaar ontmoeten om casusgericht een aanpak af te stemmen en concrete afspraken te maken. Een belangrijk doel van het Veiligheidshuis is het koppelen van zorg aan repressie wanneer dit nodig is; met andere woorden niet alleen straffen of straf voorkomen, maar ook naar achterliggende problemen kijken en zorgen dat iemand zijn of haar leven weer goed op de rit krijgt. Naast de daderbespreking is het zeker zo belangrijk ook aandacht te hebben voor de slachtoffers.

- **Ontwikkelingen:**

In 2017 is duidelijk geworden in hoeverre de twee Veiligheidshuizen (Maas en Leijgraaf en Den Bosch) samengevoegd kunnen worden tot een veiligheidshuis. Verder is gewerkt aan een uniforme werkwijze van de veiligheidshuizen. De focus is voor 2018 en verdere jaren primair gericht op onze directe omgeving en de gemeentelijk ontwikkelingen blijven leidend voor de opdracht van het Veiligheidshuis (als samenwerkingspartner ván en vóór gemeenten). Een flexibele netwerkorganisatie onder regie van de gemeenten, die meebeweegt met het beleid van haar omgeving en samenwerkende netwerkpartners

- **Beleidsvoornemens:**

Vanwege centralisaties van een aantal keten-partners zijn standaard-processen binnen de Veiligheidshuizen, o.a. de koppeling tussen Sociaal Domein en ZSM, aanpak Top X, HIC, informatievoorziening en privacyregelingen, op verzoek van kernpartners op elkaar afgestemd. De lokale behoefte (couleur lokale) is vorm gegeven door de aansluiting op het Sociale Domein en daarmee verankerd. De kennis van het lokale netwerk is cruciaal om de verbinding blijvend in stand te houden en samen te kunnen werken met de diverse gemeentelijke teams binnen dat Sociale Domein.

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Een veilige en gezonde omgeving met aandacht voor de beleving van dit begrip bij de burger. Het bereiken van een adequaat handavingsniveau op alle beleidsvelden die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving, waardoor een goed leef- en woonklimaat wordt gerealiseerd.

Uitvoering Algemene plaatselijke verordening

In de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) staat de gemeentelijke regelgeving op het gebied van openbare orde en veiligheid. Deze regeling heeft tot doel het netjes en leefbaar te houden voor iedereen. Door aanvragen te toetsen aan de geldende wet- en regelgeving, in overleg met de diverse diensten, worden vergunningen verleend ten behoeve van de Openbare orde en veiligheid (APV/ Bijzondere wetten).

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Verwijzingen Halt	HALT	Per 10.000 inwoners	2017	97	131
Winkeldiefstallen	CBS	Per 1.000 inwoners	2017	0,5	2,2
Geweldsmisdrijven	CBS	Per 1.000 inwoners	2017	3,2	5,1
Diefstal uit woningen	CBS	Per 1.000 inwoners	2017	1,9	2,9
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	CBS	Per 1.000 inwoners	2017	4,1	6,3
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	CBS	Per 1.000 inwoners	2016	3,5	4,8

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.1 Integraal Veiligheidsbeleid

- We continueren het Keurmerk Veilig Ondernemen.
- We organiseren bewustwordingsactiviteiten m.b.t. openbare orde en veiligheid (fietscontroles, woninginbraak etc.).
- We faciliteren in opzet van buurtwhatssapp groepen door het beschikbaar stellen van de borden en informatieverstrekking via de website.
- De kadernota integrale veiligheid zal worden herijkt. In 2018 zal een integraal plan voor de gemeenten binnen district Maas en Leijgraaf voor een periode van 4 jaar in politiedistrict Maas en Leijgraaf worden opgesteld. Daarin zullen ook de lokale speerpunten aan de orde komen.
- Ondernijning krijgt in 2018 meer aandacht o.a. door awareness trainingen medewerkers.
- Na evaluatie van de pilot inzet straatcoaches zal de inzet daarvan worden gecontinueerd.

Activiteiten APV

Adequaat in behandeling nemen van aanvragen vergunningen/ ontheffingen, inclusief informatie verstrekken en voorlichting geven.

M.b.t. ondernijning is een actieplan opgesteld. Een van de actiepunten is het invoeren van een exploitatievergunning droge horeca. Een plan van aanpak wordt opgesteld. De inzet van straatcoaches voor 2018 is meegenomen in de begroting.

4.2 Toezicht en handhaving

- Het beleidsplan toezicht en handhaving wordt geactualiseerd en vastgesteld.
- Het jaarlijkse handhavingsuitvoeringsprogramma wordt uitgevoerd.
- Het jaarverslag 2017 wordt vastgesteld.
- N.a.v. de bijeenkomsten met de commissie c.q. raad in 2017 is de formatie bijgesteld.

Het Beleidsplan Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving van de gemeente Boxmeer 2019/2023 en Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving van de gemeente Boxmeer 2019 zijn vastgesteld.

Per 1 oktober 2018 zijn de teams Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) samengevoegd binnen één afdeling VTH. (De straatcoaches blijven de verantwoordelijkheid van de afdeling O-BOC i.h.k.v. veiligheidsbeleid.)

Brandweer

- Afstemming met brandweer vindt plaats m.b.t. preventieve en repressieve controles in het kader van brandveiligheid. Dit wordt meegenomen in het Handhavingsuitvoeringsprogramma.

Brandveiligheid is opgenomen in het vastgestelde Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving van de gemeente Boxmeer.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017			Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting +/- Rekening 2018
***	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.557.306	1.564.918	1.552.427	12.492
***	1.2	Openbare orde en veiligheid	791.528	1.373.157	1.293.984	79.173
****	1.	Veiligheid	2.348.835	2.938.076	2.846.411	91.665

Toelichting op de cijfers 2018

De kosten voor de omgevingsdienst voor handhaving vallen ten opzichte van de begroting € 30.000 hoger uit. Het is bij voorhand niet in te schatten hoeveel controles er uit dienen te worden gevoerd.

Voor een bedrag van € 54.500 zijn in het kader van handhaving dwangsommen opgelegd. In de begroting is hier geen rekening mee gehouden.

Programma 2: Openbare Werken

1. Portefeuillehouder

Wethouder M.W.G Verstraaten

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 2.1 Verkeer en vervoer
- 2.2 Parkeren
- 2.3 Recreatieve havens
- 2.4 Economische havens en waterwegen
- 2.5 Openbaar vervoer
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

- Integraal Uitvoeringsprogramma Openbare Ruimte 2016-2019
- Beheersverordening gemeentelijke begraafplaatsen Boxmeer 2017
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2025
- Beleidsregel uitwegen
- Beleidsregels ontheffingen berijden voetgangerszone centrum Boxmeer Beleidsregels Parkeren Boxmeer 2015
- Boombeheerplan 2016-2025
- Bosbeleidsplan 2014-2024
- Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) Boxmeer
- Gladheidbestrijdingsplan
- Inkoopbeleid gemeente Boxmeer
- Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie
- Nota Parkeernormen Boxmeer 2015
- Parkeerplan gemeente Boxmeer 2014
- Parkeerverordening
- Verkeersveiligheidsplan Boxmeer 2013-2017 met daarbij behorende actualisering
- Verordening lijkbezorgingsrechten 2017
- Wegsleepregeling

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

Het streven is erop gericht om de openbare ruimte te onderhouden op beeldkwaliteit B waarbij de inrichting schoon, heel en veilig is.

Zowel uit de twee jaarlijkse wegininspectie alsook tijdens het onderzoek van de Rekenkamercommissie Land van Cuijk “Grijs en groen is best te doen!” is gebleken dat het onderhoud van de openbare ruimte conform vastgesteld beleid op niveau B wordt onderhouden.

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Gewenste beeldkwaliteit openbare ruimte	CROW	-	2011-Open	B	B

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.2. Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

Activiteiten:

- Om de gewenste beeldkwaliteit B te kunnen bewerkstelligen hebben we het instrument Integraal Uitvoeringsprogramma Openbare Ruimte 2016-2019 (IUP) ontwikkeld. Dit om een overzicht te geven van alle IBOR beleidsvelden welke jaarlijks worden vertaald in werken en projecten in de openbare ruimte die in uitvoering of in voorbereiding zijn of komen. De werken en projecten worden aangedragen vanuit verschillende beheerdisciplines. De beheerders van de verschillende taakvelden wegen, riool, groen, verlichting en natuur beheren de openbare ruimte en zijn met name verantwoordelijk voor de inbreng van werken en projecten vanuit hun beleidsveld. Bij alle werken en projecten worden de technische en functionele eisen en wensen geïnventariseerd en op elkaar afgestemd. Daarnaast worden de beschikbare financiële middelen in de afwegingen betrokken. Zo ontstaat een overzicht van werken en projecten waarbij integrale afweging en afstemming heeft plaatsgevonden.

Het Integraal Uitvoeringsprogramma openbare Ruimte 2016-2019 is inmiddels omgedoopt in “Werk in uitvoering” (WIU). Er is een continue afstemming met betrekking tot de uit te voeren en in uitvoering zijnde projecten. Zodra er aanpassingen/wijzigingen zijn worden deze online geactualiseerd.

- Bij de jaarlijkse actualisering van het IUP worden de wijk- en dorpsraden intensief betrokken. In de periode september-november wordt het concept-IUP voor het daaropvolgend jaar aan de wijk- en dorpsraden voorgelegd.

In november/december hebben een drietal bijeenkomsten plaatsgevonden waarbij alle wijk- en dorpsraden de mogelijkheid is geboden om kennis te nemen van het voorgenomen grootonderhoud wegen voor 2018. Voor 15 januari 2018 is de input vanuit alle WDR ontvangen als input voor het WIU en ter afweging voor de kadernota 2018. In september/oktober heeft de tweejaarlijkse wegininspectie plaatsgevonden. Op basis daarvan is het al geplande uitvoeringsprogramma voor groot onderhoud wegen in 2019 aangepast.

Het WIU is inmiddels ingebed in de planning & control cyclus. Ook de wijk- en dorpsraden zien het belang hiervan steeds meer in en leveren zoals gevraagd tijdig de input. Wat mogelijk is wordt jaarlijks afgewogen tijdens de kadernota.

- De geplande maatregelen in het IUP worden transparant weergegeven in het Geografische Informatie Systeem, GISBoxmeer, welke via de gemeentelijke website voor iedereen raadpleegbaar is. Voor de begrijpbaarheid en communicatie richting burgers en bedrijven rondom het IUP, wordt de naam ‘werk in uitvoering’ gebruikt.

Onderdeel van het WIU proces is jaarlijks een werkbijeenkomst met de raad welke wordt gepland tussen het aanbieden van de kadernota door het college en de uiteindelijke behandeling hiervan in de commissie/raad.

- Middels bestendig beheer invulling geven aan de reguliere onderhoudstaken die bijdragen aan de hoofddoelstelling schoon, heel en veilig, conform de gedragscodes Stadswerk voor Flora- en Fauna. Daarbij extra aandacht te geven aan de benodigde afwatering van wegen en sloten die bij de gemeente in beheer zijn.
- Uitvoering geven aan de renovatie en uitbreiding van de algemene begraafplaats in Sambeek.

De aanbesteding is afgerond. Gezien de prijsontwikkelingen in de markt is hieruit gebleken dat de renovatie niet binnen het beschikbare budget zal kunnen worden gerealiseerd. Een aanvullend krediet van € 140.000 is door de raad op 28 maart 2018 beschikbaar gesteld. Uitvoering loopt en zal tegen het eind van dit jaar zijn afgerond. De uitvoering is iets vertraagd en zal in het 1e kwartaal 2019 worden afgerond.

- Uitvoering geven aan de doelstellingen uit het Verkeersveiligheidsplan Boxmeer 2013-2017 verwoord in de op 30 juni 2016 door de raad vastgestelde evaluatie en actualisatie ("Veilig op weg?") van het VVP. Dit is integraal meegewogen bij de opstelling van het IUP openbare ruimte 2016-2019.

Op 8 februari 2018 heeft de raad het een krediet van totaal € 210.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid. Tevens heeft het college besloten om een nieuw verkeersveiligheidsplan op te stellen. Uitvoering van de verschillende deelprojecten is ter hand genomen. Waar van toepassing worden de wijk- en dorpsraden betrokken in het planproces.

Er heeft een herprioritering plaatsgevonden waarbij twee jaarbedragen zijn samengevoegd. Per jaarschijf betreft het een bedrag € 100.000.

Op 8 februari 2018 heeft de raad het resterende deel van een krediet van totaal € 210.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid. Voor de voorbereidingskosten was reeds een bedrag van € 21.000 (10%) beschikbaar gesteld.

- De in het bosbeleidsplan 2014-2024 opgenomen doelstellingen zijn verwoord in het meerjarig uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie. Daarnaast wordt gewerkt met een jaarlijks op te stellen werkplan vanuit beheer. In het verlengde daarvan zijn verschillende projecten opgenomen in herijking uitvoeringsprogramma Toerisme 2017.

Ook hier is op 8 februari 2018 het krediet beschikbaar gesteld voor het uitvoeringsprogramma 2018. De uitvoering van de recreatieve fietspaden is ter hand genomen en er heeft een verschuiving binnen de verschillende budgetten plaatsgevonden. De raad is middels een memo door het college hierover geïnformeerd.

- Uitvoering geven aan het beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2025

De verlichting langs het fietspad tussen Overloon en Vierlingsbeek is geplaatst.

Naast reguliere vervangingen is er verlichting geplaatst langs het fietspad tussen Overloon en Vierlingsbeek en langs de Makkenweg van Holthees naar Vierlingsbeek.

Het meerjarig overzicht meldingen. We hebben ten opzichte van 2017 een stijging van meer dan 30% in meldingen. Bijna iedere categorie heeft meer meldingen ontvangen en er zijn veel dubbele meldingen. Dit is mogelijk te wijten aan het feit dat verwachtingen van snelle afhandeling toeneemt. Er zijn ook een paar uitschieters, hierbij;

Totaal aantal meldingen 2011-2018			
Totaal ingekomen 2011	2933		
Totaal ingekomen 2012	2834		
Totaal ingekomen 2013	2511		
Totaal ingekomen 2014	3232	+29%	invoering app
Totaal ingekomen 2015	3166	-2%	
Totaal ingekomen 2016	3257	+3%	
Totaal ingekomen 2017	2925	-11%	
Totaal ingekomen 2018	3849	+32%	

- Subcategorie Lamp kapot heeft +227 meer meldingen gehad.
- Subcategorie Processierups had +147 meldingen meer.
- Subcategorie Zwerfaval/illegale dump heeft uiteindelijk toch een stijging van +118 meldingen gehad.
- Subcategorie parkeeroverlast heeft +70 meldingen gehad.
- Subcategorie stormschade +50 meldingen.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 2.1 Verkeer en vervoer	3.139.273	3.158.207	3.068.441	89.765
*** 2.2 Parkeren	1.710	23.728	23.252	475
*** 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.683.059	1.825.722	1.719.819	105.904
*** 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	25.730	84.620	72.213	12.407
**** 2. Openbare Werken	4.849.772	5.092.277	4.883.726	208.551

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer

Vanwege de aanleg van glasvezel is een deel van de onderhoud van de wegen uitgesteld naar 2019. Dit betekent in 2018 een voordeel van € 121.350.

Op het budget voor verkeersborden is er een voordeel van € 14.000. In de gemeente worden zogenoemde 'Smileys' ingezet om de bewustwording van snelheid en verkeersveiligheid te bevorderen.

De levering van materialen heeft later plaatsgevonden dan gepland.

In 2018 hebben er herstelwerkzaamheden aan asfaltwegen plaatsgevonden vanwege aanleggen nutsvoorzieningen in voorgaande jaren. Dit betekent aan de uitgavenkant een overschrijding van € 26.000. Hiervoor zijn in het verleden vergoedingen ontvangen. Tegenover deze overschrijding zijn er in € 13.000 meer aan vergoedingen ontvangen.

Voor het toezicht op de aanleg van het glasvezelnetwerk vindt externe inhuur plaats. De totale inkomsten zijn geschat op € 275.000. Voor inhuur is een bedrag geraamd van € 181.440 voor degeneratie een bedrag van € 93.560. De looptijd wordt ingeschat op ca. 1,5 jaar. Bij de 1e bijstelling is vermeld dat te zijner tijd bij de jaarrekening de dan actuele stand van zaken financieel wordt toegelicht en de budgetten waar nodig naar het volgende jaar worden overgeheveld. In 2018 hebben er voor € 58.164 aan uitgaven en inkomsten plaatsgevonden.

Het budget van openbare verlichting is per saldo met € 12.500 overschreden. Het herstellen van storingen heeft € 10.000 meer gekost. Het stroomverbruik is € 7.800 hoger uitgevallen. Het verbruik wordt mede bepaald door de areaaluitbreiding en de vertraging in het omzetten van het huidig areaal naar LED-verlichting.

In het kader van mensgerichte maatregelen zijn er extra kosten gemaakt welke worden gedekt door subsidies en bijdrage van andere gemeenten. Daarnaast vallen de kosten van de gemeentelijk lasten lager uit. Per saldo is er een voordeel van € 7.500.

Het onderhoud aan de wegbermen valt € 6.700 hoger uit. Door de droge zomer zijn bermen meer verzakt dan voorgaande jaren. Hierdoor waren er extra maatregelen nodig (herprofilering).

Vanwege de verkoop van een tractor is het niet meer mogelijk om in eigen beheer een deel van de werkzaamheden van het vegen van de straten en goten. Hierdoor is er sprake van een overschrijding van € 17.000.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie.

Bij de verhuur van volkstuinen is er een lagere opbrengst van € 6.300. In de raming was rekening gehouden met nieuw beleid. De verwachting is dat dit eind 2019 wordt vastgesteld.

De opbrengst van de houtoogst valt € 27.800 hoger uit. De reden is dat de houtoogst van 2017 is doorgeschoven naar 2018. Daarnaast wordt bij de eerste schatting de hout op stam gemeten. Dit kan afwijken van de werkelijk gekapte volumes.

De uitvoering van stika vindt over meerdere jaren plaats. Dit betekent een voordeel van € 20.000. De resterende uitgaven vinden 2019 plaats. In het kader van de regeling Kwaliteitsverbetering van het landschap zijn bijdrage ontvangen van in totaal € 42.994. Deze bijdragen zijn in het Landschapsfonds gestort.

Bij de 2e bijstelling 2018 is er een inschatting gemaakt voor de extra kosten voor de bestrijding van de extreem vele processierupsen. Echter er was toen nog geen volledig beeld. De overschrijding bedraagt € 32.500.

Bij de 1e bijstelling 2018 is er een bedrag van € 6.000 beschikbaar gesteld voor een lessenaar bij het Metworstmonument. In overleg met de Metworstvereniging zijn de teksten en foto's gekozen. De levering heeft voor een bedrag van € 4.300 in februari 2019 plaatsgevonden. Dit betekent in 2018 een voordeel.

Bij het onderhoud van recreatieve objecten is er een voordeel van € 18.500. In 2018 is er een vergoeding ontvangen van de leverancier van de uitkijktoren in Overloon vanwege de noodzaak tot sloop. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor het slopen.

Het benodigde budget ten behoeve van de verkoop van het Schaartven blijkt niet nodig te zijn geweest. De verkoop is afgerond. Dit betekent een voordeel van € 20.000.

Bij de 2e bijstelling 2018 is er procesgeld voor de Maasheggen Unesco voor een bedrag van € 20.000 beschikbaar gesteld. In 2018 hebben nog niet alle overleggen plaatsgevonden. De uitvoering vindt in 2019 plaats, derhalve een voordeel in 2018 van € 20.000.

Op het budget van speelvoorzieningen is er een voordeel van € 10.000. De voornaamste oorzaak is de lange levertijd van een speeltoestel. Het toestel voor een bedrag van € 7.200 is begin 2019 geleverd.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Ten opzichte van begroting zijn bij de grafrechten € 5.800 meer opbrengsten. De opbrengsten zijn afhankelijk van het in gebruik nemen van graven en urnenmuur en van het gebruik maken van het verlengen van de grafrechten.

Programma 3: Economie en Werkgelegenheid

1. Portefeuillehouder

Wethouder P.I.M.H. Stevens

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
- 3.4 Economische promotie

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

- Agenda Bedrijventerreinen Noord-Oost Brabant
- Beleidsvisie toerisme en recreatie gemeente Boxmeer
- Economische strategie Boxmeer
- Grondnota
- Identiteit Land van Cuijk met uitvoeringsagenda
- Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2016 – 2020
- Herijking Integraal Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2017
- Nota verkoop landbouwgronden
- Nota melkquotum
- Regionale detailhandelsvisie Land van Cuijk
- Ruimtelijk economisch perspectief Noord-Oost Brabant
- Strategische visie Boxmeer
- Strategische visie Land van Cuijk
- Structuurvisie Boxmeer 2030
- Verordening Forensenbelasting Boxmeer
- Verordening Ruimte
- Verordening Toeristenbelasting Boxmeer

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Vestigingsklimaat

Het behoud van het vestigingsklimaat voor bedrijven en centrumvoorzieningen. Behoud en verbetering spilfunctie t.a.v. wonen, werken, onderwijs(voorzieningen) en winkelen. Participatie in economische structuurversterkende projecten.

Samenwerking Recreatie en Toerisme Land van Cuijk.

In de strategische visie van het Land van Cuijk is recreatie en toerisme een speerpunt van beleid. Door middel van het Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2016-2020, welke op 7 april 2016 door de raad is vastgesteld en de Herijking van het Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2017 dat op 18 mei 2017 is vastgesteld door

de raad, wordt hier uitvoering aan gegeven. Binnen deze uitvoeringsprogramma's zijn twee gebiedsspeerpunten weergegeven, te weten:

- De Maasheggen met een UNESCO MAB nominatie en het Oorlogsmuseum met zijn door ontwikkelingsfases en de samenwerking met de Provincie om in 2019 gereed te zijn voor 75 jaar bevrijding van Zuid Nederland
- En het Oorlogsmuseum duurzaam in stand te houden.

Door middel van het Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2016-2020, welke op 7 april 2016 door de raad is vastgesteld en de Herijking van het Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2017 en 2018 dat respectievelijk op 18 mei 2017 en 8 februari 2018 is vastgesteld door de raad, wordt hier uitvoering aan gegeven. Binnen deze uitvoeringsprogramma's zijn twee gebiedsspeerpunten weergegeven, te weten:

1. De Maasheggen heeft op 25 juli 2018 de UNESCO MAB status verkregen. Dit is het begin van samenhangende processen met de partners en het uitvoeren van gerichte projecten in het bijzonder.
2. Het Oorlogsmuseum heeft in juli 2018 een bijdrage van de provincie Noord-Brabant en het fonds ontvangen voor het realiseren van de volgende ontwikkelingsfases. Drie maal 75 jaar: 2019 75 jaar bevrijding Zuid –Nederland, 2020 75 bevrijding Nederland en 2021 75 jaar bestaan van het oudste en grootste 2e wereldoorlogsmuseum van West Europa. Het behoud en de ontwikkeling van het Oorlogsmuseum vergt een structurele aandacht van de gemeente Boxmeer.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Functiemenging	LISA	%	2017	56,5	52,4
Vestigingen	LISA	per 1.000 inw 15-74 jr	2018	97,6	125
Vestigingen (van bedrijven)	LISA	per 1.000 inw 15-64 jr	2016	108,9	139,7

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.1 Stimuleren werkgelegenheid

Activiteiten:

- Het ontwikkelen van het bedrijvenpark Sterckwijck en de Health Campus heeft prioriteit. Bij het op de markt brengen van de gronden in het plangebied wordt op de grondprijs een korting gegeven die gekoppeld is aan de werkgelegenheid;
- Tevens heeft Boxmeer altijd gekozen voor een hoogwaardige vorm aan werkgelegenheid in de techniek en zorg. Vandaar dat het koesteren van bestaande bedrijven hoog in de beleidsdoelstellingen scoort.

4.2 Gericht promotie en acquisitiebeleid

Activiteiten:

- In 2018 wordt verder gewerkt aan regionaal business development in het Land van Cuijk. De regionale Business Developer geldt als boegbeeld voor het LvC en gaat samen met de accountmanagers op zoek naar stuwende bedrijven die willen investeren, innoveren en samenwerken in de regio;
In samenwerking met de het bedrijf Cybox uit Boxmeer is gestart met de ontwikkeling van een website gericht op de verkoop van bedrijfskavels. Deze website is qua opbouw dusdanig afgestemd met de gemeente Cuijk dat beide

sites in de toekomst probleemloos in elkaar geschoven kunnen worden. De site is sinds begin 2e kwartaal 2018 operationeel.

Voor het thema zorg en gezondheid is gericht acquisitie gevoerd in de vorm van het aanschrijven en nabellen van bedrijven die zorg en gezondheid in hun profiel hebben. Dit is conform de afspraken in de regio, waarin Boxmeer de opvangfunctie is voor zorg- en op gezondheid gerichte werkgelegenheid.

- Actieve deelname in projecten die worden uitgewerkt in regionale samenwerkingsverbanden. Al enkele jaren richt de gemeente zich op het Duitse achterland en het grensontkennend samenwerken, dit onder voorwaarde dat er een duidelijke economische en maatschappelijke meerwaarde te herkennen is. Een voorbeeld daarvan is het project 'Dynamic Borders' waar met Nederlandse en Duitse gemeenten wordt gewerkt aan het ontgrenzen en het optimaliseren van de grensoverschrijdende economische structuur;

Concrete acties in 2018 waren het beleggen van bijeenkomsten over agrifood, het creëren van grensoverschrijdende toeristische routes en het aanstellen van een internationale stagecoördinator.

De stuurgroep Breedband en LVCNET hebben overeenstemming met marktpartij E-Fiber bereikt. De gemeenten hebben vervolgens een overeenkomst met E Fiber getekend en ook is een handtekening gezet op het document waarin de afspraken zijn vastgelegd die LVCNET met E Fiber maakte. De uitvoering in de gemeenten St. Anthonis en Boxmeer is reeds gestart. Elk adres krijgt een gratis glasvezelaansluiting zowel in het stedelijk gebied, in het buitengebied en op de industrieterreinen.

- Het versterken van het profiel van de regio als innovatief en duurzaam productiegebied (AgriFood Capital).

AgriFood is een belangrijke sector binnen onze regio. Het is al een aantal jaren een van de speerpunten binnen de gemeentelijke samenwerking in het Land van Cuijk. De hele keten is hierin vertegenwoordigd, van productie tot het bewerken/verwerken, vermarkten en het distribueren daarvan. Met de actieve spelers op dit terrein is gewerkt aan verschillende uitvoeringsplannen. Dit heeft geleid tot programma's / uitvoeringsagenda's, zoals Een Goei Leven, Innovatieve Hotspot AgriFood Land van Cuijk en het Meerjarenprogramma Agrifood Land van Cuijk (MJP) 2018-2021. Uit deze drie programma's zijn talrijke projecten ontstaan die vragen om een verdere samenwerking, meer centrale sturing en regie. Om hieraan vorm en inhoud te geven is besloten in één uitvoeringsagenda op te stellen met een meerjarenbegroting. Verder is besloten om tot meer focus en samenwerking te komen en hiertoe een platform Land van Cuijk op te richten waarin onderwijs-ondernemers en overheid gezamenlijk vertegenwoordigd en actief zijn. Binnen dit platform worden afspraken gemaakt over welke projecten worden uitgevoerd en wie hiervan trekker is. Streven is dit alles eind 2019 operationeel te hebben. Om dit te bewerkstelligen is er inmiddels reeds een kwartiermaker hiervoor aangetrokken. Over de verschillende programma's heeft afstemming plaatsgevonden met AgriFood Capital.

4.3 Promotie recreatie en toerisme

Activiteiten:

- Promotie Boxmeer en het Land van Cuijk waarin bestaande en nieuwe product-markt combinaties optimaal worden uitgeput op basis van het jaarlijks op te stellen promotieplan. Leidraad is het rapport identiteit Land van Cuijk en de daarbij behorende uitvoeringsagenda;
- De vijf gemeenten in het Land van Cuijk en het Regionaal Bureau voor Toerisme Land van Cuijk (RBT) werken samen om de regio te promoten;

Het verkrijgen van de UNESCO MAB is met recht een Uniek Selling Point als enig gebied met deze status in Nederland.

In 2018 is er een evaluatie uitgevoerd van de toeristische visie van het Land van Cuijk. De portefeuillehouders LvC hebben ingestemd met deze evaluatie. Medio februari 2019 zijn de raden geïnformeerd.

- Doorontwikkeling Oorlogsmuseum en voorbereiding in samenwerking met de Provincie voor 75 jaar bevrijding WOII Zuid Nederland(2019).

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 3.1 Economische ontwikkeling	228.642	267.433	218.516	48.917
*** 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-587.272	1.212.172	439.975	772.198
*** 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	17.873	12.202	16.615	-4.413
*** 3.4 Economische promotie	-172.061	-9.010	-7.774	-1.235
**** 3. Economie en Werkgelegenheid	-512.817	1.482.798	667.331	815.467

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 3.1 Economische Ontwikkeling

Binnen het budget van het uitvoeringsprogramma economisch beleid is in 2018 rekening gehouden met diverse initiatieven, projecten en onderzoeken. De uitvoering vindt om diverse redenen niet binnen het jaar plaats. Dit betekent in 2018 een voordeel van € 27.000, waarvan in 2019 voor € 23.100 aan kosten worden verwacht. Dit betreft Innovatieve hotspots (€ 10.000), koersdocument centrummanagement (€ 1.600) en Woonwensenonderzoek (€ 11.500).

Taakveld 3.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur

In 2018 zijn er minder aanvragen van pachters gekomen dan verwacht om landbouwgrond te kopen. De kosten voor taxaties en advieskosten € 11.000 lager uit vanwege minder transacties. De verkoopopbrengsten van landbouwgronden vallen € 6.700 hoger uit. Conform beleid is de opbrengst verkoop landbouwgronden minus kosten en 5% ambtelijke bemoeienis gestort in de reserve reconstructie.

Op basis van herziening van de grondexploitaties is er een extra voorziening gevormd voor de grondexploitatie Sterckwijk voor een bedrag van € 295.000.

In de begroting is op dit taakveld een bedrag van € 23.456 geraamd voor de verrekening van de loonkosten van medewerkers die betrekking hebben op de grondexploitatie. Op basis van de werkelijke uren en kosten blijkt dat er € 9.200 meer wordt toegerekend.

Het werkelijk berekende rentepercentage voor de grondexploitatie valt lager uit dan waarmee in de begroting rekening mee is gehouden. Dit betekent op dit taakveld een nadeel van € 12.000.

Met ingang van 2017 is er strikt voorgeschreven op welke wijze en wanneer (POC-methode) er winst dient te worden genomen. In 2018 heeft er winstneming plaatsgevonden. Dit betekent op dit taakveld een voordeel van € 437.000.

Het afrekenen van de kosten en de opbrengsten van de grondexploitatie gaat van de projecten naar de post voorraden op balans via de exploitatie. In 2018 is per saldo voor € 600.028 batig op dit taakveld afgerekend naar de balans. Budgettair heeft dit op het taakveld geen effect.

Op basis van herziening van de opstalexploitatie Steenstraat Noord is er een extra voorziening gevormd voor een bedrag van € 19.000.

In de begroting is op dit taakveld geen bedrag geraamd voor de verrekening van de loonkosten van medewerkers die betrekking hebben op de opstalexploitatie. Op basis van de werkelijke uren en kosten blijkt dat er € 9.000 wordt toegerekend."

Het afrekenen van de kosten en de opbrengsten van de opstalexploitatie gaat van de projecten naar de post voorraden op balans via de exploitatie. In 2018 is per saldo voor € 544.901 batig op dit taakveld afgerekend naar de balans . Budgettair heeft dit op het taakveld geen effect.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Het budget van de kermis is in zijn totaliteit met € 6.000 overschreden. De voornaamste reden is dat om de kermis aantrekkelijker te maken, in 2018 meerdere attracties zijn geplaatst met een groot stroomverbruik. De bestaande stroomvoorziening was hiervoor ontoereikend. Hierdoor zijn extra twee aggregaten gehuurd.

Programma 4: Financiën

1. Portefeuillehouder

Wethouder M.W.G. Verstraaten

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 0.5 Treasury
- 0.61 OZB woningen
- 0.62 OZB niet-woningen
- 0.64 Overige belastingen
- 0.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeente Fonds
- 0.8 Overige baten en lasten
- 0.9 Vennootschapsbelasting
- 0.10 Mutaties reserves
- 0.11 Resultaat rekening van baten en lasten

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Verordening OZB Boxmeer
- Verordeningen Baatbelastingen:
 - Riolering Groene hoofdstructuur
 - Riolering Helderse Duinen
 - Riolering buitengebied Vierlingsbeek
 - Riolering buitengebied Beugen
- Verordening Toeristenbelasting Boxmeer
- Verordening Forensenbelasting Boxmeer
- Verordening Reclamebelastingcentrum Boxmeer
- Uitvoeringsregeling gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Leidraad invordering gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Reglement automatische incasso gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Aanwijzingsbesluiten heffingsambtenaar/ invorderingsambtenaar
- Financiële verordening gemeente Boxmeer
- Verordening accountantscontrole gemeente Boxmeer
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid
- Treasurystatuut gemeente Boxmeer
- Nota reserves en voorzieningen Boxmeer
- Wet WOZ
- Algemene Wet inzake Rijksbelastingen
- Invorderingswet
- Wet Fido
- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording
- Regeling informatie voor derden
- Besluit Leningsvoorwaarden decentrale overheden
- Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden
- Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG)

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Wij voeren een degelijk financieel beleid gericht op een reëel en structureel sluitende begroting en meerjarenperspectief.

De lokale belastingdruk blijft in lijn met het inflatiepercentage.

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Woonlasten eenpersoonshuishoudens	COELO	€	2018	587	649
Woonlasten meerpersoons-huishoudens in koopwoning	COELO	€	2018	682	721
WOZ Waarde woningen	CBS	€	2018	€ 239.000	€ 230.000

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.1 Financieel beleid

In het coalitieakkoord 2014-2018 is gekozen voor een solide financieel beleid met evenwicht in inkomsten en uitgaven als uitgangspunt en met een hoge prioriteit voor het terugdringen van de schuldenlast en een hoge prioriteit voor de verkoop van beschikbare bouwgrond.

Activiteiten:

- Het optimaliseren en het verder doorontwikkelen van de planning & controlcyclus in overleg met de Auditcommissie. In 2018 gaan we de planning & controlproducten verder digitaal ontsluiten.
- Wij gaan de schuldenpositie naar een acceptabeler niveau brengen door de verkoop van bouwgrond en door het investeringsprogramma te beheersen. In 2018 gaan we de schuldenpositie met 6 basispunten verlagen.
- De gemeenteraad heeft op 18 mei 2017 ingestemd met de Grondnota 2017 en de daarin voorgestelde maatregelen tot stimulering van de verkoop van bouwgrond.
- Wij willen de reservepositie stabiliseren en zo nodig versterken door in de begroting ruimte vrij te maken voor sparen en mogelijke rekeningoverschotten te reserveren.

De begroting 2019 is digitaal gepresenteerd in de begroting gemeente Boxmeer Online. In 2019 zullen ook de Begrotingsrapportages en Kadernota in deze module digitaal gepresenteerd worden.

De balanswaarde van de grondexploitatie is in 2018 afgenomen met € 5,1 miljoen van € 40,4 miljoen naar € 35,1 miljoen. Aan investeringen is in 2018 € 7.071.000 uitgegeven. De netto schuldquote is in 2018 met 7 punten gedaald van 123 naar 117.

De solvabiliteitsratio is in 2018 verbeterd met 1 punt van 0,28 naar 0,29. Onder verwijzing naar het bestedingsvoorstel jaarrekening 2018 welke eveneens behandeld wordt in de raadsvergadering van 27 juni 2019 zal de solvabiliteitsratio verder verbeteren.

4.2 Lokale lastendruk

De inspanningen zijn er op gericht de gewenste opbrengst voor de gemeente te verkrijgen tegen zo laag mogelijke uitvoeringskosten.

Activiteiten:

- We maken wederom een kritische analyse van de kostendekkendheid van leges en tarieven 2018.
- We starten met het project "Taxeren op gebruiksooppervlakte".

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de lagere Overheden heeft de atlas gemeentelijke belastingen 2018 uitgebracht. Hieruit blijkt dat een meerpersoonshuishouden in de gemeente Boxmeer in 2018 gemiddeld € 682 betaald aan gemeentelijke lasten. Dit is een stijging van 2,6% ten opzichte van 2017. De gemeente Boxmeer staat hiermee op plek 100 van de Nederlandse gemeenten (2017 plek 126, plek 1 is de goedkoopste gemeente). Inmiddels zijn ook de cijfers voor 2019 bekend. In 2019 betaalt een meerpersoonshuishouden in Boxmeer gemiddeld € 717 aan gemeentelijke lasten (+5%). De gemeente Boxmeer staat hiermee op plek 114 van de Nederlandse gemeenten.

Eind maart 2018 is gestart met het project "Taxeren op gebruiksooppervlakte" als gevolg van een wijziging van de wet WOZ. Het uitgangspunt is dat de WOZ-waarden van woningen die in 2022 bekend gemaakt gaan worden (dus waardepelddatum 1 januari 2021) allemaal gebaseerd zijn op een taxatie gebaseerd is op de gebruiksooppervlakte in plaats van inhoud.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 0.5 Treasury

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/ Rekening 2018
*** 0.5 Treasury	-559.732	-1.404.362	-561.567	-842.795
*** 0.61 OZB woningen	-3.138.871	-3.035.100	-3.193.060	157.960
*** 0.62 OZB niet-woningen	-2.498.003	-2.486.425	-2.454.706	-31.719
*** 0.64 Belastingen overig	-46.620	-49.126	-49.036	-90
*** 0.7 AU en overige uitkeringen gemeentefonds	-39.144.198	-39.830.547	-40.178.188	347.641
*** 0.8 Overige baten en lasten	-16.016	-232.900	5.198	-238.098
*** 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
*** 0.10 Mutaties reserves	-2.405.350	-3.184.313	-2.037.783	-1.146.530
*** 0.11 Resultaat van de rekening van b&l	3.747.882	0	2.837.255	-2.837.255
*** 0.12 Verreken categorie	0	0	0	0
*** 0.13 Tractie	0	0	0	0
*** 0.14 Gemeentewerken	0	0	0	0
*** 0.15 ICT, onderhoud software	0	0	0	0
**** 4. Financiën	-44.060.908	-50.222.774	-45.631.888	-4.590.886

Op dit taakveld is een voordeel behaald van € 842.795. Dit is bijna in zijn geheel toe te schrijven aan een boeking via de grondexploitatie. Voor meer informatie wordt doorverwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Taakveld 0.61 OZB woningen

Op dit Taakveld zijn de totale saldo van de baten hoger dan de bijgestelde raming ad € 157.960. Dit wordt vooral veroorzaakt omdat de geboekte gefactureerde kosten lager liggen dan de geraamde lasten van inhuur voor bezwaar en beroep.

Taakveld 0.62 OZB woningen en niet woningen

Op dit Taakveld zijn de totale saldo van de baten lager dan de raming ad € 31.718. Dit wordt veroorzaakt omdat de geraamde lasten van OZB Eigenaren en gebruikersheffingen op dit taakveld hoger waren dan de baten.

Taakveld 0.7 Algemene Uitkering

De algemene uitkering wordt jaarlijks bij de 1e en 2e algemene begrotingsbijstelling bijgesteld als gevolg van diverse circulaire's (mei en september) die wij ontvangen van het Rijk. In de memo van 9 januari jl. hebben wij, als gevolg van onderuitputting, bij het Rijk rekening gehouden met een lagere algemene uitkering (winstwaarschuwing) van € 146.000. Als gevolg van een recente uitspraak van de commissie BBV mogen we deze winstwaarschuwing niet meer verwerken in de jaarrekening maar dienen we dit te vermelden in de risicoparagraaf en in de niet uit de balans blijvende verplichtingen. Daarnaast hebben we onlangs van het COA bericht gekregen dat we nog een bedrag van € 176.137 ontvangen als gevolg van het faciliteitenbesluit opvangcentra. Uiteindelijk leiden al deze mutaties er toe dat de algemene uitkering 2018 met een bedrag van € 348.000 hoger uitvalt.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

De post Onvoorzien bedraagt na wijziging € 262.390. Voor verder informatie zie de jaarrekening.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Het bedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 is nihil.

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

T.o.v. de oorspronkelijke raming zijn er weliswaar meer bedragen ten gunste van de Reserves geboekt (€ 240,619), maar ook minder ten laste van dezelfde Reserves gebracht (€ 905,912). In totaliteit levert dit een voordeel in de jaarrekening van op € 1.146.531.

Taakveld 0.11 Resultaat van baten en lasten

Het uiteindelijke resultaat in de jaarrekening 2018 is € 2.837.255 positief

Programma 5: Leefbaarheid

1. Portefeuillehouder

Wethouder W.A.G.M. Hendriks – van Haren

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 4.1 Openbaar basisonderwijs
- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en –participatie
- 5.4 Musea
- 5.5 Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 7.1 Volksgezondheid

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Wettelijke grondslag

- Algemene Wet Bestuursrecht
- Gemeentewet
- Europese Aanbestedingswet
- Privacywetgeving
- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Wet Openbaarheid bestuur
- Wet op de economische delicten
- Wet op het primair onderwijs
- Wet op de expertisecentra (WEC)
- Wet op het voortgezet onderwijs
- Leerplichtwet 1969
- Regionale Meld- en Coördinatiefunctie op gebied van voortijdig schoolverlaten
- Wet Passend Onderwijs
- Wet Publieke Gezondheid
- Mediawet
- Monumentenwet
- Auteurswet
- Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob)
- Huurwet
- Arbowet
- Wet op de ruimtelijke ordening

Verordening/beleid

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Boxmeer
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Boxmeer
- Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Boxmeer

- Lokale Educatieve Agenda
- Participatieverordening BPR
- Algemene subsidieverordening gemeente Boxmeer
- Beleidsregels subsidiebeleid gemeente Boxmeer;
- Nota subsidiebeleid gemeente Boxmeer;
- Uitvoeringsregels subsidiebeleid;
- Inkoopbeleid gemeente Boxmeer
- Beleidskader instandhouding buitensportaccommodaties;
- Beleidskader instandhouding binnensportaccommodaties;
- Nota Kunst- en cultuurbeleid 2007-2015;
- Gemeentelijke monumentenverordening;
- Productafspraken BiblioPlus;
- Beleidsvisie Biblioplus 2017-2020;
- Regionaal Gezondheidsbeleid Land van Cuijk 2017-2020
- Beleidskader 2017-2020 Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost

2.3 Verbonden Partijen

Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs

- Doel:

Het gemeenschappelijk orgaan coördineert en oefent de bevoegdheden uit als bedoeld in artikel 48 Wet primair onderwijs en in de statuten van de stichting, met uitzondering van de opheffing van de scholen.

- Ontwikkelingen:

De gemeenschappelijke regeling toezicht openbaar onderwijs dateert van 2016. Binnen de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is gezocht naar een manier om de zeggenschap van de deelnemende gemeenten te behouden. Gemeenten zien op grond van artikel 48 van de wet op het primair onderwijs toe op de toegankelijkheid en financiële gezondheid van de stichting openbaar onderwijs. De gemeenschappelijke regeling heeft betrekking op Stichting Invitare openbaar onderwijs. Specifiek voor de gemeente Boxmeer is basisschool De Bonckert aangesloten bij Stichting Invitare. De constructie functioneert naar behoren.

Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant

- Doel:

Uitvoering van de Leerplichtwet en de wettelijke aanpak van voortijdige schoolverlaten.

Vanaf 1 augustus 2016 heeft het RBL BNO ook een signalerende taak voor jongeren die niet in staat zijn een startkwalificatie te halen.

- Realisatie doel:

Het RBL BNO heeft in de afgelopen jaren goede resultaten bereikt. Landelijk gezien behoort RBL BNO tot de regio's met het laagste percentage voortijdig schoolverlaters. Dit komt mede door de geïntegreerde aanpak van leerplicht en voortijdig schoolverlaten, de systematische aandacht voor professionalisering en scholing van medewerkers en de goede samenwerking met scholen en andere ketenpartners.

- Ontwikkelingen:

RBL BNO heeft tot taak om voortijdig schoolverlaten zonder startkwalificatie (= diploma op minimaal niveau MBO-2) te voorkomen. In 2016 is daar een taak aan toegevoegd. RBL BNO monitort jongeren waarvoor een startkwalificatie niet haalbaar is (met name binnen VSO of praktijkonderwijs), en faciliteert ketenpartners om een passende plek voor deze jongeren te vinden op de arbeidsmarkt of in dagbesteding.

In februari 2018 zijn de afspraken omtrent de regionale samenwerking tussen de elf deelnemende gemeenten geactualiseerd in de Centrumregeling Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie Regio Brabant Noord Oost (Regio 36b).

- Beleidsvoornemens:

In het Beleidsplan 2017-2020 is de missie van het RBL BNO vertaald in drie hoofdlijnen:

1. Regio heeft landelijk gezien het laagste percentage nieuwe schoolverlaters;
2. Geen enkel leerplichtig kind zit langer dan drie maanden thuis zonder passend aanbod van onderwijs en/of zorg;
3. Alle jongeren die niet in staat zijn een startkwalificatie te behalen zijn in beeld en hebben een werkplek, dagbesteding of volgen traject naar werk of zorg.

Het RBL BNO wil vroegtijdig oorzaken van verzuim signaleren en vertalen naar verbeterpunten voor zichzelf, het onderwijs en andere ketenpartners.

GGD Hart voor Brabant

- Doel:

De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de openbare gezondheidszorg.

- Realisatie doel:

De activiteiten van de GGD bestaan uit een basispakket, bestaande uit de wettelijk verplichte taken uit de Wet publieke gezondheid en de plustaken, zijnde diensten die een gemeente afneemt boven het basispakket.

De GGD'en in Nederland vergeleken elkaars cijfers van 2017 in een benchmark, van ongeveer 30 onderdelen. In januari 2019 is deze benchmark verspreid. Voor de meeste cijfers zit de GGD Hart voor Brabant rond het gemiddelde.

- Ontwikkelingen:

Gemeenten zijn tevreden over de regionale indeling van de GGD-organisatie: de GGD is echt dichterbij gekomen. Het contact en de samenwerking is verder verbeterd, met gemeenten en met partners. De GGD zal deze voordelen versterken door de regiomanagers een nog stevigere rol te geven in dat contact.

- Beleidsvoornemens:

Het bestuur benoemt in de kadernota 2018 drie grote lijnen: de klant centraal, vernieuwen en verbinden met het veld.

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

- Doel:

Het openbaar lichaam heeft tot doel het leveren van ambulancezorg.

- Realisatie doel:

Het bovengenoemde doel wordt binnen de wettelijke normen gehaald.

- Ontwikkelingen en beleidsvoornemens:

Prestatiecontracten zorgverzekeraars

Conform de nieuwe bekostigingssystematiek voor de ambulancezorg, die in 2014 werd ingevoerd, is de te leveren beschikbaarheid de basis voor het te ontvangen budget en niet meer de te leveren productie. Het door de NZa aan de RAV toegekende budget is het maximumbudget waarover in het lokaal overleg met de zorgverzekeraars moet

worden onderhandeld. Bij deze onderhandelingen worden door zorgverzekeraars en RAV jaarlijkse prestatieafspraken overeengekomen.

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat de laatste 2,5% van het initieel toegekende budget voor Spreiding en Beschikbaarheid afhankelijk wordt gesteld van vooraf overeengekomen prestaties. Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is hierbij landelijk de belangrijkste prestatie-indicator met 1,25% van de maximale korting van 2,5%. Voor de overige 1,25% worden per budgetjaar lokaal afspraken gemaakt.

Prestaties

Vanwege de forse volumegroei van de afgelopen jaren is de 95%-norm voor bijna geen enkele RAV in Nederland haalbaar. In 2016 werd het referentiekader Spreiding en beschikbaarheid herzien. Op basis hiervan zijn de budgetten voor ambulancezorg opnieuw berekend. Zowel de RAV Midden- en West-Brabant als de RAV Brabant- Noord kreeg een verhoging van het budget.

Na inzet van het totale beschikbare budget verwachten beide RAV's 94,5% dekking te kunnen behalen. In 2018 zal de uitbreiding zijn afgerond, mits er voldoende ambulanceverpleegkundigen geworven kunnen worden.

Tijdelijke Wet ambulancezorg

Eind 2016 heeft de minister van VWS een wetsvoorstel ingediend om de tijdelijke vergunningen met twee jaar te verlengen tot 1 januari 2020. Vóór 2020 zal dan een definitieve keuze worden gemaakt op welke wijze de ambulancezorg wordt georganiseerd. VWS laat momenteel onderzoek uitvoeren naar de mogelijke stelsels voor ambulancezorg.

Onderzoek alternatieve rechtsvorm RAV

In 2016 is in opdracht van het Dagelijks Bestuur onderzoek gedaan naar een mogelijk alternatieve rechtsvorm voor de GR RAV. Er is een advies opgesteld dat in 2017 is besproken met het Dagelijks en Algemeen Bestuur van de RAV. Het besluit van het bestuur in deze zal bepalend zijn voor het verdere traject en de daaruit voortvloeiende consequenties.

Landelijke meldkamerorganisatie (LMO)

Een grote landelijke ontwikkeling is de LMO. Alle meldkamers in Nederland moeten conform de nieuwe regio- indeling worden samengebracht in maximaal 10 meldkamerlocaties. Medio 2018 neemt het voltallige personeel van de meldkamers Brabant-Noord en Zuidoost-Brabant zijn intrek in Den Bosch.

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Onderwijs:

- op een aanvaardbaar niveau handhaving spreiding basisscholen over de kernen;
- goed georganiseerd leerlingenvervoer
- Versterking en verbreding onderwijs waar mogelijk
- Voorkomen van voortijdig schoolverlaten en bevorderen dat jongeren die niet in staat zijn om een startkwalificatie te halen een duurzame werkplek, passende dagbesteding of een traject volgen naar werk of zorg.

Sport / Verenigingen:

- zoveel mogelijk Boxmeerse inwoners doen actief aan sport en bewegen. Extra inzet om mensen met een beperking en met een afstand tot bewegen en sporten te stimuleren tot participatie. Deelname aan het verenigingsleven draagt bij aan de sociale cohesie. Verenigingen en sport vervullen een grote maatschappelijke functie. Sport bevordert gezond gedrag maar ook maatschappelijke integratie en meedoen

Kunst en Cultuur:

- Bibliotheek Boxmeer biedt alle inwoners toegang tot informatie, kennis en cultuur en stimuleert een bewuste, kritische en actieve deelname aan de maatschappij.
- Een toegankelijk lokaal toereikend media-aanbod voor alle inwoners.

Volksgezondheid:

- Inwoners met een beperking ondersteunen en maatschappelijke participatie bevorderen.
- Inwoners kunnen hun eigen regie voeren en hebben het vermogen om zich aan te passen aan de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven ("Positieve gezondheid").

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Absoluut verzuim*	Ingrado	Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr	2017	1,62	1,82
Relatief verzuim*	Ingrado	Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr	2017	6,48	26,58
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	DUO	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2016-2017	0,9%	22%
Niet-sporters	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)	%	2016	41,2%	48,7%

* Absoluut verzuim houdt in dat de leerplichtige niet in staat ingeschreven op een school of bij een onderwijsinstelling en dus geen onderwijs volgt. Relatief verzuim houdt in dat de leer- en kwalificatie plichtige leerlingen de school of instelling waar zij staan ingeschreven niet geregeld bezoeken.

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

Onderwijs:

Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE)

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) maakt onderdeel uit van het onderwijsachterstandenbeleid. De gemeente is verantwoordelijk voor het voorschoolse aanbod voor kinderen met een VVE-indicatie. In 2018 zijn er 29 bezette kindplaatsen gerealiseerd. In 2018 is samen met de partners van voorschool, primair onderwijs en GGD gestart met de voorbereidingen voor het nieuwe beleidskader VVE.

Leerplicht

De uitvoering van wettelijke taken op gebied van leerplicht en voortijdig schoolverlaten gebeurt door het Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Noordoost Brabant aan de hand van het Beleidskader 2017-2020. De regio heeft nog altijd een van de laagste percentages voortijdig schoolverlaters in Nederland. In schooljaar 2017-2018 zijn de meldingen van relatief verzuim binnen de gemeente Boxmeer gestegen ten opzichte van vorig schooljaar. Een daling of stijging van het aantal verzuimmeldingen is geen doel op zich. Verklaring voor de stijging zijn signalen vanuit Metameer over stijgend verzuimgedrag onder leerlingen. Hierop heeft leerplicht de controle op verzuim geïntensiveerd, met als gevolg stijgende meldingscijfers. Belangrijk om aan te tekenen is, dat het aantal afhandelingen naar het handhavingscircuit (HALT of proces-verbaal) is verminderd.

Passend onderwijs

Over de afstemming onderwijs en jeugdzorg vindt beleidsmatig overleg plaats, waarbij het Ondersteuningsplan van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs het uitgangspunt is. Over leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben vindt afstemming plaats tussen het CJG en het onderwijs.

Onderwijshuisvesting

In de zomer van 2018 zijn de gymzalen van Metameer door brand verwoest. Het college heeft besloten tot het plaatsen van een tijdelijke hal en het in gang zetten van het traject voor herstel. Voor het herstel is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.

In maart 2018 heeft het college de noodzaak voor vervangende nieuwbouw erkend voor de basisschool in Overloon. Het traject is op vraag van Stichting Katholiek Onderwijs Vierlingsbeek (SKOV) in gang gezet en er is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de uitwerking.

Sport / Verenigingen:

Waarderingsubsidies voor jeugdleden zijn verstrekt;

- participatie in “Doejemee met Sjors ” waarbij jongeren op een laagdrempelige manier in aanraking zijn gekomen met sportverenigingen;
- participatie in het regionale loket Uniek Sporten voor Boxmeer/Land van Cuijk uitgevoerd door Stichting Doejemee.

Het compleet gerenoveerde Hoogkoor en de nieuwe turnaccommodatie is in september 2018 geopend.

Kunst en Cultuur:

Uitvoering geven aan de Nota CultuurRijk Boxmeer;

Waarderings- en incidentele subsidies kunst en cultuur zijn verstrekt

Sinds 2018 wordt ook het product Dementheek (later genoemd: Geheugenhuis om woordelijk aan te sluiten bij het project Taalhuis) afgenomen bij BiblioPlus. Evenals Taalhuis en Voorleesexpress. Deze drie projecten richten zich op specifieke doelgroepen.

Het Taalhuis is voor iedereen die beter wil leren lezen, schrijven en spreken. Het is een herkenbare plek in de Bibliotheek waar iedereen terecht kan voor hulp en ondersteuning op het gebied van lezen, schrijven en digitale vaardigheden. Het Taalhuis bevat lees-en oefenmaterialen, organiseert activiteiten en cursussen, biedt een-op-een taalbegeleiding, en nog veel meer. Hoofddoel is taalachterstanden te verminderen. In totaal hebben we in Boxmeer 355 mensen binnen het Taalhuis gehad voor activiteiten en intakegesprekken. Daarnaast zijn er trainingen geweest voor taalvrijwilligers (25) en de drukbezochte opening van het Taalhuis.

De VoorleesExpress is een landelijk project waarbij vrijwilligers wekelijks voorlezen aan kinderen in de leeftijd 2 t/m 8 jaar. Het gaat hierbij om kinderen die moeite hebben met taal en opgroeien in een taalarme thuisomgeving. Kinderen die meedoen aan de VoorleesExpress krijgen een betere woordenschat en hun taalontwikkeling gaat zichtbaar vooruit. Daarmee sluit het project perfect aan bij de missie van BiblioPlus.

Het Geheugenhuis in de bibliotheek is een ontmoetingsplek rond het geheugen en beslaat het hele spectrum van onthouden en vergeten: van leuke thema's zoals begrijpen en het 'fit houden' van je geheugen tot serieuze onderwerpen zoals dementie en mantelzorg. Bezoekers vinden er een collectie boeken en spelmaterialen, maar kunnen er ook terecht voor ontmoeting en met vragen. Er worden regelmatig geheugen gerelateerde activiteiten georganiseerd.

In 2017 is gestart met de landelijke regeling Cultuureducatie met Kwaliteit voor basisscholen. Stg. Doe Je Mee is daarvoor de uitvoerende partij. Doelstelling van de regeling is dat kinderen zich door goed cultuuronderwijs ontwikkelen tot creatieve en kritische volwassenen die klaar zijn voor de uitdagingen van de 21e eeuw. Om dit te

bereiken bevordert CmK de samenwerking tussen scholen en culturele instellingen, de deskundigheid van leerkrachten en vakdocenten en draagt CmK bij aan het ontwikkelen van doorlopende leerlijnen en 21-eeuwse vaardigheden. Zodat leerlingen tijdens hun hele basisschooltijd in aanraking komen met muziek, dans, tekenen, toneel en erfgoed. Waardoor zij leren om hun creatieve vaardigheden te gebruiken om problemen op te lossen en antwoorden te vinden. In 2018 hebben er 12 van de 14 scholen deelgenomen.

Volksgezondheid

- Uitvoering geven aan de acties zoals die genoemd zijn in het gezondheidsbeleid. Het programma 'Gezonde School' aanbieden op alle scholen en informatie over een gezonde leefstijl en de gezondheidszorg in Nederland opnemen in de workshops voor de participatieverklaring.

De GGD voert het gezondheidsbeleid voor de gemeente uit en ondersteunt op alle speerpunten van het gezondheidsbeleid. Daarbij is veel aandacht voor een gezonde leefstijl en positieve gezondheid. De GGD geeft voorlichting en werkt nauw samen met het onderwijsveld en andere partijen. In 2018 heeft de GGD ook een bijdrage geleverd bij o.a.:

- Fittestdagen in Maashees en in Sambeek, georganiseerd samen met de dorpsraden. In beide dagen was het maximumaantal inschrijvingen snel bereikt. In Maashees namen 65 inwoners deel aan de fittestdag en in Sambeek 130 inwoners.
- De GGD stond namens de gemeenten van het Land van Cuijk op de Gezondheidsbeurs in het Inspyrium Cuijk. De GGD stond hier met informatie en diverse praktische gezondheidstesten waarmee mensen bewust worden van bijvoorbeeld hun gebruik van suiker, zout en alcohol.
- Een kookworkshop voor minima, georganiseerd samen met het Smaakcentrum. Hieraan namen 18 uitkeringsgerechtigden deel. Het was een succesvolle workshop met aandacht voor gezond en goedkoop koken, maar ook voor andere gezondheidsaspecten.

In 2018 subsidieerde de gemeente o.a. de cursus valpreventie voor ouderen, biowalken voor diabetici (Bas van de Goor challenge) en het Smaakcentrum voor lessen over gezonde voeding en koken voor basisscholen. Ook bij al deze activiteiten is de GGD nauw betrokken.

In 2018 heeft basisschool De Klimop het vignet 'Gezonde School' ontvangen voor het thema 'welbevinden'.

De gemeente heeft samen met Syntein in 2018 een eerste netwerkbijeenkomst georganiseerd voor de nulde en eerstelijns in de gezondheidszorg. De bijeenkomst werd zeer goed bezocht en is door alle deelnemers als heel waardevol beoordeeld.

Dementievriendelijk Boxmeer

Op 6 december 2018 was de startbijeenkomst van Boxmeer als 'dementievriendelijke gemeenschap'.

De meeste mensen die de indicatie Alzheimer of dementie te horen krijgen, leven nog ruim 7 jaar. Veelal gewoon thuis, midden in de samenleving. Uiteraard ontvangen zij professionele zorg. Maar juist in de gewone dagelijkse dingen kan iedereen van betekenis zijn. De dementievriendelijke gemeenschap is een beweging van mensen, door mensen en voor mensen.

Iedere drie maanden worden er netwerkbijeenkomsten georganiseerd om tot praktische oplossingen te komen rondom een specifiek thema en samen te werken aan een dementievriendelijke gemeenschap. Iedere inwoner en organisatie van Boxmeer kan deelnemen aan deze netwerkbijeenkomsten.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 4.1 Openbaar basisonderwijs	126.830	122.930	119.308	3.622
*** 4.2 Onderwijshuisvesting	2.427.086	2.658.253	2.247.957	410.296
*** 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	684.993	690.143	558.721	131.422
*** 5.1 Sportbeleid en activering	71.119	67.805	60.461	7.344
*** 5.2 Sportaccommodaties	1.434.628	1.252.788	1.329.542	-76.753
*** 5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	585.957	644.366	653.581	-9.215
*** 5.4 Musea	25.005	23.144	22.634	510
*** 5.5 Cultureel erfgoed	126.029	129.375	107.907	21.468
*** 5.6 Media	661.352	635.007	625.465	9.542
*** 7.1 Volksgezondheid	864.975	864.016	849.729	14.286
**** 5. Leefbaarheid	7.007.975	7.087.826	6.575.306	512.520

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Er is een restantbedrag van € 410.296 op het taakveld Onderwijshuisvesting.

Voor het binnenklimaat van het Bolwerk is in de eerste algemene begrotingsbijstelling 2018 een kostenpost begroot van € 416.000. Het advies en het voorbereidingstraject zijn in 2018 niet geheel afgerond. In 2019 zal dit worden afgerond en zal ook de uitvoering van de maatregelen worden afgerond. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat het restantbedrag ad. € 411.000 voldoende is om het gehele project te kunnen afronden. Er zal wordt verzocht worden het bedrag over te hevelen naar 2019.

De totale kosten van Huisvesting Onderwijs in 2018 zijn € 2.356.371. In de Algemene Uitkering is hiervoor € 2.410.698 ontvangen. Het verschil van € 54.327 is gestort in de reserve Huisvesting Onderwijs.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Het totaal van taakveld 4.3 is afgerond positief € 131.422.

Leerlingenvervoer

Op de begroting van het leerlingenvervoer resteert bijna € 51.200. De kosten van het leerlingenvervoer 2018 zijn € 401.800 in 2017 waren de kosten € 472.600. Een daling van € 70.800. Dit is het gevolg van het dalende aantal ritten en lagere kosten vanwege een nieuwe aanbesteding per juli 2017.

Onderwijs Achterstandenbeleid

Op de post OAB resteert een bedrag van € 66.800. Hiervan is € 7.900 een restant van de middelen van voorgaande jaren. De overige onderschrijding is te verklaren doordat de gemeente met de kinderopvangorganisatie die het VVE aanbod levert, het consultatiebureau en de basisscholen in overleg is om gezamenlijk afspraken met elkaar te maken over de toeleiding, het bereik en het resultaat van de VVE-kinderen. De voorbereidingen voor een beleidsnota zijn afgerond, zodat de beleidsnota in 2019 voorgelegd kan worden ter besluitvorming. Doel van het vorm te geven beleid is dat kinderen die het VVE-programma hebben gevolgd zonder achterstand starten in groep drie van het basisonderwijs.

Op de Compensatieregeling Peuterspeelzaalwerk hebben meer ouders een beroep gedaan. Hierdoor is op die post binnen taakveld 6.1 een overschrijding van € 11.300. Dit wordt gecompenseerd met de onderschrijding op het onderdeel VVE.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Het taakveld is overschreden met € 76.753.

Binnen diverse sporthallen zijn er storingen en defecten geweest aan de douche-installaties, luchtbehandeling en CV. Er is daarom extra onderhoud gepleegd bij de Raaijhal, Warandahal en de Zevensprong. Bij de Warandahal zijn de TL's vervangen door een LED-variant, de kosten van deze vervanging bedroegen € 9.000.

Daarnaast is er extra aandacht geweest voor legionellapreventie: o.a. bij de Zevensprong heeft dit tot extra onderhoud geleid, met de vervanging van de waterleidingen is tevens een upgrade aan de kleedlokalen doorgevoerd. In totaal betekende dit een hogere uitgave van € 60.000 ten opzichte van het geplande onderhoud aan de binnensportaccommodaties.

Taakveld 5.3 Cultuurprestatie, productie en participatie

Het saldo op het taakveld is negatief € 9.215.

Accommodaties Cultuur

In de Weijer is naast het gebruikelijke onderhoud de laatste fase van de noodzakelijke upgrade van de brandmeldinstallatie voltooid. Tevens zijn ten behoeve van de omgevingsvergunning tekenwerkzaamheden verricht. In totaal betekende dit een hogere uitgave van € 25.000 ten opzichte van het geplande onderhoud aan de Weijer.

Volksontwikkeling subsidies 2018

Op de post Volksontwikkeling, subsidies resteert een bedrag van € 8.600. De subsidies zijn gespecificeerd in de staat subsidies in het bijlage boek.

Incidentele sociaal culturele subsidies

Er resteert een bedrag van € 7.000. In 2018 zijn weinig aanvragen geweest voor Incidenteel sociaal culturele subsidies.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Het saldo op het taakveld is positief 21.468.

Accommodaties Erfgoed

Binnen de het erfgoed waren geen bijzondere afwijkingen t.o.v. het geplande onderhoud. In 2018 is schilderwerk aan het Koningskerkje uitgevoerd van in totaal ruim € 10.000.

Programma 6: Zorg, Welzijn en Sociale Voorzieningen

1. Portefeuillehouder

Wethouder W.A.G.M. Hendriks – van Haren

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Wijkteams
- 6.3 Inkomensregelingen 6.4 Begeleide participatie 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
- 6.81 Geëscaleerde zorg 18+
- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Wettelijke grondslag

- Wet maatschappelijke ondersteuning (nieuwe Wmo per 1-1-2015).
- Participatiewet
- Invorderingswet
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
- Gemeentewet
- Algemene wet bestuursrecht
- Jeugdwet

Verordening/beleid

- Verordening maatschappelijke ondersteuning Gemeente Boxmeer per 1-1-2015;
- Beleidsplan Wmo per 1-1-2015 (deel I en II);
- Nadere regels Wmo;
- Verordening Burgerparticipatie 2015)
- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2017;
- Re-integratieverordening Participatiewet 2017;
- Handhavingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015 Boxmeer;
- Verordening Individuele studietoelage 2015 Boxmeer;
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2015 Boxmeer;
- Kwijtscheldingsbesluit
- Beleidsregels Re-integratie Participatiewet 2016
- Beleidsregels Bestuurlijke boete Participatiewet IOAW en IOAZ 2017
- Beleidsregels Kostendelersnorm 2015.1
- Beleidsregels Verhaal van bijstand 2015
- Beleidsregels Terug- en invordering 2015.1
- Verordening Individuele Inkomensvoet 2015 Boxmeer
- Beleidsregels Aanvullende uitkering kinderopvangkosten re-integratie
- Beleidsregels Middelentoets voor pensioenvermogen in de 3de pijler
- Beleidsregels leenbijstand Participatiewet 2016

- Beleidsregels Wet taaleis 2016
- Regeling Maatschappelijke Participatie
- Regeling Compensatie Zorgkosten
- Beleidsnota Harmonisatie minimabeleid
- Beleidsplan en beleidsregels Schuldhulpverlening
- Preventieplan schuldhulpverlening
- Beleidsregels tegemoetkoming kinderopvang
- Beleidsregels Bijzondere bijstand en minimabeleid – Algemene bepalingen
- Beleidsregels Krediethypotheek 2016
- Beleidsregels en nadere regels jeugdhulp gemeente Boxmeer 2017
- Beleidsplan Beschermd wonen 2016 -2020
- Koersnota maatschappelijke opvang 2017 – 2022
- Beleidsplan mantelzorg

2.3 Verbonden partijen

Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost (Regiotaxi)

Doel:

De GR verricht diensten voor de aangesloten gemeenten en Provincie, overeenkomstig de gekregen opdrachten. De diensten betreffen verschillende vormen van personenvervoer die in de Samenwerkingsovereenkomst 2016-2020 tussen de Provincie Noord-Brabant en de vier Regiotaxiorganisaties (Midden-Brabant, Meierij, Noordoost-Brabant en West-Brabant) zijn vastgelegd.

Realisatie doel:

De uitvoering van collectief vervoer gebeurt binnen de financiële en kwalitatieve kaders.

Ontwikkelingen

Nieuwe opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer

In 2018 is besloten om het contract met ZCN Totaalvervoer niet te verlengen en een nieuwe aanbestedingsprocedure te starten. Vanaf 1 januari 2019 is van de Munckhof opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer.

Projectteam integraal aanbod van mobiliteitsoplossingen

In 2017 is een proces gestart voor het definiëren van een stip aan de horizon voor het Wmo-vervoer in Noordoost-Brabant. Dit was vooral gericht op de mogelijkheden voor het combineren van ander doelgroepenvervoer (o.a. leerlingenvervoer). Wij hebben aangegeven hier geen voorstander van te zijn gezien de ervaringen uit het verleden. Daarom is er in 2018 voor gekozen om de stip uit te stellen naar 2021 en volgende jaren. Zo hebben we meer tijd om te leren van anderen, en niet in dezelfde valkuilen te vallen als andere gemeenten.

Verloop van de Samenwerkingsovereenkomst 2016-2020 met de Provincie Noord-Brabant

In 2018 neemt de provinciale Samenwerkingsbijdrage af. Hierdoor wordt de subsidie voor lokale initiatieven en onderzoek tot en met 2020 drastisch verminderd.

Bindend OV Advies

Medio 2018 heeft de Provincie voor de vrije reizigers van de Regiotaxi Noordoost-Brabant het bindend OV advies ingevoerd. Met deze maatregel hoopt de Provincie het gebruik in het Openbaar Vervoer voor deze doelgroep te stimuleren.

Beleidsvoornemens:

- Uitvoering geven aan het Wmo regiotaxi-vervoer.
- Door middel van aanbesteding is per 1 januari 2019 een nieuwe vervoerder gecontracteerd.
- De stip aan de horizon (integraal aanbod van mobiliteitsoplossingen) uit te stellen naar 2021 en verdere jaren

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Doel:

- Het voortzetten van een gemeenschappelijke regeling ter uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening evenals andere vormen van gesubsidieerde arbeid.

Realisatie doel:

- in afstemming met de deelnemende gemeenten zijn kwalitatieve en kwantitatieve afspraken gemaakt met IBN over de uitvoering van de Wsw.

Ontwikkelingen:

- Punten van aandacht blijven ontwikkelingen met betrekking tot de Wsw en andere regelgeving van werk en inkomen, waaronder de Participatiewet. In samenwerking met de deelnemende gemeenten wordt gekomen tot afstemming en coördinatie van activiteiten op het gebied van gemeentelijk arbeidsmarktbeleid. Verdere punten van aandacht blijven de samenwerking en communicatie met UWV en gemeenten.
Met het aangaan van een partnership gaan de 11 gemeenten voor de jaren 2017 tot en met 2020, samen met IBN vanuit de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap, de krimpende Wsw uitvoeren. De focus van het partnership ligt op de uitvoering van beschut werk én op de ontwikkeling van mensen met een loonwaarde van 30 tot 80%, zodat doorstroom naar regulier werk (met behulp van het instrument loonkostensubsidie) tot de mogelijkheden gaat behoren.

Beleidsvoornemens:

- In het kader van het partnership van IBN en gemeenten zijn de activiteiten gericht op duurzame plaatsingen (structureel dienstverband) bij IBN of andere werkgevers tegen zo laag mogelijke kosten (vergoeding voor traject- of begeleidingskosten wordt zo laag mogelijk gehouden);
- Het plaatsen van een deel van de doelgroep van de Participatiewet met een loonwaarde van 30 tot 80% met de intentie om doorstroom naar regulier werk te realiseren;
- Uitvoering geven aan de Participatievoorziening beschut werk conform artikel 10b van de Participatiewet.

Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2017-2019

Doel:

- De regeling is aangegaan met als doel het behartigen van de belangen van de gemeenten in de regio Brabant Noordoost-oost op het gebied van de doelmatige inkoop van ondersteuning in het kader van de Wmo volgens het systeem van bestuurlijk aanbesteden. Het gaat om de inkoop van de gedecentraliseerde taken individuele begeleiding, dagbesteding, Kortdurend Verblijf. Beschermd wonen valt financieel onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Oss en is hiermee onderdeel van de Centrumregeling.

Realisatie doel:

- Met het oog op een goede uitvoering van de taken en opdracht zorgt de centrumgemeente Oss voor een regionaal Inkoopplan met uitgangspunten en doelstellingen.

Ontwikkelingen:

- De samenwerking is verlengd voor de duur van 3 jaar (2017, 2018 en 2019).

Beleidsvoornemens:

De transformatievoornemens volgend het inkoopplan 2018-2019 zijn als volgt.

Open-markt-principe:

- De methodiek van bestuurlijk aanbesteden het “open-markt-principe” ook voor 2018 en 2019 te handhaven.
- Administratieve verbeteringen doorvoeren.

Innovatievoornemens:

- In mei 2017 zijn alle innovatieplannen gepresenteerd. Door de overlegtafel is geadviseerd alle plannen uit te gaan voeren. Iedere regiogemeente is de afgelopen jaren druk bezig geweest om de transformatie lokaal vorm te geven. Ook hadden we regionaal het voornemen om de innovatiekracht van aanbieders te gebruiken om de kanteling op gang te brengen. Via het traject van de “Koplopers groep innovatie” is aan zorgaanbieders ruimte gegeven om pilots vorm te geven. Er zijn verschillende pilots beschreven, maar de meesten zijn niet gestart. Naar aanleiding van deze bevindingen en de evaluatie denken wij dat het ons helpt om naar andere vormen te zoeken om de transformatie te stimuleren.

Ontwikkelen van kwaliteit:

- Vanaf 1-1-2018 gaat de kwaliteitsbijlage onderdeel uitmaken van alle deellovereenkomsten Wmo.
- Vanaf 1-1-2018 start een ontwikkeltraject samen met de overlegtafel om te komen tot naleving van deze kwaliteitsafspraken.

Beschermd Wonen Inkoop:

- Voor de harmonisatie van de tarieven Beschermd Wonen drie scenario's ontwikkelen op grond van de geformuleerde uitgangspunten. De overlegtafel zal hierover een advies uitbrengen aan de gemeenten. Daarna zal een voorstel voorgelegd worden om tot een keuze te komen.
- Vooruitlopend op de implementatie beleidsvoornemens Beschermd Wonen, via bestuurlijk aanbesteden te komen tot een pilot “Wonen met Ondersteuning” voor de duur van 2 jaar (2017 en 2018). Daarna bezien of deze nieuwe zorgvorm structureel inpasbaar is.

Maatschappelijke opvang:

- Voor de inkoop 2018 en 2019 van preventieactiviteiten voor 2018 de aandacht verschuiven van de cliënt naar aandacht voor diens sociaal netwerk. Dit sluit goed aan bij de kantelingsgedachte waarbij het sociaal netwerk een steeds grotere rol krijgt in de begeleiding van iemand met een verminderde zelfregie
- Voor de inkoop van Maatschappelijke opvang in 2018 en 2019 aansluiten bij het activiteitenplan van de nog vast te stellen koersnota in 2017.
- Voor de inkoop van Bemoeizorg in 2018 en 2019 aansluiten bij het visie document en uitvoeringsplan bemoeizorg nieuwe stijl.

3. Wat willen we bereiken?

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

- inwoners geven, op basis van goede randvoorwaarden door de gemeente, zelf inhoud aan hun welzijn, het welbevinden en de leefbaarheid van hun woonomgeving door hiervoor initiatieven en verantwoordelijkheid te nemen;
- iedereen kan volwaardig deelnemen aan de samenleving ondanks gezondheidsklachten en/of sociaal functioneren waarbij “wederkerigheid” een belangrijker begrip zal worden;
- De gemeente schept goede randvoorwaarden om mensen te stimuleren zich vrijwillig in te zetten en onbetaald actief te zijn voor de samenleving;
- Het op peil houden c.q. de uitbreiding van het aantal vrijwilligers en de activiteiten die zij uitvoeren;
- Middels mantelzorgondersteuning het verminderen en voorkomen van overbelasting van mantelzorgers. Tevens proberen te bereiken dat mantelzorgers voldoening in hun inzet behouden en dat zij volwaardig kunnen blijven participeren in de samenleving.
- bevorderen van de inrichting en het in stand houden van multifunctionele accommodaties per dorpskern

Taakveld 6.2 Wijkteams, taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-, taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

- kinderen en jongeren groeien gezond en veilig op, ontwikkelen hun talenten en vinden hun weg in de samenleving;
- een sluitende zorgstructuur voor jongere en gezin, door het bevorderen van samenwerking tussen verschillende instellingen;
- met inzet van de eigen kracht en het eigen netwerk van burgers en daar waar nodig met de maatschappelijke partners zorgen voor een sluitend netwerk rondom de (kwetsbare) burgers;

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

- Inwoners die (tijdelijk) niet in staat zijn om zelfstandig in hun levensonderhoud te voorzien optimaal ondersteunen.
- De uitvoering van de bijzondere bijstand en het minimabeleid vindt plaats op basis van beleidsregels en daar waar nodig wordt er maatwerk geleverd. Armoede wordt actief voorkomen en bestreden.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie en taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Door maatwerk worden mensen begeleid naar werk zodat de economische zelfstandigheid wordt bevorderd en sociaal-maatschappelijke deelname mogelijk blijft.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo), taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

- In het kader van de nieuwe Wet Wmo per 1-1-2015 heeft de gemeente een brede verantwoordelijkheid voor de deelname van haar burgers aan het maatschappelijk verkeer, waaronder in het bijzonder mensen met een beperking, een chronische, psychische of psychosociale problematiek.

3.1 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Banen	LISA	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2018	716,6	663
Jongeren met een delict voor de rechter	Verwey Jonker Instituut	% 12 t/m 21 jarigen	2015	0,67	1,45
Kinderen in armoede	Verwey Jonker Instituut	% kinderen tot 18 jaar	2015	3,02	6,58
Netto arbeidsparticipatie	CBS	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2017	68,6	66,6
Jeugdwerkloosheid	Verwey Jonker Instituut	% 16 t/m 22 jarigen	2015	0,81	1,52
Personen met een bijstandsuitkering	CBS	per 1.000 inw. 18 jaar en ouder	2018	19,1	40,1
Re-integratievoorzieningen	CBS	personen per 1.000 inw. 15-64 jaar	2018	9,5	26,1
Jongeren met jeugdhulp	CBS	% van alle jongeren tot 18 jaar	2018	10,6	9,2
Jongeren met jeugdbescherming	CBS	% van alle jongeren tot 18 jaar	2018	1	1
Jongeren met jeugdreclassering	CBS	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2017	0,3	0,4
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	GMSD	Aantal per 1.000 inwoners	2018	*	58

* Het aantal cliënten met een maatwerkarrangement wordt niet vermeld op de site *Waarstaatjegemeente*. De gemeente Boxmeer levert alleen de verplichte gegevens aan bij de Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein (GMSD). In de jaarrekening 2016 van de gemeente Boxmeer is de realisatie van de PGB HV 55, PGB begeleiding 19 ZIN HV 394 en ZIN begeleiding 241 cliënten opgenomen.

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

- stimuleren, faciliteren en ondersteunen van het burgerinitiatief “Ons Thuis”, burgerinitiatieven worden gestimuleerd en daar waar nodig gefaciliteerd;
We hebben het burgerinitiatief “Ons Thuis” verder gestimuleerd, gefaciliteerd en daar waar nodig ondersteund. Naast een gemeentelijke bijdrage ontvangt dit initiatief ook een bijdrage vanuit de betrokken woningcorporaties Mooiland en Wonen Vierlingsbeek.
- Vrijwilligerswerk en burenhulp is zo veel mogelijk wijkgericht ingericht. De vraag vormt het vertrekpunt en gestimuleerd wordt dat het aanbod laagdrempelig en in de directe woonomgeving wordt opgepakt. Vraag en aanbod worden daar waar mogelijk op eigen initiatief en zonder tussenkomst van organisaties/instellingen gekoppeld; in een integrale samenwerking tussen (vrijwilligers)organisaties (zoals Sociom/Actieradius/MEE/Blink) maatjesprojecten en zorgaanbieders onderzoeken op welke wijze informele zorg en inzet en ondersteuning van vrijwilligers optimaal kan worden georganiseerd/opgepakt;

- In 2018 zal nader ingezoomd worden op de veranderende rol van de samenleving en de daaraan gelieerde rol van wijk- en dorpsraden.

In 2018 is vanuit de wijk en dorpsraden een werkgroep opgestart met het thema kernendemocratie. De bevindingen vanuit deze werkgroep worden afgewacht. Het thema kernendemocratie is ook in de discussie rondom herindeling ter sprake gebracht en het bureau Sijstra v.d. Laar zal naast het plan van aanpak herindeling ook een plan van aanpak kernendemocratie presenteren.

In 2018 is tevens een nieuwe coördinator wijk- en dorpsraden aangesteld.

Verder heeft het college haar reguliere jaarlijkse bezoeken (indien gewenst) gebracht aan de afzonderlijke wijk- en dorpsraden. Ook is de convenant wijk- en dorpsraden door de wijk- en dorpsraden geëvalueerd.

- Mantelzorgers ondersteunen en waarderen middels een mantelzorgwaardering. In 2018 is het aantal verstrekte mantelzorgwaarderingen voor volwassenen: 673 en het aantal verstrekte waarderingen voor de jonge mantelzorger (8 t/m 17 jr.): 61.
- Actualiseren van denotarespijtzorg/mantelzorgenuitvoerend van mantelzorgondersteuning.

Taakveld 6.2 Wijkteams

- jeugdhulp realiseren door het Basisteam Centrum Jeugd en Gezin Land van Cuijk;
- project Jong in de Buurt, intensief overleg met jongerenwerk, politie, jeugdpreventiewerk en gemeente;
- het sociaal wijknetwerk verder ontwikkelen;
- het gebiedsteam van Sociom is werkzaam in dorpskernen en wijken dicht bij de burger en werkt samen met andere maatschappelijke- en vrijwilligersorganisaties. Samenwerking van het gebiedsteam Sociom met andere gebiedsteams van o.a. woningbouwcorporaties, Politie enz.

Ontwikkelen en implementeren van het zorgloket bij de gemeente Boxmeer.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

- Inzetten van gekwalificeerde medewerkers om de inwoner die tijdelijk niet zelfstandig in zijn levensonderhoud kan voorzien op een goede, rechtmatige en snelle manier een inkomen te verstrekken waarmee in de kosten van het bestaan kan worden voorzien.
- De koopkracht van de meest kwetsbare burgers is op peil gehouden via de bijzondere bijstand, individuele toeslagen, minimaregelingen, schuldhulpverlening en kwijtschelding gemeentelijke belastingen.

- Individuele toeslagen:

Inkomenstoeslag	137
Studietoeslag	53

- Maatschappelijke participatie:

Sociaal, culturele activiteiten	226
Indirecte schoolkosten	39

- Bijdrage armoedebestrijding kinderen

Via Stichting Leergeld	€ 55.679
Via Stichting Doejemee	€ 15.970

- Maaltijdvoorziening

48

- Regeling Compensatie Zorgkosten (RCZ)

Deelnemers collectieve verzekering 348 huishoudens

Compensatie eigen bijdrage Wmo 384 huishoudens

- Kwijtschelding toegekend 326 huishoudens

- Ter voorkoming van armoede en maatschappelijk isolement is armoede onder kinderen bestreden door de middelen in te zetten via Stichting Leergeld en Stichting DoeJeMee.
- We betrekken de maatschappelijke organisaties (inclusief georganiseerde vrijwilligers) bij het voorkomen van schulden (preventie) en richten ons op vroegsignalering van (geld)problemen. We investeren in het vergroten van de kennis om deze taak te kunnen uitvoeren. Preventiebeleid is gericht op de signalen die via de maatschappelijke organisaties worden ontvangen.
- Schuldhelpverlening is goed bereikbaar en aanmeldingen kunnen onder andere digitaal via de website plaatsvinden. Iedereen die zich voor hulp bij schulden heeft gemeld is geholpen. Het betreft altijd maatwerk. De klant krijgt een hulpaanbod dat het beste past bij zijn/haar situatie.

Bij effectief minimabeleid hoort goede voorlichting over het beleid. We informeren structureel via NieuwsZaken en alle informatie over het minimabeleid staat op de website. Formulieren zijn digitaal beschikbaar.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie en taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Zelfstandig verwerven van inkomen bevorderen zodat men in het eigen levensonderhoud kan voorzien. Producten die worden ingezet om uitstroom te realiseren zijn: regulier werk, werkgeversbenadering, werkgeversservicepunt Land van Cuijk, traject klantmanager, uitzendbureaus, vacatures die worden ontvangen vanuit de samenwerking met IBN.

Met behulp van trajecten en inzet van instrumenten wordt de financiële zelfstandigheid van uitkeringsgerechtigden bevorderd met als doel uitstroom naar tijdelijk of vast werk.

Op 1 januari 2018 bedroeg het aantal bijstandsgerechtigden: 297. In 2018 zijn 88 personen ingestroomd en 113 uitgestroomd. Van het aantal uitstromers zijn 68 personen uitgestroomd naar arbeid in dienstbetrekking, 5 personen zijn gestart met een opleiding en 1 persoon is als zzp-er aan de slag gegaan. De overige redenen van uitstroom zijn o.a. verhuizing, bereiken pensioengerechtigde leeftijd, starten nieuwe relatie. Op 31 december 2018 ontvingen 272 personen een Participatiewet-uitkering.

Het aantal IOAW/Z-ers op 1 januari 2018 bedroeg: 37. De nieuw instroom in 2018 was 16. 21 personen zijn uitgestroomd (met name vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd) waardoor op 1 januari 2019 het aantal IOAW/Z-ers 32 bedroeg. In 2018 is het totale uitkeringsbestand met 30 uitkeringsgerechtigden afgenomen.

- Bevorderen dat mensen die (tijdelijk) geen reguliere arbeid kunnen verrichten, re-integreren door middel van andere vormen van maatschappelijke deelname. Uitkeringsgerechtigden worden gestimuleerd om vrijwilligerswerkzaamheden te gaan verrichten waardoor zij zich maatschappelijk nuttig maken. Het gaat hierbij om vrijwilligerswerkzaamheden op alle terreinen van de samenleving.

Samen met de uitkeringsgerechtigde zoekt de klantmanager naar mogelijkheden om op de reguliere arbeidsmarkt aan de slag te gaan. Indien dit door (tijdelijke) omstandigheden niet lukt, worden andere mogelijkheden van maatschappelijke deelname aangeboden om te re-integreren. Hierbij kan gedacht worden aan het verrichten van vrijwilligerswerkzaamheden. Door de gemeente worden dergelijke activiteiten gestimuleerd als eerste richting betaald werk.

- Het bieden van een passende werkomgeving voor mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische handicap. Hiermee wordt beoogd om mensen die wel arbeidsvermogen hebben een concreter uitzicht op werk te bieden in een beschutte werkplek.

Gemeenten hebben de plicht om beschut werkplekken te realiseren. Het aantal te realiseren werkplekken is vastgelegd in een taakstelling. Bij het vaststellen van deze taakstelling geldt dat een dienstverband van 31 uur per week gelijkstaat aan 1 plaatsing.

Het aantal beschut werkplekken voor de gemeente Boxmeer voor het kalenderjaar 2018 is vastgesteld op 12 werkplekken (voor 2017: 6). Voor het jaar 2019 is dit aantal voorlopig vastgesteld op 15.

In 2017 is 1 persoon geplaatst (0,9 dienstverband; 28 uren) bij IBN. In 2018 zijn 2 plaatsingen (0,7) bij IBN tot stand gekomen. Buiten IBN zijn in 2017: 2,9 plaatsingen tot stand gekomen en 3,0 plaatsingen in 2018. Het totaal aantal plaatsingen voor de gemeente Boxmeer komt hiermee in 2017 op 3,8 en voor 2018 op 3,7. Op een taakstelling van 18 voor de kalenderjaren 2017 en 2018 is sprake van een onderrealisatie van 10,5. Ondanks de onderrealisatie doet Boxmeer het goed ten opzichte van andere gemeenten.

Gemeenten moeten voldoen aan de taakstelling, maar zijn daarbij afhankelijk van het aantal positieve indicaties dat UWV afgeeft over beschut werk. Het aantal afgegeven indicaties blijft landelijk ver achter. Ook in onze regio is het aantal indicaties te laag om de taakstelling te halen.

- Uitstroom d.m.v. re-integratie oftewel een persoon weer laten functioneren met inzet van maatregelen zodat hij weer kan terugkeren in het arbeidsproces. Hiervoor kunnen de volgende producten worden ingezet: traject IBN, traject klantmanager, groenproject, projecten Stichting Actief, samenwerking met Economische Zaken, het verstrekken van loonkostensubsidies, aanbieden van een werkervaringsplaats of proefplaatsing.

In 2018 is van rechtswege een einde gekomen aan de 4-jarige (re-integratie) overeenkomst met Stichting Actief. Vooruitlopend hierop is de gemeente in het voorjaar van 2018 gestart met het inkooptraject van een aanbesteding. Vanwege het toepassen van maatwerk is gekozen voor een dynamisch aankoopstelsel waarbinnen per traject/product mogelijkheden tot inkoop zijn. Het inkoopkader is vastgesteld voor een periode van 4 jaren waarbij de raamovereenkomsten maximaal 1 jaar zullen duren, met de mogelijkheid om deze jaarlijks te verlengen. Op de volgende producten/diensten is ingeschreven:

- gezondheid & leefstijl
- motivatietraject
- arbeidsfit maken traject
- jobhunting, jobcoaching en nazorg.

Voor 2019 zijn de producten/dienst gegund aan: ROC Nijmegen (locatie Boxmeer), Stichting Actief (Boxmeer), Re-trac BV (Maasbree) en Stichting Jobstap (Arnhem).

In het kader van re-integratie zijn de gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis in 2016 gestart met het opzetten en uitvoeren van taal-werkstages. Het project is opgestart om middels een stage (met behoud van uitkering) in 3 maanden de kansen van vergunninghouders op de arbeidsmarkt te vergroten. Voor dit project komen alleen vergunninghouders in aanmerking die niet kunnen uitstromen naar de arbeidsmarkt of kunnen starten met een opleiding. Naast het bieden van perspectief op werk levert de taal-werkstage ook een bijdrage aan het gevoel van eigenwaarde.

Aan dit project nemen circa 50 bedrijven uit de regio deel. Inmiddels hebben zo'n 90 statushouders van Boxmeer een taal-werkstage kunnen doen. Een derde van deze groep heeft inmiddels een betaalde baan gevonden. De anderen zijn nog aan de taal-werkstage bezig, zijn aan een opleiding begonnen of zijn ingestroomd in een begeleidingstraject bij IBN.

Te samen met Calibris Advies en ROC Nijmegen (locatie Boxmeer) heeft de gemeente Boxmeer in 2018 een pilot WijkLeerbedrijf uitgevoerd. Het WijkLeerbedrijf biedt een fysieke plek in de wijk van waaruit MBO-studenten informele zorg aan wijkbewoners bieden. Door de extra ondersteuning biedt het WijkLeerbedrijf de wijkbewoners de mogelijkheid om langer zelfstandig thuis te blijven wonen en dringt de eenzaamheid van wijkbewoners terug. Het WijkLeerbedrijf is dus een voorliggende voorziening.

Partijen zijn in 2018 nauw gaan samenwerken met Sociom en Woningcorporatie Mooiland. Tijdens de pilot hebben de partners geconcludeerd dat zij gezamenlijk een bijdrage leveren aan het verhogen van de arbeidsparticipatie en de ontwikkeling van de kwetsbare doelgroep alsmede aan sociale activering van de wijken in Boxmeer. Op basis van deze conclusie hebben zij aangegeven ook in 2019 te willen blijven participeren in het WijkLeerbedrijf.

In 2018 heeft social return (SR) binnen de gemeente Boxmeer een duidelijk gezicht gekregen. De coördinator social return vormde hierin de drijvende kracht door alles met elkaar te verbinden. Social return is hiermee 'in de steigers gezet'. Voor 2019 volgt een onderhoudstraject.

Met de inzet van dit instrument kan de gemeente meer (duurzame) werkgelegenheid creëren voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De SR-verplichting wordt ook bij samenwerkingspartners/ leveranciers gestimuleerd.

Tegelijkertijd met de implementatie van social return heeft de gemeente een start gemaakt met de PSO-certificering (Prestatieladder Socialer Ondernemen). De PSO is een keurmerk voor sociale ondernemingen op het gebied van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De gemeente Boxmeer vindt het belangrijk om dit uit te dragen middels een voorbeeldrol en zet hier actief op in. Eind 2018 is een audit uitgevoerd met als resultaat een PSO-certificaat trede 3 (is hoogste trede).

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo), taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

- Het optimaal uitvoering geven aan de uitgangspunten van de nieuwe Wmo op basis van de visie waarbij de ondersteuning gericht is op zelfredzaamheid en participatie.

In 2018 hebben we optimaal uitvoering gegeven aan de uitgangspunten van de nieuwe Wmo op basis van de visie waarbij de ondersteuning gericht is op zelfredzaamheid en participatie.

- Welzijn, zorg en wonen in de ondersteuningsbehoefte optimaal combineren en organiseren. De Wmo op een gekantelde manier uitvoeren.

In 2018 hebben we welzijn, zorg en wonen in de ondersteuningsbehoefte optimaal gecombineerd en georganiseerd. De Wmo is op een gekantelde manier uitgevoerd.

- Verder uitvoering geven aan het Wmo-beleidsplan (deel I en II) 2015.

In 2018 is verder uitvoering gegeven aan het Wmo-beleidsplan (deel I en II) 2015, maar in 2018 zijn de voorbereidingen gestart voor het nieuwe Wmo-beleidsplan 2020 – 2023.

- Afstemmen van het Wmo-beleid met de regiogemeenten.

In 2018 hebben we het Wmo-beleid waar nodig afgestemd met de regiogemeenten.

- Het zorgloket optimaal inzetten. Eventueel aansluitend op de inzet van een wijk-netwerk.

In 2018 hebben we het zorgloket optimaal ingezet en waar mogelijk aangesloten op de inzet van een wijk-netwerk.

- In 2018 hebben cliënten de keuzevrijheid uit minimaal 3 leveranciers bij een beroep op hulpmiddelen en voorzieningen in het kader van de Wmo. Daarnaast zijn er soms mogelijkheden voor hulpmiddelen via het lokale midden- en kleinbedrijf, evenals een optie voor een PGB.

In 2018 hebben we door de pilot lerend werken en de ervaringen met aanbieders meer kennis gekregen van mogelijke combinaties van arbeidsmatige dagbesteding re-integratietrajecten gericht op (beschut) werk. Tijdens de pilot 'Lerend werken' worden de deelnemers uitgedaagd om vanuit dagbesteding door te stromen naar een beschutte werkplek of loonvormende arbeid. Daarmee wordt er een verbinding gelegd tussen de Wmo en de Participatiewet en de maatschappelijke participatie naar eigen vermogen van de kandidaat bevorderd. Organisaties die hiervoor een intentieverklaring voor samenwerking met de gemeente hebben getekend zijn: Aksent, Dagbesteding de Schutkooi, De Seizoenen, Duurzame kost, Etappe (persoonlijk trainingscentrum), GGZ, Unik en L.J. Woodproducts. voor Jeugdzorg LVC en NOB

In 2018 hebben cliënten de keuzevrijheid gehad uit minimaal 3 leveranciers bij een beroep op hulpmiddelen en voorzieningen in het kader van de Wmo. Daarnaast zijn er soms mogelijkheden voor hulpmiddelen via het lokale midden- en kleinbedrijf, evenals een optie voor een PGB.

In 2018 zijn de voorbereidingen gestart om te komen tot een nieuwe regionale aanbesteding voor de levering van trapliften in de Wmo medio 2019.

- De mogelijkheid om huishoudelijke verzorging te ontvangen via de zogenaamde HVT-regeling is in 2018 komen te vervallen. Hiervoor zijn extra mogelijkheden binnen de Wmo-maatwerkvoorziening Huishoudelijke Verzorging (HV) gefaciliteerd. Cliënten met een indicatie voor HV kunnen op deze wijze nog beter worden ondersteund.

In 2018 hebben we aan het einde van het jaar nieuwe overeenkomsten gesloten met de zorgaanbieders voor HV. In 2018 hebben we nieuwe overeenkomsten gesloten met de zorgaanbieders voor HV.

- In 2018 hebben we nieuwe overeenkomsten gesloten met de zorgaanbieders voor HV.

Als gevolg van nieuwe cao-afspraken in de branche is met terugwerkende kracht vanaf 1 april 2018 een nieuw tarief overeengekomen op basis van een reële kostprijs. Alle aanbieders hebben het tariefvoorstel geaccepteerd.

In 2018 zijn Wmo-burgerinitiatieven gestimuleerd en beoordeeld op basis van het vastgestelde Wmo-beleid en een heldere toetsingshandreiking o.a. Huiskamerproject Vortum-Mullem, Valpreventie voor ouderen Project wonen, zorg en welzijn voor senioren en Hobbycentrum.

De gemeenteraad is in 2018 periodiek (via kwartaalnieuwsbrieven) geïnformeerd over actuele zaken, aantallen en financiën in de Wmo.

- In 2018 zal er meer duidelijkheid zijn over de (on)mogelijkheden voor het combineren van doelgroepenvervoer. Medio 2018 is besloten om de overeenkomst met vervoerder ZCN niet te verlengen. Door middel van een aanbesteding is per 1 januari 2019 een nieuwe vervoerder gecontracteerd.

In 2018 is de Centrumregeling met centrumgemeente Oss in het kader van de inkoop Wmo-begeleiding geëvalueerd.

De centrumregeling loopt tot 1-2020. De intentie is uitgesproken om de samenwerking in dit kader te continueren voor de periode 2020-2023.

De Centrumgemeente heeft in afstemming met de regiogemeenten een inkoopplan voor Wmo-ondersteuning voor 2018 en 2019 vastgesteld.

- In 2018 zal een verdere doorontwikkeling plaatsvinden op het gebied van Wmo-begeleiding. Hierbij is aandacht voor integraliteit met Jeugd en de Participatiewet.

In 2018 heeft een verdere doorontwikkeling plaatsgevonden op het gebied van Wmo-begeleiding. Hierbij is aandacht voor integraliteit met Jeugd en de Participatiewet. E.e.a. zal nader worden beschreven in een nog vast te stellen beleidsplan Wmo voor de periode 2020-2023.

- In 2018 is in het kader van Wmo-toezicht extra aandacht en bewaking van de kwaliteit en rechtmatigheid bij PGB's vormgegeven.

In 2018 is in het kader van Wmo-toezicht extra aandacht en bewaking van de kwaliteit en rechtmatigheid bij PGB's vormgegeven. Zo is bijvoorbeeld een regionaal meldpunt signalen ingericht waar medewerkers signalen over gebrekkige kwaliteit of vermoedens van fouten kunnen melden.

Het iWmo-berichtenverkeer tussen gemeenten en aanbieders is ingevoerd en verder ontwikkeld.

Vanuit de centrumgemeente Oss is in 2018 verder gewerkt aan de doorontwikkeling van een digitale overzichtskaart van locaties/zorgaanbieders in de regio. Doel is een digitale omgeving creëren die gebruiksvriendelijk is en relevante informatie biedt voor verschillende gebruikers en toegankelijk is voor alle regiogemeenten.

In 2018 is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan beschermd wonen, het bevorderen van doorstroom en het beperken van instroom door middel van preventie in samenwerking met sociale partners.

In 2018 is uitvoering gegeven aan de koersnota maatschappelijke opvang.

In juni 2018 is het cliëntervaringsonderzoek (CEO) 2017 gepubliceerd.

In 2018 is de Burgerparticipatieraad betrokken bij belangrijke Wmo-besluiten.

In 2018 is voor inwoners de mogelijkheid geboden om te kiezen voor een blijverslening. Met de blijverslening bieden we inwoners (met een extra facilitering) de mogelijkheid om zo lang mogelijk thuis te kunnen blijven wonen. In 2018 is 1 aanvraag gedaan voor een Blijverslening. De aanvraag is gehonoreerd.

In 2018 zijn een aantal initiatieven uit Wmo-innovatiebudget mogelijk gemaakt. Hierbij te denken aan subsidiëring van een cursus valpreventie voor senioren, maar ook een brede inventarisatie onder de 60-plussers in de gemeente op het gebied van wonen, welzijn en zorg en facilitering van het project. Daarnaast zijn in 2018 met deze middelen

mogelijkheden onderzocht om aan de doelgroep jongeren van 18 -23 jaar betaalbare huisvesting in combinatie met passende begeleiding te bieden. De uitvoering hiervan zal in 2019 verder vorm krijgen.

In 2018 zijn 169 aanvragen voor Wmo-begeleiding gedaan (ca. 19% meer dan 2017).

In 2018 zijn 99 aanvragen voor een GPK gedaan (ca. 5% minder dan 2017).

In 2018 zijn 254 aanvragen voor Wmo-HV gedaan (ca. 45% meer dan 2017).

In 2018 zijn 59 aanvragen voor Wmo-rolstoelvoorzieningen gedaan (ca. 16% meer dan 2017).

In 2018 zijn 99 aanvragen voor Wmo-vervoersvoorzieningen gedaan (ca. 48% meer dan 2017).

In 2018 zijn 32 aanvragen voor Wmo-woonvoorzieningen gedaan (ca. 7% meer dan 2017).

In 2018 zijn in totaal 712 nieuwe Wmo-aanvragen gedaan (ca. 25% meer dan 2017).

In 2018 zijn 6 bezwaren in het kader van de Wmo en 2 GPK-bezwaren binnengekomen.

In 2018 zijn van de Wmo-GPK-bezwaren geen bezwaren gegrond verklaard.

In 2018 is in de Wmo-GPK-gevallen 1 maal beroep aangetekend tegen het besluit op bezwaar.

In 2018 is van de Wmo-GPK-beroepschriften geen zaak gegrond verklaard.

In 2018 is één Wmo-zaak in hoger beroep behandeld. Hierbij is een schikking getroffen.

Begin 2018 is de regionale samenwerking geëvalueerd. Uit deze evaluatie bleek dat zorgaanbieders en gemeenten positief zijn over de samenwerking en over de wijze waarop centrumgemeente Oss haar rol vervult. Daarom zetten we de regionale samenwerking in de periode 2020-2023 voort.

In 2018 is gestart met de voorbereidingen voor het opstellen van het nieuwe beleidsplan Wmo 2020-2023. Er zijn diverse inspraakrondes geweest voor gemeenteraden, adviesraden en partners in 't veld. In 2019 wordt het beleidsplan ter vaststelling voorgelegd aan de raad.

Er is een besluit genomen om het lumpsumtarief voor huishoudelijke verzorging met terugwerkende kracht per 1 april 2018 te verhogen. Door bij huishoudelijke verzorging meer ruimte te geven aan flexibiliteit en maatwerk wordt de positie van de cliënt versterkt. Met de nieuwe tarieven voldoet de gemeente aan de AMvB reële kostprijs. Naast een PGB hebben cliënten de mogelijkheid om te kiezen uit 4 zorgaanbieders voor deze dienstverlening.

De Wmo-uitgaven zijn in algemene zin in 2018 binnen de begroting gebleven. We constateren wel op basis van de aantallen en een toenemende vraag naar begeleiding en huishoudelijke verzorging dientengevolge stijgende uitgaven op dit terrein.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-, taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

- Inkoop jeugdhulp – Zorg In Natura (ZIN) i.s.m. centrumgemeente 's-Hertogenbosch
- Knelpunten binnen de jeugdzorg oplossen
- Transformatieslag regionaal en lokaal mogelijk maken
- Preventie en voorlichting
- Toekennen van passende jeugdhulp (PGB en ZIN)
- Basisteam

In de tweede helft van 2018 is het Beleidsplan Jeugdhulp geëvalueerd. Deze is ter kennisname aan de gemeenteraad aangeboden. De beleidsevaluatie wordt enerzijds gebruikt voor het opstellen van de nieuwe centrumregeling en anderzijds voor het opstellen van een nieuw beleidsplan. Besloten werd het huidige Beleidsplan Jeugdhulp 2015-2018 met een jaar te laten doorlopen tot en met eind 2019 en daarmee gelijk te laten lopen aan de doorlooptijd van de Centrumregeling Jeugdhulp. Ook is in 2018 de Centrumregeling en inkoopsystematiek geëvalueerd.

In het evaluatierapport zijn diverse aanbevelingen gedaan om te komen tot een optimalisering van de gezamenlijke inkoop en de bestuurlijke samenwerking daarbij. Deze aanbevelingen hebben geleid tot een nieuwe Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2020 en een daarbij behorende Regionale Inkoopstrategie Jeugdhulp Noordoost Brabant 2020-2024.

In 2018 is gestart met de met de uitvoering van het plan 'Urgente transformatie jeugdhulp, opbouw, ombouw en afbouw'.

In 2018 is nadrukkelijk het belang van preventie-activiteiten en voorlichting geconstateerd. In het nieuw op te stellen beleidsplan zal hier aandacht naar uit gaan.

Voor de kwantitatieve gegevens jeugdhulp (Basisteam e.a.) verwijzen wij u naar de kwartaalrapportages / nieuwsbrieven Sociaal Domein.

In 2018 is de formatie van het Basisteam Centrum Jeugd en Gezin uitgebreid vanwege het feit dat de gemeente per 1 januari 2019 wettelijk verantwoordelijk zijn voor de jeugdhulp aan asielzoekerskinderen. De colleges in het Land van Cuijk hebben allen besloten om de jeugdhulp aan kinderen in de AZC locaties Grave en Overloon in te richten volgens de uitgangspunten van de jeugdhulp zoals die gelden voor de rest van de minderjarige inwoners. Er wordt geen onderscheid gemaakt tussen het AZC en de rest van de gemeente. Het AZC wordt in deze beschouwd als een extra wijk van de gemeenten. Dat betekent dat ingezet wordt op een brede basisvoorziening voor iedereen, die naast specialistische hulp, vooral ook inzet op het voorliggende veld, op preventieve activiteiten en ondersteuning op het gebied van opvoeden en opgroeien.

In 2018 hebben de samenwerkende gemeenten in de regio Brabant Noordoost op de volgende wijze invulling gegeven aan het cliënt-ervaringsonderzoek jeugd:

Portefeuillehouders Jeugdhulp zijn in gesprek gegaan met jongeren die deelnemen aan cliëntenraden van aanbieders jeugdhulp over hun ervaringen. Hierbij zijn de resultaten van het cliënt-ervaringsonderzoek 2017 besproken. Voor deze werkwijze en rapportage hebben wij als regio de complimenten van het Ministerie (Directie Jeugd) ontvangen. Daarnaast houden wij als gezamenlijke gemeenten een vinger aan de pols door de klanttevredenheid te monitoren. Klanttevredenheid is een van de kritische prestatie indicatoren waarover de aanbieders jaarlijks moeten rapporteren.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.667.150	2.815.521	2.572.803	242.719
*** 6.2 Wijkteams	487.602	412.045	409.609	2.436
*** 6.3 Inkomensregelingen	1.586.664	1.589.018	1.010.139	578.879
*** 6.4 Begeleide participatie	4.854.823	4.610.786	4.610.428	357
*** 6.5 Arbeidsparticipatie	760.403	955.694	888.267	67.426
*** 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	797.081	991.173	805.114	186.059
*** 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.546.744	4.188.434	3.941.284	247.150
*** 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.167.576	5.531.440	5.270.499	260.941
*** 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	61.930	61.111	51.527	9.584
*** 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	655.717	743.200	758.100	-14.900
**** 6. Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	20.585.691	21.898.422	20.317.770	1.580.651

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Op dit taakveld is het resultaat positief € 242.719.

Accommodaties Welzijn

Binnen de welzijnsaccommodaties zijn geen bijzondere afwijkingen t.o.v. het geplande onderhoud. Er resteert een bedrag van € 12.500.

Minderheden

In de begroting was een bedrag opgenomen voor de Decentralisatie Uitkering Maatschappelijke begeleiding van de vergunninghouders van € 97.800. De middelen worden echter pas met de meicirculaire 2019 verwerkt in de Algemene uitkering. Hierdoor ontstaat op deze post een negatief resultaat van € 84.900.

COA inschrijvingen

De kosten voor de inschrijvingen van de vergunninghouders zijn € 15.300. De kosten worden gedekt met de Decentralisatie-uitkering o.g.v. Faciliteitenbesluit/-Bestuursovereenkomst opvang asielzoekers. De middelen zijn echter elders verantwoord in de jaarrekening. Hierdoor ontstaat op deze post een negatief resultaat van € 15.300.

COA Onderwijs

In december 2018 is er een vergoeding betaald van € 48.100 voor het voorgezet onderwijs aan alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's) van het COA in Overloon. De kosten worden gedekt met de Decentralisatie-uitkering o.g.v. Faciliteitenbesluit/Bestuursovereenkomst opvang asielzoekers. De middelen zijn echter elders verantwoord in de jaarrekening. Hierdoor ontstaat op deze post een negatief resultaat van € 48.100.

Sociom

De kosten voor de begeleiding huisvesting Vergunninghouders zijn lager dan het bedrag waarmee rekening is gehouden in de begroting. Hierdoor resteert een bedrag van € 24.700.

Mantelzorg

De kosten voor de mantelzorg ad € 138.100 zijn € 14.000 lager dan begroot. In 2018 zijn twee pilotprojecten uitgevoerd voor de doelgroep mantelzorgers met kinderen met Autismespectrumstoornis (ASS). Het bedrag dat is uitgegeven aan waardering voor jonge mantelzorgers was in 2018 minder omdat het bedrag is verlaagd tot € 30 en de leeftijd is bijgesteld naar 'tot 18 jaar'. Voorheen werden entreekaartjes voor de Efteling verstrekt voor twee personen per jonge mantelzorg. In 2018 waren dat twee bioscoopkaartjes per jonge mantelzorger.

Wmo vervoer GR-KCV

De kosten voor het Kleinschalig Collectief Vervoer (Regiotaxi) van € 138.300 zijn ca. € 14.000 lager dan begroot. De kosten zijn voor een deel afhankelijk van het gebruik door Wmo-reizigers.

Wmo Innovatie

Voor de ontwikkelingskosten en nieuwe taken in de Wmo 2018 heeft de gemeente een budget opgenomen van € 329.918. Er resteert een bedrag van € 271.000. In de begroting was rekening gehouden een kostenpost voor de Tiny houses van € 105.000. De kosten komen echter pas in 2019. Voorgesteld wordt dit bedrag van € 105.000 te verwerken in het Bestedingsvoorstel en zo het bedrag over te hevelen naar 2019. We constateren een stijging in het beroep op het innovatiebudget. Het blijft belangrijk om initiatieven in de toekomst te kunnen honoreren.

Taakveld 6.2 Wijkteams

Zie de toelichting onder taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-.

Taakveld 6.3 inkomensregelingen

Gebundelde uitkering (BUIG)

Het budget van het Rijk voor de gebundelde uitkering, WWB inkomensdeel, IOAW, IOAZ en de Bbz starters, voor 2018 is € 5.216.497 (2017: € 4.755.345) De uitgaven zijn € 472.310 lager namelijk € 4.744.187 (2017 € 4.897.541). Met de tweede algemene begrotingswijziging 2018 is de begroting naar beneden bijgesteld met € 367.400 naar een saldo van de inkomsten en uitgaven van € 0. Er is derhalve een voordeel van € 472.310. Gemiddeld waren er in 2018 326 uitkerings-gerechtigden en voor gemiddeld 53 personen is loonkosten subsidie verstrekt (2017: 347 respectievelijk 36).

Bbz gevestigden

De kosten van de Bbz gevestigden voor de periodieke en incidentele uitkeringen en onderzoeken zijn afgerond € 72.300. De opbrengsten van afgeloste leningen zijn € 88.500. De opbrengsten zijn € 16.200 hoger dan de kosten. Van de kosten kan een deel gedeclareerd worden en van de opbrengsten moet een deel terugbetaald worden aan het Rijk.

De uitkering van het Rijk, het budgetdeel, is € 8.844. Er moet vanwege de hogere ontvangsten € 10.400 terug betaald worden aan het rijk. Het resultaat op kasbasis is positief € 14.600.

Handhaving

Op de post handhaving resteert € 19.700. Vanwege een taakmutatie (extra gelden in de Algemene Uitkering) is vanaf 2018 de post Handhaving structureel verhoogd met een bedrag van € 17.952. Het extra toegevoegde bedrag is in 2018 niet ingezet t.b.v. handhavingsonderzoeken.

Bijzondere bijstand

In 2018 zijn de kosten voor de bijzondere bijstand € 496.500. In 2017 waren de kosten ongeveer vergelijkbaar namelijk € 479.900. Er resteert een bedrag van € 70.900.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Op dit taakveld is een positief saldo van € 67.426.

Re-integratie

Het exacte bedrag aan re-integratie kosten is vooraf niet in te schatten als gevolg van af-/toename uitkeringsbestand; meer/minder inzetten trajecten t.b.v. een individuele uitkeringsgerechtigde. Op de post re-integratie resteert een bedrag van € 15.600. De totale kosten voor re-integratie trajecten waren in 2018 € 435.500.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen Wmo

Het saldo op dit taakveld is positief € 186.059.

De uitgaven voor Wmo-voorzieningen en hulpmiddelen kan jaarlijks fluctueren maar is in 2018 zijn de kosten € 378.200 nagenoeg gelijk aan die van 2017 namelijk € 375.400. De uitgaven zijn ca. € 177.800 lager begroot. Een deel van de oorzaak is gelegen in het feit dat op dit moment alle hulpmiddelen (zoals scootermobielen en rolstoelen) worden gehuurd. Voorheen was er vaak sprake van een combinatie van koop en huur. Ook zijn de externe advieskosten voor de beoordeling van individuele Wmo-diensten en voorzieningen of inhuur externe deskundigheid laag. De relatief lage kosten in dit kader zijn vooral te danken aan de inmiddels opgebouwde eigen expertise op dit terrein. Eenvoudige hulpmiddelen worden al een aantal jaren niet meer verstrekt zoals kleine woonvoorzieningen. Mensen worden gestimuleerd om hiervoor zelf oplossingen te zoeken. Ook de toepassing van eigen bijdragen over de hele linie zorgt er in 2018 nog voor dat mensen een eigen financiële afweging maken. Per 1 januari 2019 is het eigenbijdrage beleid in de Wmo vanuit de Rijksoverheid fors aangepast waardoor de hoogte van de individuele eigen bijdrage beperkt wordt voor alle inkomensgroepen.

Het aantal aanvragen voor een gehandicaptenparkeerkaart (GPK) is ten opzichte van 2017 met ca. 5% gedaald. In 2018 zijn 99 aanvragen voor een GPK ingediend ten opzichte van 104 in 2017. De kosten voor GPK's worden gedekt door leges.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Op dit taakveld is een positief saldo van € 247.150.

Schuldhelpverlening

Op de post schuldhelpverlening resteert bijna € 54.000. Met de meicirculaire 2018 is er voor drie jaar geld ter beschikking gesteld door het rijk voor het voorkomen van schulden en bestrijding van armoede. Voor Boxmeer een bedrag van € 37.467. Dit bedrag is in de begroting opgenomen. Er is een plan van aanpak geschreven voor een pilot m.b.t screening van personen in beschermingsbewind met als doel het meten van de zelfredzaamheid en vervolgens extra begeleiding. De uitvoering hiervan start in 2019. In 2018 is voor schuldhelpverlening minder uitgegeven t.o.v. 2017. In 2018 waren de kosten € 75.000 en in 2017 € 87.654. Er is in 2018 minder beroep gedaan op de schuldhelpverlening. Het jaarverslag 2018 van Plangroep met de onderbouwing volgt nog.

Huishoudelijke verzorging

Voor huishoudelijke verzorging (HV) wordt voor elke cliënt een vaste vergoeding verstrekt aan de zorgaanbieder (gemiddeld cliënttarief). Zorgaanbieders stellen met cliënten samen een ondersteuningsplan op voor de uit te voeren taken met als resultaat huishoudelijke verzorging op maat. De uitgaven voor HV (zorg in natura) in 2018 zijn € 1.354.600. In 2018 is ook een deel van de cliënten van voorheen HVT ingestroomd. Om een vergelijking te kunnen maken met de kosten van 2017 moeten de kosten voor 2018 hiervoor gecorrigeerd worden met € 182.760 naar € 1.171.816. In 2017 waren de kosten voor HV € 967.500. Ten opzichte van 2017 zijn de kosten derhalve gestegen met 21%. De kostenstijging wordt voor een groot deel veroorzaakt door de tariefstijgingen. Het aantal aanvragen (inclusief her-indicaties) voor huishoudelijke verzorging is in 2018 gestegen van 175 (2017) naar 254. De uitgaven van HV vallen binnen de begroting. Er resteert een bedrag van € 30.400.

Natura begeleiding

Voor de uit te voeren werkzaamheden in het kader van Wmo-begeleiding heeft de gemeente Boxmeer afspraken gemaakt met gemeente Oss in het kader van de zogenoemde centrumregeling Brabant Noordoost-oost. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor regionaal toezicht en extern deskundig advies. De totale kosten hiervoor bedroegen per saldo € 90.794. De uitgaven vielen binnen de begroting.

De gemeente Boxmeer start begin 2018 voor Wmo-begeleiding met ca. 285 ZIN-cliënten. In 2018 zijn voor begeleiding 169 nieuwe aanvragen gedaan. Het aantal ZIN-cliënten voor begeleiding is in de loop van 2018 gestegen naar 298. De stijging is ca. 5%. De kosten nemen nog steeds toe. Naar inschatting spelen de volgende factoren een rol:

- De toenemende vergrijzing.
- Senioren willen niet alleen, maar moeten noodgedwongen langer thuis blijven wonen omdat intramurale verzorgingsalternatieven een hoge drempel hebben.
- Er zijn grenzen aan zelfredzaamheid van mensen en aan de mogelijkheden om een beroep te doen op het sociale netwerk.
- Het ontbreken van laagdrempelige inloopvoorzieningen voor de doelgroep als voorliggende voorziening. In Vortum-Mullem is een laagdrempelige inloop (de huiskamer) voor ouderen beschikbaar. Ouderen kunnen hier zonder indicatie terecht. Ook in de kern Boxmeer is eenzelfde mogelijkheid voor ouderen, geïnitieerd vanuit Buurtzorg beschikbaar (tijdelijk) in de Unit. Deze initiatieven vullen het gat tussen de reguliere welzijnsactiviteiten en de geïndiceerde dagbesteding. De laagdrempelige voorzieningen voorzien in een behoefte. Helaas zijn deze initiatieven nog beperkt beschikbaar. Ook de inloopvoorziening voor de GGZ-doelgroep is hiervan een voorbeeld.
- Vanuit de Wmo/Participatiewet worden integrale trajecten 'arbeidsmatige dagbesteding' ingezet. Omdat de middelen in de Participatiewet ontoereikend zijn, drukt de bekostiging van deze trajecten volledig op de Wmo.
- Toenemend begeleidingsaanbod creëert vraag.

De gemeente Boxmeer heeft in de begroting een bedrag opgenomen voor de te verwachten uitgaven Begeleiding ZIN Wmo van € 2.220.252. Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met de gemeente Oss als centrumgemeente voor de uitvoering van de inkoop en betaling van de facturen. De kosten Begeleiding ZIN in 2018 zijn € 2.172.300. De uitgaven in 2018 zijn ca. 10% hoger dan de kosten in 2017 (€ 1.982.236). Het aantal cliënten is toegenomen van 263 op 1 juli 2017 naar 295 op 1 juli 2018. De overeengekomen tarieven met de aanbieders van begeleiding zijn ten opzichte van 2017 geïndexeerd met 1,7%. Op de post Natura Begeleiding resteert een bedrag van € 47.900.

Eigen bijdrage CAK

De geïnde eigen bijdrage door het CAK voor de gemeente Boxmeer is in 2018 € 337.000. Ten opzichte van 2017 (€ 308.900) is deze gestegen met 9%. Het geconstateerde meer-gebruik van voorzieningen en diensten heeft ook geleid tot de inning van meer eigen bijdragen. Er resteert een bedrag van € 31.000.

PGB 2018

Het aantal bestaande PGB-houders voor Huishoudelijke verzorging (HV) is in 2018 gedaald van 43 (2017) naar 35, een daling van ca. 19%. In 2018 is het aantal PGB-houders voor begeleiding daarentegen gelijk gebleven op 24 PGB-houders. Het totale aantal PGB-houders komt hiermee aan het einde van 2018 op 59. De lichte absolute daling heeft te maken met het feit dat de aangeboden voorzieningen in natura steeds beter passen in de (maatwerk)behoefte van de

cliënt. De kosten voor de PGB HV zijn € 93.000 en voor Begeleiding € 174.100. Vanwege de teruglopende aantallen is het resultaat op de post PGB bij de afsluiting van het begrotingsjaar € 65.000 positief.

Taakvelden 6.2 Wijkteams, 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.82 geëscaleerde zorg 18-.

De kosten van jeugdzorg worden geboekt op de taakvelden 6.2 Wijkteams, 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.82 geëscaleerde zorg 18-. De totale kosten van deze taakvelden zijn € 6.438.208 (2017 € 6.311.195), zie onderstaand schema. Het resultaat van de drie taakvelden samen is € 248.477 positief. In de 2e algemene begrotingsbijstelling 2018 is een bedrag bijgeraamd van € 608.000. Voor de jaren 2018 t/m 2020 heeft Boxmeer via de centrumgemeente Den Bosch een bedrag ontvangen van het rijk uit het landelijk transformatiefonds van € 146.806, jaarlijks een bedrag van € 48.935. In de begroting was een bedrag van € 470.406 opgenomen voor de transformatiekosten Noordoost Brabant (NOB). Van deze middelen is € 40.526 besteed en derhalve resteert € 429.880. Middels een bestedingsvoorstel zal verzocht worden deze middelen te besteden in 2019.

Jeugdzorg (in €)	begroot	kosten	verschil
	6.216.279	6.446.617	-230.338
transformatieopgave 2017	250.506		0
transformatieopgave 2018	219.900		0
totaal transformatieopgave	470.406	40.526	429.880
ontvangsten transformatiefonds		-48.935	48.935
totaal	6.686.685	6.438.208	248.477

Programma 7: Duurzaamheid

1. Portefeuillehouder

Wethouders M.W.G. Verstraaten, P.I.M.H Stevens en B.A.M. de Bruin - van Vught

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

7.2 Riolering

7.3 Afval

7.4 Milieubeheer

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Afvalstoffenverordening Regio Land van Cuijk en Boekel 2006
- Beleidsregels m.b.t. artikel 11, lid 1 van de afvalstoffenverordening Regio Land van Cuijk en Boekel inzake aanwijzen van inzamelaars van textiel, oud papier en oud ijzer
- Beleidsvisieomgevingsveiligheid2017-2022
- Bodembeleidsplan gemeente Boxmeer
- Duurzaamheidsplan 2016-2020
- Geluidnotagebiedsgerichtgeluid gemeente Boxmeer
- Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019
- Regionaal covenant duurzaam (ver)bouwen 2017-2021
- Verordening Geurhinder en Veehouderij 2008 | Verordening Reinigingsheffing Boxmeer 2017 | Verordening Rioolheffing Boxmeer 2017

2.3 Verbonden partijen

Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Doel:

De ODBN zorgt voor een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst.

Realisatie doel:

De omgevingsdienst is door de deelnemers opgericht om met hen de kerntaak- het waarborgen van een schone en veilige leefomgeving voor mens, dier en plant- te bereiken. In de visie 2020 zijn vier pijlers benoemd:

1. Vanzelfsprekende samenwerking
2. Inhoudelijk en financieel stabiel
3. ODBN'ers bestuurlijk sensitief, gericht op samenwerken en proactief
4. Regionaal speerpunt agrofood

Ontwikkelingen:

- de doorontwikkeling van de organisatie
- de herziening van de Notitie Reserves en Voorzieningen
- Voorbereiding implementatie Omgevingwet

- Wet Natuurbescherming (Wnb)
- Intensivering VTH-taken voor energie
- Privatisering Bouwtoezicht
- Verbod op asbestdaken
- Aanpak van de ondermijnende milieucriminaliteit

Beleidsvoornemens:

De werkwijze steeds laten meebewegen op de zich aandienende veranderingen. Om klaar te zijn voor de Omgevingswet gaan de ODBN de komende jaren de samenwerking verder intensiveren, zowel binnen als buiten de ODBN.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boeke(BCA)

Doel:

De bestuurscommissie zorgt voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval, inclusief het kunststof verpakkingsmateriaal, in het Land van Cuijk en de gemeente Boekel.

Realisatie doel:

Het exploiteren van de milieustraten, glaszameling, inzameling van bruin- en witgoed, KCA, textiel en papier.

Ontwikkelingen:

Lasten

De totale lasten van de BCA nemen in 2018 met € 341.500 toe. Dit wordt veroorzaakt doordat:

- de kosten voor PMD logistiek en nasorteren met € 262.500 toenemen door hogere kosten voor post-collection (overslag, logistiek, nasorteren en vermarkten). Dit is een landelijke ontwikkeling en wordt veroorzaakt door de volgende landelijke ontwikkelingen:
 - de toenemende afzettarieven voor mix kunststoffen vanwege beperkte verwerkingscapaciteit;
 - toenemende vervuiling en dus hogere afzetkosten voor verbranding;
 - toenemende kwaliteitseisen van verwerkers.
- de nieuwe inzameling per 1 februari 2017 heeft een effect op ingezamelde hoeveelheden. De hoeveelheid ingezameld fijn restafval is verder afgenomen (in 2017 met 25% ten opzichte van 2016) en de hoeveelheid gft-afval is verder toegenomen. Voor 2018 is rekening gehouden met de in 2017 ingezamelde hoeveelheden en geïndexeerde kosten en opbrengsten.
- De overeenkomsten voor afvalinzameling en verwerking die per 1 februari 2017 operationeel zijn geworden zijn per 1 januari 2018 geïndexeerd op basis van de CBS-index (consumentenprijsindex (CPI)) conform de eisen in de aanbestedingsleidraden (bestekken).

Baten

- Door de Raamovereenkomst verpakkingen en afspraken tussen VNG, Nedvang en de rijksoverheid neemt de vergoeding voor de gescheiden inzameling van kunststof verpakkingsafval dat gerecycled wordt met € 44 per ton af. De individuele gemeenten ontvangen hierdoor in totaal € 88.000 minder aan inzamelvergoeding van Stichting Afvalfonds.
- De inkomsten voor de BCA nemen hierdoor af met € 88.000.
- Door het invoeren van een tarief van € 7,50 per ½ m3 voor hout, gips, grond, puin, harde kunststoffen en € 7,50 per 2 m3 tuinafval op de milieustraat Haps, groenstraat Haps en de mini milieustraten per 1 augustus 2018 nemen de te verwachten baten met € 207.250 toe. Doordat het tarief voor tuinafval naar beneden is bijgesteld van € 7,50 per ½ m3 naar € 7,50 per 2 m3 nemen de te verwachten inkomsten op jaarbasis af van € 720.000 naar € 180.000 (afname € 540.000). Dit resulteert in een verschuiving van € 540.000 van directe bijdragen van inwoners en derden naar de bijdrage gemeenten op basis van inwoneraantal;
- Door het verhogen van het tarief voor grof huishoudelijk restafval, dakleer en C-hout van € 12 per ½ m3 naar € 15,- per ½ m3 per 1 augustus 2018 nemen de baten met € 22.500 toe.

Beleidsvoornemens:

- De circulaire economie is een economisch systeem dat bedoeld is om de herbruikbaarheid van grondstoffen en producten te maximaliseren en waardevernietiging te minimaliseren. Naast de reguliere taken voor de BCA worden in het kader van de bevordering van de circulaire economie de volgende activiteiten in 2018 uitgevoerd.
- Marktconsultatie
- Onderzoek optimaliseren dienstverlening
- Onderzoek om te kijken of en in welke mate BCA losgeweekt kan worden van het ODBN.

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Kwaliteit

De partners binnen het Land van Cuijk willen samen zorgdragen voor een kwalitatief verantwoorde inzameling van afvalwater en regenwater ter bescherming van de volksgezondheid en het milieu ter voorkomen van wateroverlast. Hierbij haken wij aan bij het Nationaal Bestuursakkoord Water.

Duurzaam

Het op duurzame wijze zorg dragen voor doelmatige en efficiënte verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval. De inzameling van het huishoudelijk afval in het Land van Cuijk en Boekel wordt georganiseerd door de Bestuurscommissie Afvalinzameling (BCA).

Na aanbesteding van de inzameling voor het oud papier is gebleken dat de verenigingen die dat doen met inzet van een kraakperswagen onevenredig zwaar worden benadeeld. Het college heeft ertoe besloten om deze verenigingen daarvoor te compenseren.

Bevorderen van een duurzame leefomgeving; energieneutraal en klimaatbestendig. De gemeente Boxmeer wil in 2045 energieneutraal zijn. In de komende 30 jaar wil de gemeente haar energiegebruik halveren tot 2000 TJ en het energiegebruik wat dan nog resteert op duurzame wijze opwekken.

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Hernieuwbare elektriciteit	RWS	%	2017	2,7%	13,5%
Omvang huishoudelijk restafval	CBS	kg	2017	34	174

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.1 Riolering

Activiteiten:

- Opstellen Masterplan Water, dit mede naar aanleiding van de wateroverlast in mei/juni 2016. Voor Boxmeer en Beugen zijn de korte en lange termijn maatregelen bekend. Van de zogenoemde quick wins zijn er een aantal al uitgevoerd of worden op korte termijn ter hand genomen.

Op 26 oktober 2017 is het herziene kostendekkingsplan en aanpak wateroverlast opgesteld. Hierin zijn hoofdzakelijk de benodigde maatregelen voor Boxmeer en Beugen opgenomen. Naar de maatregelen in de overige kernen loopt momenteel een nader onderzoek. De gehele riolering is geïnspecteerd, Alle watermaatregelen Sambeek in Beeld.

- Uitvoering geven aan het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019,

Binnen het Land van Cuijk zijn de eerste stappen gezet om samen een nieuw VGRP op te stellen.

Uitgevoerde maatregelen in het kader van wateroverlast zijn de wadi's aan de Mahonie, bij Madeleine, De Merel en Van den Berghstraat, de herinrichting van de Van Coothstraat-Noord en het vergroten van de vijver gelegen tussen de Carmelietenstraat-West en de Faunalaan.

- Intensiveren samenwerking Waterschap en gemeenten Land van Cuijk op watertaken.

Samen met het waterschap Aa en Maas is de notitie "Kansen voor versterking partnerschap Boxmeer en Aa en Maas" opgesteld. De raad is hierover geïnformeerd via een raadsmemo

4.2 Duurzaamheidsplan

Activiteiten:

- Uitvoering geven aan de geformuleerde doelstellingen en projecten uit het duurzaamheidsplan 2016-2020.

In 2018 zijn veel voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd inzake het Duurzaamheidsplan. Onder andere is een duurzaamheidslening voor particulieren en verenigingen opgesteld. Deze is in het eerste kwartaal van 2019 vastgesteld. Tevens is in 2018 een energieverkenning voorbereid, deze is in januari 2019 in een werkbijeenkomst voor de raad besproken. In deze bijeenkomst stond de energieverkenning en de opgave om in 2045 energieneutraal te zijn, centraal. In 2018 is binnen Land van Cuijk gewerkt aan het 3e uitvoeringsprogramma Klimaatbestendig Land van Cuijk 2030. Dit zal in het eerste kwartaal 2019 bestuurlijk worden voorgelegd.

Brabant Woont Slim Energiecafé's

De gemeente Boxmeer is in 2018 gestart met het organiseren van Brabant Woont Slim Energiecafé's. De energiecafés worden georganiseerd in het kader van de duurzaamheidsambities van de gemeente Boxmeer. Samen met inwoners en bedrijven streeft zij ernaar om uiterlijk in 2045 energieneutraal te zijn. Mogelijkheden om energie te besparen zijn er legio, maar waar begin je en welke zijn het meest interessant voor jouw persoonlijke situatie? Deze vragen staan centraal tijdens een energiecafé. Tijdens een energiecafé presenteert een energie-adviseur de resultaten van een lokale wijkscan.

Als leidraad heeft de adviseur voor een voorbeeldwoning uit de wijk of het dorp een uitgebreide energiescan uitgevoerd. Aan het eind van de avond weten inwoners hoe je energie kunt besparen en een aangenamer huis creëert. Tijdens de avond is er ook een minimarkt met diverse lokale- en regionale isolatie- en installatiebedrijven om je van advies te dienen. Zij leggen graag uit welke aantrekkelijke maatregelen zij kunnen uitvoeren. In 2018 zijn er energiecafé's geweest in Overloon, Vierlingsbeek en in Boxmeer. In 2019 volgen energiecafé's in Sambeek en in Rijkevoort.

Groene tuinen steenstraat zuid

In 2018 zijn samen met de betrokken projectontwikkelaars van de Steenstraat Zuid, SHIFT (bureau voor gedragsverandering), een communicatie- en marketingadviseur, twee sociaal designers en de gemeente Boxmeer diverse activiteiten georganiseerd voor de (toekomstige) bewoners van de Steenstraat Zuid. Dit heeft onder andere geresulteerd in een 'groen' presentje tijdens de oplevering van de nieuwe woning, het realiseren van een pop-up Groene Stek tijdens de dag van de bouw en een tijdelijke 'Kwekerij'. Het doel van deze activiteiten is om de toekomstige bewoners bewust en onbewust klimaatactief te laten handelen. Bij nieuwbouwprojecten is het een bekend fenomeen dat de tuin een sluitpost is in zowel de begroting als de planning; als het huis klaar is, zijn er ondertussen vaak al onderhoudsarme tegels in de tuin gelegd. De gemeente heeft voor dit gebied een klimaatbestendig- en groen inrichtingsplan gemaakt voor de inrichting van de openbare ruimte en wil de toekomstige bewoners op deze manier inspireren dat ook bij de eigen tuin te doen.

4.3 Waterplan

Activiteiten:

- Verbreden van het masterplan water: door het masterplan water te verbreden en kan op langere termijn zorgvuldiger rekening worden gehouden met water (water als ordenend principe) en er voor gezorgd worden dat de gevolgen van wateroverlast, maar ook het tekort aan water (verdroging) zoveel mogelijk beperkt worden (klimaatadaptatie);
- Verder intensiveren samenwerking met Waterschap Aa en Maas.

In samenhang met de werkzaamheden en de afstemming voor het opstellen van een basisrioleringsplan-plus en het project klimaatbestendig Land van Cuijk is de samenwerking met het waterschap verder geïntensiveerd. Dit heeft geresulteerd in een gezamenlijke bestuurlijke opdracht eind 2017. Er is in het eerste kwartaal 2018 een gezamenlijk plan van aanpak opgesteld om de diverse (lopende) processen integraal met elkaar af te stemmen (wateroverlast, waterberging, GGHOR, klimaatadaptatie etc.) en waarmee ook een relatie gelegd wordt met de eind 2017 aangenomen moties.

Samen met het waterschap Aa en Maas is het gebiedsproces Oeffeltse Raam opgestart. Middels memo RIS 2019-M-483 is de raad over de voortgang geïnformeerd.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017		Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 7.2	Riolering	-866.641	-874.467	-973.784	99.317
*** 7.3	Afval	-651.050	-626.080	-621.792	-4.288
*** 7.4	Milieubeheer	576.780	885.706	655.057	230.649
**** 7.	Duurzaamheid	-940.911	-614.841	-940.519	325.678

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 7.2 Riolering

De kosten voor periodiek onderhoud vallen € 16.000 hoger. De voornaamste reden is dat door de droge zomer er sprake was van meer slipafzetting. Dus zijn er extra kosten gemaakt om dit schoon te spoelen. Normaal gebeurt dit met het regenwater. Daarnaast zijn sommige riolen alleen bereikbaar via rijdelen omdat ze in weilanden gelegen zijn. Dit draagt ook bij aan extra kosten.

Ten opzichte van de begroting zijn er voor huisaansluitingen € 33.000 aan extra kosten gemaakt. Hier tegenover staan voor hetzelfde bedrag aan extra inkomsten.

Er is een voordeel van € 53.000 bij het stroomverbruik. De voornaamst reden is een lager tarief in verband met inkoopvoordeel.

De uitgaven voor plankosten zijn overschreden met € 34.000. Een deel van de overschrijding heeft betrekking op kosten van het VGRP Land van Cuijk die in regionaal verband wordt opgesteld, waarvan Boxmeer penvoeder is. Hier tegenover staat een overschot van € 12.600 aan inkomsten. Daarnaast is door de raad verzocht om te onderzoeken of het zinvol is om een afkoppelsubsidie in te voeren. Dit onderzoek was niet begroot. De kosten hiervoor waren € 26.000.

Ten opzichte van de begroting is er op basis van de gerealiseerde kosten en opbrengsten € 66.000 meer onttrokken uit de voorziening riolerings.

Taakveld 7.3 Afval

De bijdrage aan de ODBN voor de afvalinzameling valt ten opzichte van de begroting € 187.500 hoger uit. In de commissievergadering is het raadsvoorstel van de herziene begroting behandeld. Hierin werd voorgesteld om het budget te verhogen met € 187.500. Aangezien dit voorstel niet in een Raadsvergadering is behandeld, niet tot besluitvorming is overgegaan, heeft er geen begrotingswijziging kunnen plaatsvinden.

In de begroting is geen rekening gehouden met de niet compensabele BTW van de kosten van de ODBN betreft het aandeel bedrijfsafval. Dit is een bedrag van € 8.900.

Op basis van de voorlopige afrekeningen is de inschatting dat de vergoedingen van Nedvang € 44.000 lager uitvallen ten opzichte van de begroting. De inzamelvergoeding voor textiel vallen € 8.000 lager uit. Vergoeding is afhankelijk van de ingezamelde hoeveelheden. Ten opzichte van de begroting is er op basis van de gerealiseerde kosten en opbrengsten een extra onttrekking van € 238.000 uit de voorziening Afvalstoffenheffing.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

In 2018 zijn er budgetten geraamd voor de uitvoering van het duurzaamheidsplan. De projecten zijn nog niet uitgevoerd. Dit betekent een voordeel op dit beleidsveld van € 108.900. In het budget was voor een bedrag van € 100.000 rekening gehouden voor de duurzaamheidslening. De kosten van de projecten worden gedekt door de reserve Duurzaamheid.

De uitgaven voor vergunningverlening vallen € 53.000 lager uit. Er wordt altijd een inschatting gemaakt van het aantal vergunningen en meldingen milieu dat zal worden aangevraagd of ingediend. Daarnaast heeft de ODBN in 2018 een aanvang gemaakt met voorschotnota's waarbij de definitieve eindafrekening eind januari 2019 is gekomen. Er is terughoudend omgegaan met het uitzetten van verzoektaken. Daarnaast is het project m.b.t. de uitvoeringsprogramma's VTH nog niet volledig afgerond.

In 2017 heeft de raad ingestemd met een verplichte bijdrage van € 70.318 aan de SUN -subsidie aanvraag van Sassekamp 10 in Rijkevoort. Vanwege een wetswijziging voor emissiefactoren in 2018 was er een aanpassing voor het verbeterplan noodzakelijk. Het aangepaste verbeterplan is eind 2018 gereed gekomen en toegezonden aan de provincie. Inmiddels heeft de provincie ingestemd met het aangepaste verbeterplan. De uitgaven vinden in 2019 plaats. De uitgaven worden gedekt door de reserve reconstructie.

Programma 8: Wonen

1. Portefeuillehouder

Wethouder P.I.M.H Stevens

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 8.1 Ruimtelijke ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
- 8.3 Wonen en bouwen

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Beleidsnotitie Volkshuisvesting 2010 en jaarlijkse bijstellingen
- Beleidsplan/werkplan Geo-Registratie en informatie
- Bouwverordening gemeente Boxmeer 2018
- Beleidsregel artikel 2.12, lid 1 onder a sub 2 van de Wabo
- Beleidsregels kappen waardevolle bomen
- Categorielijst verklaring van geen bedenkingen
- Grondnota
- Landschapsonwikkelingsplan c.q. Beleidsvisie Ruimte voor herinnering
- Prestatieafspraken met toegelaten instellingen
- Regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk
- Structuurvisie Boxmeer 2030
- Structuurvisie centrum Boxmeer 2025
- Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht gemeente Boxmeer 2016
- Verordening Ruimte
- Verordening Starterslening gemeente Boxmeer 2015
- Welstandsnota inclusief beeldkwaliteitsplannen
- Woningbehoefteonderzoek2009

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Wonen

- De gemeente Boxmeer wil in alle kernen woonmogelijkheden realiseren voor jongeren en ouderen, waarbij de woningbouw evenwichtig is gedifferentieerd naar soort.
- Modernisering van de bestaande woningvoorraad en optimaliseren van het woonzorgaanbod.
- Sterke regiefunctie gemeente bij ruimtelijke ingrepen. Economische impulsen voor het buitengebied.

Uitvoering Wabo

Per 1 oktober 2010 is de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) van kracht geworden, die de omgevingsvergunning heeft ingevoerd.

Één geïntegreerde vergunning voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu moet onder meer leiden tot minder administratieve lasten voor bedrijven, betere dienstverlening, kortere procedures en minder tegenstrijdige voorschriften.

Implementatie Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt circa 26 wetten en regelingen op het gebied van de fysieke leefomgeving. Door de nieuwe wet vervalt het bestemmingsplan. Hiervoor in de plaats komt een omgevingsplan voor het hele grondgebied van de gemeente. Er wordt gestreefd naar minder regels en meer samenhang. Vooruitlopend op de invoering bereiden wij ons hierop voor.

Uitvoeren basisregistraties

De grondslag voor de uitvoering van publiekrechtelijke taken wordt o.a. gevormd door een 13-tal basisadministraties. Daarvan zijn er door de Rijksoverheid een aantal aan de gemeente toegewezen om te zorgen voor de uitvoering conform wettelijk vastgestelde eisen. Het doel is om basisadministraties conform deze eisen bij te houden.

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Nieuw gebouwde woningen	ABF- Systeem Woningvoorraad	aantal per 1.000 woningen	2016	12,4	7,2
Demografische druk	CBS	%	2018	74,9	69,6

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2018?

4.1 Bouwprogramma met accent op levensloopbestendige woningen

De gemeente stelt een bouwprogramma op met een accent op levensloopbestendig bouwen, rekening houdend met demografische ontwikkelingen. Daarnaast wordt ook ingespeeld op de behoefte aan woningtypes op korte termijn. In 2019 stimuleert de gemeente de bouw van (ver)nieuwbouw van levensloopbestendige woningen. Gericht op behoud van het aandeel jongeren in de gemeente blijft er ook een accent op ontwikkeling en realisering van gezinswoningen in huur en koop. Met name wordt gestuurd op de bouw van vrije sectorhuur.

In de strategische visie Land van Cuijk is dit lokale beleidsvoornemen ook regionaal als speerpunt benoemd.

4.2 Speerpunten notitie als basis voor prestatieafspraken

De Speerpuntennotitie sociale huisvesting Boxmeer is de inhoudelijke onderlegger voor het maken van prestatieafspraken tussen de gemeente, huurdersbelangenorganisatie en corporaties. In het kader van de 'Herzieningswet toegelaten instellingen' worden met corporaties en huurdersorganisaties afspraken gemaakt over de ontwikkeling van de voorraad sociale huurwoningen.

Bij het maken van de prestatieafspraken vormt de notitie een belangrijke onderlegger.

4.3 Sterke regiefunctie gemeente bij ruimtelijke ingrepen

Er vindt afstemming plaats van het Grondbeleid, Grex, beleidskaders en bestemmingsplannen waarin de ontwikkelingshouding van de gemeente wordt vastgelegd.

De gemeente Boxmeer heeft ook in de regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk gepleit voor een sterke regierol voor de gemeente wanneer het gaat om de planning in relatie tot het ontwikkelen van woningen. Kernpunt is dat woningen die in de planvoorraad zijn opgenomen binnen een afzienbare tijd worden gebouwd. Hiertoe worden rechtstreekse titels in bestemmingsplannen die niet zijn benut, omgezet in wijzigingsbevoegdheden, met als doel de plannen die niet tot uitvoer worden gebracht uiteindelijk te schrappen, zodat er ruimte ontstaat voor nieuwe initiatieven.

4.4 Herziening regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk

Medio 2018 zal er een nieuwe regionale woningmarktstrategie voor het land van Cuijk ter vaststelling worden aangeboden aan de gemeenteraad. Deze strategie zal ingaan op aspecten als levensloopbestendig (ver)bouwen, goede verhouding vraag-aanbod, duurzaamheid, wonen-zorg, herstructurering. etc. De strategie zal de vervanger zijn voor de strategie die in 2013 is vastgesteld. Hierbij wordt gekozen voor het bieden van flexibiliteit ten aanzien van vastgestelde bestemmingsplannen, zodat “tussentijdse” ontwikkelingen die in strijd zijn met bestemmingsplan, maar op basis van een quickscan als ruimtelijk gewenst worden beoordeeld, toch mogelijk worden gemaakt.

De regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk is in september 2018 vastgesteld. Ze vormt naast de speerpuntennotitie een belangrijk kader voor het maken van prestatieafspraken, maar levert ook een bijdrage aan de verduurzamingsagenda. Verder zijn in december 2018 prestatieafspraken gemaakt met Mooiland en Wonen Vierlingsbeek over de acties in 2019.

Een belangrijk aandachtspunt bij gemeentelijke plannen maar ook bij plannen van derden is klimaatbestendigheid en duurzaamheid.

Daarnaast heeft de gemeente in 2017 beleid vastgesteld om verleende planologische titels en vergunningen makkelijker te kunnen intrekken (omzetten) als deze niet worden benut. Hiermee proberen we de planning en realisatie beter op orde te krijgen en de slapende planvoorraad te verkleinen, waardoor er ruimte komt voor wel uitvoerbare plannen.

Inmiddels is de plancapaciteit voor Groeningen, Beugen, Holthees en Maashees herzien.

4.4 Herziening Bestemmingsplan Buitengebied

De werkzaamheden verband houdende met de herziening van het bestemmingsplan Buitengebied Boxmeer 2008 zijn in volle gang. Zo zijn de Nota van Uitgangspunten en de Startnotitie Reikwijdte en Detailniveau Milieu Effect rapportage op 9 februari 2017 door de raad vastgesteld. Binnen het proces wordt gewerkt met een externe klankbordgroep waarin naast de ZLTO en Milieuvereniging Land van Cuijk vertegenwoordigers zitting hebben van de dorpsraden en de recreatie-ondernemers.

Het voorontwerp van het bestemmingsplan Buitengebied Boxmeer 2018 zal najaar 2017 ter visie worden gelegd. Planning is het ontwerp bestemmingsplan voorjaar 2018 voor inspraak vrij te geven en de vaststelling is voorzien najaar 2018.

Voorontwerp bestemmingsplan Buitengebied 2018 heeft van 28 maart t/m 24 april ter inzage gelegen. Door de commissie m.e.r. is advies uitgebracht over de opgestelde milieu-effectrapportage. Het ontwerpplan heeft vanaf 12 december 2018 t/m 22 januari 2019 ter inzage gelegen. De ingebrachte zienswijzen worden op dit moment verwerkt. Vaststelling wordt voorzien op 16 mei 2019.

4.5 Adequate vergunningverlening

Adequaat in behandeling nemen van aanvragen omgevingsvergunningen/ ontheffingen, verzoeken om quickscan, inclusief informatie verstrekken en voorlichting geven. Dit is een wettelijke taak met weinig beleidsvrijheid.

De taken worden uitgevoerd.

4.6 Kwaliteitscriteria

Implementatie alsmede uitvoering conform de 'Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht gemeente Boxmeer 2016'.

Het Beleidsplan Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving van de gemeente Boxmeer en Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving van de gemeente Boxmeer zijn vastgesteld.

4.7 Implementatie Omgevingswet

Activiteiten:

- gevolgen inzichtelijk maken m.b.t. de invoering van de Omgevingswet en starten met implementatie daar waar nodig/mogelijk.

Met in achtneming van de termijn van invoering van de Omgevingswet wordt de implementatie voorbereid.

4.8 Uitvoeren basisregistraties conform wettelijke eisen

De BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen) bevat gemeentelijke basisgegevens van alle adressen en gebouwen in de gemeente. Kopieën van al deze gegevens zijn samengebracht in de Landelijke Voorziening (BAG LV). Het Kadaster beheert de BAG LV en stelt de gegevens beschikbaar aan organisaties met een publieke taak, instellingen, bedrijven en particulieren. De Minister van IenM is eindverantwoordelijk voor de BAG.

Activiteit:

- Bijhouding conform de wettelijke eisen. Door het Kadaster beschikbaar gestelde kwaliteitsdashboard te volgen en actief bij te houden is er een kwaliteitsborging. Ook door het vergelijken van BAG-data met andere kern- en basisregistraties wordt de kwaliteit bewaakt en geborgd.

De Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is een gedetailleerde digitale kaart van héél Nederland. Daarin worden alle objecten zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en groen op een eenduidige manier vastgelegd. In 2020 dient de kaart zowel aan de wet als aan het eigen ambitieniveau te voldoen. Alle overheden gebruiken de BGT als ondergrond voor uiteenlopende doelen. Bijvoorbeeld voor het inplannen van groenbeheer, het in beeld brengen van de bevolkingssamenstelling, het presenteren van plannen voor stadsvernieuwing of het vastleggen van evacuatieleroutes.

Activiteit:

- De BGT complementeren tot aan het vastgestelde ambitieniveau in samenwerking met de andere bronhouders.

Bijhouding conform de wettelijke eisen. Door het Kadaster beschikbaar gestelde kwaliteitsdashboard te volgen en actief bij te houden is er een kwaliteitsborging. Ook door het vergelijken van BGT-data met andere kern- en basisregistraties wordt de kwaliteit bewaakt en geborgd.

- Uitvoering geven aan het dagelijkse beheer.

Wat mag het kosten c.q. Wat heeft het gekost?

Programmarekening PR2017		Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
***	8.1 Ruimtelijke ordening	724.166	984.639	858.783	125.856
***	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	237.990	62.678	-268.551	331.228
***	8.3 Wonen en bouwen	-138.061	59.621	108.717	-49.096
****	8. Wonen	824.096	1.106.937	698.949	407.987

Toelichting op de cijfers 2018

Taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening

De uitgaven van de herziening van het bestemmingsplan buitengebied vinden vanaf 2016 verdeeld over diverse jaren plaats. Voor 2018 is dit een voordeel van € 64.000. De uitgaven worden gedekt door de reserve herziening bestemmingsplan buitengebied. De vaststelling van het bestemmingsplan vindt in 2019 plaats.

Ten opzichte van de begroting zijn er voor € 7.400 meer aan leges voor quickscans en bestemmingsplannen ontvangen. De opbrengsten zijn vraagafhankelijk.

"In de begroting is voor de uitvoering van faciliterend Grondbeleid een bedrag opgenomen van € 20.000 aan uitgaven, waarbij de insteek is dat deze worden gedekt door inkomsten. Er hebben € 1.260 aan uitgaven plaatsgevonden. Daarnaast is in de begroting een inschatting gemaakt dat er € 80.000 aan inkomsten zijn, in het kader van kostenverhaal, voor vergoeding van eigen uren. De opbrengsten zijn afhankelijk van het aantal en soort aanvragen. Totaal zijn er in 2018 € 56.000 aan inkomsten."

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)

Op basis van herziening van de grondexploitaties zijn er extra voorzieningen gevormd voor de diverse grondexploitatie voor een bedrag van € 241.254.

In de begroting is op dit taakveld een bedrag van € 211.000 geraamd voor de verrekening van de loonkosten van medewerkers die betrekking hebben op de grondexploitatie. Op basis van de werkelijke uren en kosten blijkt dat er € 23.000 meer wordt toegerekend.

Het werkelijk berekende rentepercentage voor de grondexploitatie valt lager uit dan waarmee in de begroting rekening mee is gehouden. Dit betekent op dit taakveld een nadeel van € 15.000.

Met ingang van 2017 is er strikt voorgeschreven op welke wijze en wanneer (POC-methode) er winst dient te worden genomen. In 2018 heeft er winstneming plaatsgevonden. Bij de 2e bijstelling 2018/tussentijdse analyse grondexploitatie is er een voorzichtige inschatting gemaakt van een winstneming van € 328.000. De werkelijk winstneming bedraagt € 627.000. Dit betekent op dit taakveld een voordeel van € 299.000.

Het afrekenen van de kosten en de opbrengsten van de grondexploitatie gaat van de projecten naar de post voorraden op balans via de exploitatie. In 2018 is per saldo voor € 3.984.294 batig op dit taakveld afgerekend naar de balans. Budgettair heeft dit op het taakveld geen effect.

Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen

In de begroting was na budgetoverheveling een bedrag van € 25.000 opgenomen ter voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet. De invoering vindt later plaats, derhalve geen uitgaven hiervoor gedaan.

De legesopbrengsten voor het bouwen vallen € 86.000 lager uit. De opbrengsten zijn afhankelijk van het aantal en soort aanvragen.

Verplichte paragrafen

1. Overzicht lokale heffingen

Vanaf de begroting 2017 moet de gemeente in deze paragraaf een overzicht van baten en lasten opnemen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten.

Regelgeving

De verplichting is bij besluit van 5 maart 2016 in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV) opgenomen. De paragraaf betreffende de lokale heffingen cf. artikel 10, onderdeel c van het BBV bevat ten minste:

- a. de geraamde belastinginkomsten;
- b. het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- c. een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van tarieven van heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;
- d. een aanduiding van de lokale lastendruk;
- e. een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Naast de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de specifieke uitkeringen van het Rijk zijn de lokale heffingen het belangrijkste deel van de gemeentelijke inkomsten.

De lokale heffingen bestaan uit de gemeentelijke belastingen, rechten en retributies.

Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding gebonden dan wel ongebonden is. Ongebonden lokale heffingen (OZB, forensenbelasting, toeristenbelasting en reclamebelasting) worden tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd. De besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak

PR 2018 Lokale Heffingen	Begroting 2018 Baten	Rekening Baten 2018	Saldo Begroting -/- Rekening 2018
69321010 O.Z.B.: Eigenaarsheffing Woningen	-3.451.529	-3.450.159	1.510
* OZB woningen	-3.451.529	-3.450.159	-1.370
69311010 O.Z.B.: Gebruikersheffing	-1.079.269	-1.064.417	-15.152
69321012 O.Z.B.: Eig.heff. nw	-1.550.200	-1.532.578	-17.622
* OZB niet-woningen	-2.629.469	-2.596.995	-32.474
69381010 Reclamebelasting	-74.925	-73.993	-932
69341020 Riolering groene hoofdstructuur	-1.023	-1.023	-0
69341025 Riolering Helderse Duinen	-4.993	-4.993	0
69341030 Riolering buitengebied Beugen	-139	-139	-0
69341035 Campings / buitengebied	-3.853	-4.145	292
* Belastingen overig	-84.933	-84.293	-640
69361010 Toeristenbelasting	-189.863	-188.302	-1.561
69351010 Woonforensenbelasting	-47.500	-46.358	-1.142
* Overige Niet Bestedingsgebonden Dek.Middelen	-237.363	-234.660	-2.703
** Lokale Heffingen Niet Gebonden	-6.403.294	-6.366.108	-37.186

- A. **Gebonden heffingen**, zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing, worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend.

PR 2018 Lokale Heffingen	Begroting 2018 Baten	Rekening Baten 2018	Saldo Begroting -/- Rekening 2018
** Lokale Heffingen Niet Gebonden	-6.403.294	-6.366.108	-37.186
67251010 Afvalstoffenheffing	-1.812.422	-1.816.213	3.791
67251020 Reiniging	-46.000	-45.543	-457
* Afval	-1.858.422	-1.861.756	3.334
67261010 Rioolheffing: opbrengst	-2.914.038	-2.926.297	12.259
* Riolering	-2.914.038	-2.926.297	12.259
** Lokale Heffingen: Gebonden	-4.772.460	-4.788.053	15.593

Voor het betalen van rechten en retributies verricht de gemeente diensten. De kosten van de gemeentelijke dienstverlening worden doorberekend in de tarieven. Door efficiënt te werken willen wij deze kosten zoveel mogelijk beperken. De kosten die wij maken worden, via het profijtbeginnsel, zoveel mogelijk betaald door de gebruiker.

Leges

PR2018 Rekening L/B	Begroting 2018 Baten	Rekening 2018 Baten	Saldo Baten
60038010 Leges APV	25.750-	33.734-	7.984
60041010 Leges: Burgerzaken	545.000-	574.479-	29.479
67321010 Begrafenisrechten	75.000-	80.808-	5.808
63103030 Terrassen-/standplaatsvergunningen	16.500-	17.039-	539
65604035 Kermis: staanplaatsvergoedingen	31.950-	33.080-	1.130
66621020 Parkeervergunningen	7.500-	9.690-	2.190
68103020 Leges aanpassingen bestemmingsplannen	55.000-	62.399-	7.399
68231010 Leges bouw&welst.	823.750-	737.527-	86.223-
* Wonen en Bouwen	1.580.450-	1.548.755-	31.695-

B. Beleid

In het Coalitieakkoord 2014-2018 is opgenomen dat er gestreefd wordt naar een belastingdruk die in lijn is met het inflatiepercentage. Tevens is opgenomen dat de tarieven voor producten en diensten kostendekkend moeten zijn.

Deze paragraaf geeft inzicht in de hoogte en ontwikkeling van de lokale heffingen. Ook wordt een vergelijking gemaakt met gegevens van de Provincie Noord-Brabant. Tot de lokale lasten horen de belastingen, retributies evenals kwijtscheldingen.

Uitgangspunten tariefbeleid gemeente Boxmeer

In het coalitieprogramma 2014-2018 worden voor de lokale heffingen de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Uitgangspunt coalitieprogramma: belastingdruk in lijn met het inflatiepercentage.
2. Uitgangspunt Reiniging en Riool zijn 100% kostendekkend.
3. Belastingdruk bestaat uit OZB, reinigingsheffing en rioolheffing.
4. Uitgangspunt belastingdruk is de COELO-berekening.
5. Inflatiepercentage is gebaseerd op CBS jaarmutatatie juli 2018 =2,1%.

C. Tarieven en Leges

Bij het opstellen van de tarieven en de leges wordt er in de gemeente Boxmeer gebruikt gemaakt van de handreiking Kostenonderbouwing uitgebracht door de VNG en de notitie Overhead. In deze notities wordt onderscheid gemaakt in directe lasten en indirecte lasten.

Uitgangspunt is dat de gemeente de integrale kosten via de heffingen in rekening kan brengen. Dat zijn de directe kosten vermeerderd met een redelijke¹ opslag voor de overhead. Voor het bepalen van die redelijke overhead werd onder het oude BBV aangesloten bij de manier waarop in de begroting de overhead werd toegerekend. Door de wijziging in de voorschriften kan dat niet meer. De overhead kan alleen buiten de begroting om aan de tarieven worden toegerekend

De berekeningen van de tarieven en leges bestaan uit een tweetal onderdelen:

● directe lasten

De directe lasten zijn activiteiten die in een meer dan zijdelings verband staan met de zorgplichten of dienstverlening. Het zijn alle kosten die u kunt toerekenen buiten de lasten van de overhead (inclusief rente) en de btw.

Naast de taakvelden waar de centrale activiteiten van de heffing op staan, zijn er ondersteunende activiteiten. Die activiteiten hebben een verband met de taken waarvoor de heffing in rekening wordt gebracht

● indirecte lasten

De indirecte lasten bestaan uit de overhead en de toe te rekenen btw. Voor beide geldt, dat de toerekening gebaseerd moet zijn op een beargumenteerde keuze.

In de notitie overhead geeft de commissie BBV een toelichting op de overhead in de nieuwe systematiek. Artikel I, tweede lid onder I van het wijzigingsbesluit definieert overhead als volgt: **Overheadkosten: Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.**

In het BBV zijn geen voorschriften opgenomen over hoe u de overhead aan de tarieven moet toerekenen. De keuze daarover is aan de gemeenteraad. De commissie BBV eist dat de gemeenteraad die keuze vastlegt. Formeel is dat als volgt geregeld:

Stellige uitspraak: Bij de berekening van de tarieven moet de methodiek voor de toerekening van overhead worden opgenomen in de financiële verordening. Stellige uitspraken van de commissie BBV zijn bindend voor de gemeente. Voor het vastleggen van de methodiek moet de verordening worden gewijzigd. Dat kan de gemeenteraad.

Op taakveld 0.4 staan de kosten van de overhead. De kosten van dit taakveld kunnen dus deels worden meegenomen in de tarieven. Voor alle duidelijkheid, niet in de begroting maar extracomptabel in het overzicht dat in de paragraaf lokale heffingen wordt opgenomen.

In de notitie overhead stelt de commissie BBV de eis dat de overhead op consistente wijze wordt toegerekend. Wij leggen die voorwaarde zo uit dat er één methodiek moet zijn voor alle heffingen; niet voor elke heffing een andere methodiek. Dat kan behoorlijke consequenties hebben voor de tarieven. De aard van de te verhalen kosten verschilt per heffing waardoor het aandeel van de overhead ook verschilt. Maar omdat de toerekening bij elke heffing op consistente (lees: dezelfde) wijze moet, kunnen de verschillen niet meer in de toerekening tot uiting worden gebracht. De commissie BBV geeft twee voorbeelden van methoden om de opslag voor de overhead te bepalen: 1. een methodiek gebaseerd op personeelslasten en 2. een op basis van de omvang van de taakvelden.

In Boxmeer is er gekozen voor Systematiek 1.

1. systematiek toerekenen op basis personeelslasten

Een uitwerking van het voorbeeld personeelslasten ziet er, gesimplificeerd, als volgt uit:

$$((\text{Personeelslasten taakveld}) / (\text{totale personeelslasten alle taakvelden exclusief overhead})) \times \text{overhead} = \text{opslag taakveld.}$$

In deze benadering wordt de overhead volledig omgeslagen naar rato van de personele kosten. Om die systematiek 'zuiver' te houden, moet de bovenstaande formule worden gepreciseerd. Naast de personeelslasten moet ook de 'inhuur derden' meetellen in de berekening. Zonder die component zou de toerekening van overhead beïnvloed worden door de keuze of de activiteiten door eigen of door ingehuurd personeel worden gedaan.

De formule wordt dus:

$$(\text{Personeelslasten taakveld} + \text{inhuur derden taakveld}) / (\text{totale personeelslasten})$$

De Heffingen worden onderverdeeld in:

Gebonden Lokale Heffingen

● Afvalstoffenheffing

Onder de naam 'afvalstoffenheffing' wordt een directe belasting geheven als bedoeld in artikel 15.33 van de Wet milieubeheer (Stb. 1994, 80). De afvalstoffenheffing als bedoeld in deze verordening wordt geheven ter zake van het feitelijk gebruik van een perceel ten aanzien waarvan krachtens de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

De belasting wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan ingevolge de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

Voor de toepassing van het eerste lid wordt als gebruiker aangemerkt:

- degene die naar de omstandigheden beoordeeld al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht feitelijk gebruik maakt van het perceel;
- ingeval een gedeelte van een perceel voor gebruik is afgestaan: degene die dat gedeelte voor gebruik heeft afgestaan.

Gelet op de huidige beleidslijn wordt uitgegaan van een 100 % kostendekkendheid van de reinigingsheffingen. De Bestuurscommissie Afval heeft besloten het tarief 2018 voor de blauwe opdrukzak te handhaven op een tarief van € 1,25.

De totale kosten Afvalstoffenheffing 2018 bedragen € 1.861.756. O.b.v. 12.000 aansluitingen houdt dat in een tarief van € 151,35. In het begrotingsjaar 2018 heeft een onttrekking vanuit de voorziening plaatsgevonden voor een bedrag van € 322.565. In de Raad van 14 december 2017 zijn de afzonderlijke belastingverordeningen door de Raad behandeld.

Afval

Overzicht in de begroting		
Kosten taakveld incl. omslagrente	€ 2.222.824,24	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€ -824.863,73	
Netto kosten taakveld		€ 1.397.960,51
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. omslagrente	€ 196.795,78	
BTW	€ 267.000,00	
		€ 463.795,78
Totale kosten		€ 1.861.756,29
Opbrengst heffingen		€ -1.861.756,29
Dekking		€ -

● Rioolrecht

Onder de naam rioolheffing wordt een directe belasting geheven ter bestrijding van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan:

1. de inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater, alsmede de zuivering van huishoudelijk afvalwater; en
2. de inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde hemelwater, alsmede het treffen van maatregelen teneinde structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

1. De belasting wordt geheven:

- a. van degene die bij het begin van het belastingjaar het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering, verder te noemen: eigenarendeel; en
- b. van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd, verder te noemen: gebruikersdeel.

2. Met betrekking tot het eigenarendeel wordt, ingeval het perceel een onroerende zaak is, als genothebbende krachtens eigendom, bezit of beperkt recht aangemerkt degene die bij het begin van het belastingjaar als zodanig in de kadastrale registratie is vermeld, tenzij blijkt dat hij op dat tijdstip geen genothebbende krachtens eigendom, bezit of beperkt recht is.

3. Met betrekking tot het gebruikersdeel, wordt als gebruiker aangemerkt:

- a. degene die naar de omstandigheden beoordeeld het perceel al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- b. ingeval een gedeelte van een perceel - niet een gedeelte als bedoeld in artikel 4 - voor gebruik is afgestaan: degene die dat gedeelte voor gebruik heeft afgestaan.

In het najaar van 2015 is het nieuwe Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019 in uw raad behandeld. Ten behoeve van het VGRP is een kostendekkingsplan opgesteld en daaruit volgt dat de rioolheffing gedurende de planperiode jaarlijks moet stijgen met 2,9% om op de lange duur kostendekkend te blijven. Voor 2018 heeft er een uittrekking vanuit de voorziening riolering plaatsgevonden van € 179.412.

In de Raad van 14 december 2017 zijn de afzonderlijke belastingverordeningen door de Raad behandeld.

In deze vergadering is het tarief voor 2018 vastgesteld op een bedrag van € 100,78 voor het eigenarendeel (€ 97,85 in 2017).

De aanslagen voor het aansluitrecht zijn meegenomen in de gecombineerde aanslagen welke in eigen beheer worden opgelegd en geïnd. Voor het aansluitrecht zijn er 13.300 objecten in de heffing betrokken (2017 13.150). De opbrengst 2018 bedroeg € 1.340.735.

Het afvoerrecht voor 2018 is in dezelfde raadsvergadering vastgesteld op €0,95 per m³ geloosd afvalwater (2017 € 0,95). Het afvoerrecht wordt middels een opslag op waterverbruik door Brabant Water gefactureerd en geïncasseerd. Het aantal m³ water bedroeg ongeveer 1.414.110m³. De opbrengst 2018 bedroeg € 1.343.404.

Grootverbruikers afvoerrecht worden rechtstreeks door de gemeente aangeslagen. De opbrengst 2018 bedroeg € 242.158. Dit is iets lager aan de geraamde opbrengst. Ten opzichte van 2017 is de opbrengst € 5.000 hoger. Dit wordt met name verklaard door de hogere tarieven.

Overzicht in de begroting		
Kosten taakveld incl. omslagrente	€ 2.319.890,29	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€ -190.701,49	
Netto kosten taakveld		€ 2.129.188,80
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. omslagrente	€ 410.108,27	
BTW	€ 387.000,00	
		€ 797.108,27
Totale kosten		€ 2.926.297,07
Opbrengst heffingen		€ -2.926.297,07
Dekking		€ -

Ongebonden Lokale Heffingen

● Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven over de waarde van de onroerende zaken in de gemeente, de zogenoemde WOZ-waarde. De OZB vormen de grootste 'eigen' inkomstenbron van gemeenten.

De gemeentewet onderscheidt twee belastingen:

- Een eigenaarsbelasting zowel van woningen als niet woningen geheven
 - Belastingplichtigen: eigenaren van huizen, kantoren, winkels, fabrieken, installaties en onbebouwde grond (onroerende zaken);
 - Belastbaar feit: eigenaar zijn van een onroerende zaak op 1 januari;
 - Heffingsmaatstaf: WOZ-waarde van de onroerende zaak;
 - Tarief: percentage van de WOZ-waarde; differentiatie naar woningen en niet-woningen.
- Een gebruikersbelasting, alleen geheven van niet-woningen:
 - Belastingplichtigen: gebruiker niet-woningen;
 - Voorwerp belasting: gebruiker zijn op 1 januari;
 - Heffingsmaatstaf: WOZ-waarde van de onroerende zaak;
 - Tarief: percentage van de WOZ-waarde.

De gemeente is verantwoordelijk voor het vaststellen van haar OZB tarief. De grondslag daarvoor is de WOZ waarde. Het beheersbaar houden van lokale lasten, betekent dat het product van OZB tarief en WOZ waarde voor het totaal van de gemeenten niet sterker dan de bestuurlijk overeengekomen zogeheten macronorm mag stijgen.

Macronorm OZB-tarieven

De limitering van OZB-tarieven is per 1 januari 2008 afgeschaft. Het kabinet heeft wel het voorbehoud gemaakt dat de opbrengst voor de OZB landelijk beperkt moest blijven. Daartoe is een macronorm ingesteld die de maximale opbrengststijging voor alle gemeenten voor een bepaald jaar aangeeft. Als de ontwikkeling van de lokale lasten tot overschrijding van die norm leidt, kan het Rijk ingrijpen via correctie van het volume van het gemeentefonds. In de meicirculaire 2017 is opgenomen: "Volgens cijfers van onderzoeksinstituut COELO stijgt de totale landelijke OZB opbrengst met € 67 miljoen in 2017, een stijging van 1,69%. De macronorm voor 2017 is 1,97%. Dat betekent dat de stijging binnen de macronorm blijft.

Bij het opstellen van de begroting 2018 is voor de berekening van de tarieven rekening gehouden met een opbrengststijging van ongeveer 3% bij onveranderde hertaxatiewaarden. Als gevolg van de waardeontwikkeling van de WOZ-waarden tussen 1-1-2017 en 1-1-2018 is het tarief aangepast in de Raadsvergadering van 14 december 2017 en wel zodanig dat de gewenste opbrengst 2018 wordt gerealiseerd.

Vornoemde wijzigingen leiden tot de percentages zoals genoemd in het volgende overzicht.

Percentage van de heffingsmaatstaf (WOZ-waarde) voor berekening OZB

Percentage OZB	2018	2017	%
Eigenarenbelasting			
-Woningen	0,1162%	0,1170%	-0,68%
-Niet Woningen	0,2269%	0,2224%	2,02%
Gebruikersbelasting			
-Niet Woningen	0,1779%	0,1743%	2,07%

In de raadsvergadering van 14 december 2017 a.s. zijn de belastingverordeningen 2017 door uw Raad vastgesteld o.b.v. de hertaxatiewaarden die dan bekend waren.

Toeristenbelasting

Het tarief 2018 toeristenbelasting bedroeg € 1,14 per persoon per overnachting (tarief 2017 € 1,14). In 2018 zijn de definitieve aanslagen 2017 opgelegd tot een bedrag van € 28.651. Het definitief aantal overnachtingen in 2017 bedroeg 231.447 (2017: 237.550). In 2018 is aan voorlopige aanslagen een bedrag opgelegd van € 159.651. Deze opbrengst is lager dan in 2017 vanwege leegstand bij Landal de Vers.

Forensenbelasting

De forensenbelasting volgt de beleidslijn van de tariefontwikkeling van de OZB. Het tarief 2018 is niet gecorrigeerd t.ov. 2017. Het tarief 2018 bedroeg 0,5901% (2017 0,5901). De opbrengst 2018 bedroeg € 46.358 (2017 € 46.642).

Baatbelasting

Uit milieu hygiënische overwegingen heeft de gemeenteraad besloten tot aanleg van riolering in het buitengebied. Om een deel van de investeringskosten terug te ontvangen, zijn tot dusverre vier baatbelastingen ingevoerd voor de panden die door deze aanleg gebaat zijn:

- Baatbelasting riolering Helderse Duinen (vanaf 1995)
- Baatbelasting riolering Groene Hoofdstructuur (vanaf 1995)
- Baatbelasting riolering Buitengebied (vanaf 1997)
- Baatbelasting riolering Buitengebied Beugen eerste fase (vanaf 1998)

Belastingplichtig is de eigenaar van een onroerende zaak die op 1 januari is aangesloten of aansluitbaar is op de gemeentelijke riolering in het gebied zoals aangegeven in de belastingverordeningen.

Reclamebelasting

Met ingang van 2013 is een reclamebelasting ingevoerd. De opbrengst 2018 bedroeg € 77.864 (2017 € 78.548). De totale invorderingskosten 2018 bedragen € 2.066. De netto-opbrengst ad € 75.798 is doorbetaald aan de Stichting Centrummanagement.

Overige Leges

De legesverordening van de gemeente Boxmeer is gebaseerd op de model legesverordening van de VNG. De legesverordening 2016 is aangepast aan de Europese Dienstenrichtlijn die op 28 december 2009 in de Nederlandse regelgeving moet zijn geïmplementeerd en aan de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (inclusief invoeringswet) die in de loop van 2010 in werking is getreden.

Leges

Onder de naam 'leges' worden rechten geheven voor:

1. het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten;
2. het verrichten van handelingen ten behoeve van een aanvraag van een Nederlandse identiteitskaart of een reisdocument;

Belastingplichtig is de aanvrager van de dienst of van de Nederlandse identiteitskaart of het reisdocument, dan wel degene ten behoeve van wie de dienst is verleend of de handelingen zijn verricht. De bevoegdheid tot het heffen van leges is vastgelegd in de Gemeentewet. Aan de legestarieven is het uitgangspunt verbonden, dat er kostendekkende tarieven aan ten grondslag liggen. In de raadsvergadering van 14 december 2017 zal een voorstel tot aanpassing van de legestarieven 2017 via de belastingverordening in de raad worden behandeld.

Voor een aantal tarieven geldt een landelijk maximum.

We onderscheiden de volgende soorten Leges:

- Wonen en Bouwen

Overzicht in de begroting		
Kosten taakveld incl. omslagrente	€ 531.136,38	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€ -	
Netto kosten taakveld		€ 531.136,38
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. omslagrente	€ 363.707,43	
BTW	€ -	
		€ 363.707,43
Totale kosten		€ 894.843,81
Opbrengst heffingen		€ - 734.268,55
Dekking		€ 160.575,26

● Burgerzaken

Overzicht in de begroting		
Kosten taakveld incl. omslagrente	€ 1.402.063,40	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€ -	
Netto kosten taakveld		€ 1.402.063,40
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. omslagrente	€ 686.827,93	
BTW	€ -	
		€ 688.827,93
Totale kosten		€ 2.088.891,33
Opbrengst heffingen		€ -608.078,10
Dekking		€ 1.480.813,23

● Begraafrechten

Overzicht in de begroting		
Kosten taakveld incl. omslagrente	€ 152.521,28	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€ -	
Netto kosten taakveld		€ 152.521,28
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. omslagrente	€ 51.331,16	
BTW	€ -	
		€ 51.331,16
Totale kosten		€ 203.852,44
Opbrengst heffingen		€ -80.807,98
Dekking		€ 123.044,46

● Bestemmingsplannen

Overzicht in de begroting			
Kosten taakveld incl. omslagrente	€	14.955,00	
Inkomsten taakveld excl. heffingen	€	-	
Netto kosten taakveld			€ 14.955,00
<i>Toe te rekenen kosten:</i>			
Overhead incl. omslagrente	€	13.670,81	
BTW	€	-	
			€ 13.670,81
Totale kosten			€ 28.625,81
Opbrengst heffingen			€ -62.398,87
Dekking			€ -33.773,06

● Lokale Belastingdruk:

In onderstaande tabel is de belastingdruk voor 2018 en 2017 aangegeven waarbij de volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

1. Gemiddeld gezin bestaat uit 3 personen.
2. Gemiddeld waterverbruik per jaar is 120 m³
3. Huisvuilzakken 2017: 44 stuks per jaar / Huisvuilzakken 2018: 16 stuks per jaar.

COELO-berekening	2018		2017
Reinigingsheffing meerpersoonshuishouden	171,19	Reinigingsheffing meerpersoonshuishouden	206,63
Rioolheffing meerpersoonshuishouden	229,35	Rioolheffing meerpersoonshuishouden	214,31
OZB op basis gemiddelde woningwaarde	281,11	OZB op basis gemiddelde woningwaarde	281,17
Totaal belastingdruk	681,65		702,00

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de lastendruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van de landelijk gemiddelde lastendruk. Dit is de lastendruk van het begrotingsjaar (2018) ten opzichte van de landelijk gemiddelde lastendruk in het voorafgaande begrotingsjaar (2018) uitgedrukt in een percentage. Zie Woonlasten meerpersoonshuishouden: Waar staat je gemeente.

Belastingcapaciteit: $682/721 \times 100\% = 97,15\%$.

Kwijtschelding

De burger kan in aanmerking komen voor (gedeeltelijke) kwijtschelding van gemeentelijke belastingen wanneer hij of zij geen vermogen heeft en niet voldoende inkomen heeft om de gemeentelijke belastingen te kunnen betalen. Gedurende 2018 is er voor een bedrag van € 46.596 aan kwijtschelding afvalstoffenheffing verleend (2017: € 42.078). Gedurende het jaar 2018 is er voor € 26.216 aan kwijtschelding verleend voor de rioolheffing (2017: € 25.464). Over 2018 zijn er in totaal 302 kwijtscheldingsverzoeken rioolheffing gebruikers gehonoreerd voor in totaal 27.890 m3.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aanwezige risico's

De gemeente Boxmeer heeft gekozen voor een systematische en cyclische aanpak bij risicomanagement.

De risico's zijn in 2015 opnieuw geïnventariseerd en beoordeeld op basis van stemming, dit resulteert in een vernieuwde top 10 met ingang van 2016. Deze stemming is tevens de basis voor de begroting en rekening 2018

Hieronder wordt de top 10 risico's beschreven met inschatting van het financiële risico.

1. Financiële gevolgen Decentralisaties in het Sociale domein 2018

Begroot financieel risico: € 1.659.200

Jaarrekening financieel risico €. 608.000

Toelichting:

In het regeerakkoord is opgenomen dat door middel van de 3 decentralisaties in het sociale domein de gemeenten de eerstverantwoordelijke overheidslaag worden voor de onderwerpen werk, maatschappelijke ondersteuning en jeugdzorg.

De gemeenten kregen per 1 januari 2015 op grond van de nieuwe Wmo, Jeugdwet en Participatiewet een brede integrale verantwoordelijkheid voor het sociale domein.

De kern van de decentralisatieoperatie is onveranderd en is erop gericht dat de burger die het nodig heeft ondersteuning krijgt die aansluit bij zijn persoonlijke situatie en behoeften. Met de decentralisaties zijn grote bedragen gemoeid en de decentralisaties gaan gepaard met aanzienlijke ombuigingstaakstellingen.

De budgetten per gemeente voor de gewijzigde taken zijn voor 2018 bekend geworden in de meicirculaire 2017.

Risico's:

- Door een efficiencykorting wordt voor onvoldoende financiële compensatie gezorgd die past bij de over te hevelen taken;
- De verdeling van het macrobudget over de gemeenten sluit niet aan bij de spreiding van de kosten onder de gemeenten, met een mogelijke afwijking in zowel positieve als negatieve zin;
- Met de taakoverheveling wordt beleidsvrijheid van uitvoering te veel beperkt door van rijkswege opgelegde regels en verantwoordingstaken.

Voor het onderdeel Werk zal een gedeelte van het risico terecht komen bij het Werkvoorzieningsschap. De deelnemende gemeenten staan garant voor exploitatietekorten.

WMO

Bij de WMO is nu 2 opeenvolgende jaren sprake van een positief resultaat, dus is er in ons inziens geen sprake meer van een risico

● WMO

Jaarrekening financieel risico 2018

Het Wmo beleid is in 2018 uitgevoerd binnen de begrote middelen.

Voor 2019 zal er rekening moeten worden gehouden met een financieel risico.

Vanaf 2019 komt er een abonnementstarief van € 17,50 per vier weken voor huishoudens die gebruik maken van de Wmo voorzieningen.

Ontwikkelingen in het Wmo vervoer zoals een nieuwe aanbesteding per 2019 en de invoering in mei 2018 van een bindend OV-advies voor de reizigers die gebruik maken van de regiotaxi zonder Wmo-pas.

Transformatie Jeugdzorg

Met ingang van 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de jeugdzorg. De inkoop van jeugdzorg (Zorg in Natura) gebeurt voor de gezamenlijke gemeenten in Brabant Noordoost door de gemeente 's-Hertogenbosch.

In het Land van Cuijk wordt, voor wat betreft het Basisteam Centrum Jeugd en Gezin (de toekenning van Zorg in Natura, Persoonsgebonden Budget, preventie en eerste lijnszorg) , de financiële en administratieve werkprocessen en de beleidsmatige afstemming intensief samengewerkt. Daarvoor is door de gezamenlijk gemeenten in het Land van Cuijk een Dienst Verlenings Overeenkomst afgesloten (DVO).

Ook voor het jaar 2018 zijn tot op heden de beschikbare gegevens onvoldoende betrouwbaar om af te wijken van het voor 2015 ingeschatte risico van 20%. In juli 2017 zijn er voor 2017 om deze reden ook al extra budgetten beschikbaar gesteld voor de regio NOB, voor 2017 een extra budget van € 476.638 en voor 2018 € 385.566.

Dit om de meest dringende knelpunten in het zorglandschap op te lossen en om de transformatieslag “opbouw, ombouw en afbouw” regionaal en lokaal mogelijk te maken.

Daarnaast is er een extra budget beschikbaar gesteld voor de centrumgemeente Cuijk van jaarlijks € 64.000 voor 2017 en 2018 om het kennisniveau/expertise van Basisteam Jeugd en Gezin te vergroten. Omdat ook de uitvoeringskosten (door de gemeente 's-Hertogenbosch; /werk-organisatie Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert) nog onzeker zijn evenals de inzet van de PGB's gaan wij voor de berekening uit van het totaalbudget jeugdzorg zoals opgenomen in de meicirculaire € 4.517.090. Voor de gemeente Boxmeer komt dit neer op een risico van maximaal € 1.019.200.

Het risico voor 2018 is middels het ophogen van het budget voor Jeugdzorg met de tweede algemene begrotingswijziging 2018 afgedekt met een bedrag van € 608.000.

Voor 2019 blijft het risico bestaan.

Participatiewet

Met de invoering van de Participatiewet is er flink bezuinigd op de rijksbijdrage per Wsw-plek. De Rijksbijdrage per plek neemt af van € 25.900 in 2015 naar € 22.700 in 2020. Dit is een bedrag van € 3.200 per werkplek. De gemeente Boxmeer beschikt over circa 200 werkplekken bij de sociale werkvoorziening. Het risico wordt hierdoor ingeschat op $€ 3.200 * 200 = € 640.000$.

Met de inwerkingtreding van de Participatiewet zijn 2 nieuwe doelgroepen naar de gemeenten overgekomen, te weten de Wajongers en de nieuwe SW.

Vanaf het moment van invoering van de Participatiewet zijn door het Kabinet continue wijzigingen in de regelgeving (o.a. forfaitaire loonkostensubsidie, uitbreiding doelgroep verstrekking loonkostensubsidie, loonwaardebepaling toepassen 'praktijkroute') doorgevoerd. Hierdoor is het voor 2018 onvoldoende in te schatten wat deze nieuwe doelgroepen aan begeleiding naar de arbeidsmarkt nodig hebben.

Het Participatiebeleid is in 2018 uitgevoerd binnen de begrote middelen. De Participatiebeleid wet blijft echter ook voor 2019 een risico.

2. Lagere Algemene Uitkering

Begroot financieel risico: € 288.600

Jaarrekening financieel risico: € 236.000

Toelichting:

De jaarlijkse groei van het gemeentefonds wordt bepaald door de normeringssystematiek. Dat betekent dat de jaarlijkse groei van het gemeentefonds is gekoppeld aan de groei van de rijksuitgaven.

Extra uitgaven, bezuinigingen, mee- en tegenvallers op de rijksbegroting hebben in deze systematiek direct invloed op de omvang van het gemeentefonds.

Hoeveel geld de individuele gemeente uit het gemeentefonds ontvangt is afhankelijk van de kenmerken en belastingcapaciteit van de gemeente. Het achterblijven van bijvoorbeeld aantal inwoners, uitkeringsgerechtigden of woningen leidt tot een structureel tekort aan inkomsten.

De algemene uitkering voor 2018 is op basis van de meicirculaire 2017 geraamd op € 25.667.887. Voor het bepalen van het financieel risico wordt de behoedzaamheidsnorm gehanteerd. Op basis van informatie bij de meicirculaire 2018 schatten wij een korting in van 16 punten wat voor 2018 overeenkomt met een bedrag van € 288.600.

Toelichting:

De algemene uitkering wordt jaarlijks bij de 1e en 2e algemene begrotingsbijstelling bijgesteld als gevolg van diverse circulaire (mei, september, december) die wij ontvangen van het Rijk.

Bij raadsmemo wordt u periodiek geïnformeerd over de financiële gevolgen van deze circulaire.

Zo hebben wij u op 9 januari jl. geïnformeerd over de gevolgen van de decembercirculaire 2018. Op basis van deze circulaire zou de algemene uitkering 2018 uitkomen op een bedrag van € 39.812.986.

Op basis van één van de laatste specificaties (nr. 10) over 2018 komt de algemene uitkering uit op een bedrag van € 39.803.124.

Als gevolg van forse onderuitputting bij het Rijk is de verwachting dat deze algemene uitkering nog wordt gecorrigeerd (winstwaarschuwing) met een bedrag van € 146.000. Hier hebben wij u op 9 januari jl. eveneens over geïnformeerd.

De definitieve uitkering 2018 wordt pas enkele jaren na afloop van het jaar vastgesteld.

Het risico op eventuele toekomstige bijstellingen wordt voorzichtigheidshalve geschat op 5 punten dat overeenkomt met een bedrag van € 90.000.

In de memo van 9 januari jl. hebben wij, als gevolg van onderuitputting, bij het Rijk rekening gehouden met een lagere algemene uitkering (winstwaarschuwing) van

€ 146.000. Als gevolg van een recente uitspraak van de commissie BBV mogen we deze winstwaarschuwing niet meer verwerken in de jaarrekening maar dienen we dit te vermelden in de risicoparagraaf.

Het totale risico is € 236.000.

3. Grondvoorraad:

Begroot financieel risico: € 6.708.400

Jaarrekening financieel risico: € 5.247.920

Risico:

Toelichting:

- Gemeente Boxmeer kent onverwachte financiële tegenvallers en/of kan haar beleid niet realiseren.
- Gronden niet verkocht kunnen worden.

In de Grondnota 2017 is per complex een uitgebreide toelichting opgenomen, waarbij de risico's worden toegelicht.

Daarbij zijn de volgende risico's te onderscheiden:

Marktrisico's, risico's m.b.t. planologische procedure, planschaderisico, risico's archeologie, procesrisico m.b.t. afwikkeling overeenkomsten, aanbestedingsrisico's, afzetrisico's.

Ten opzichte van de Grondnota 2016 is de financiële positie gewijzigd. Dit resulteert in de volgende berekening: De boekwaarde in ontwikkeling zijnde grondexploitaties bedroeg op 1-1-2017 € 47.753.105. De nog te maken kosten van de in ontwikkeling zijnde grondexploitaties per 1-1-2017 zijn geraamd op in totaal € 24.114.337.

De voorziening nadelig resultaat per 01-01-2017 is € 3.030.960.

De totale kosten bedragen € 68.836.482.

Hierop in mindering worden de kosten voor het complex Steenstraat Noord gebracht hiervoor is een apart risico wat onderdeel uitmaakt van de overige vastgestelde risico's voor een bedrag van € 1.751.824.

Conform de IFLO-norm bedraagt het risico grondexploitatie 10% van € 67.084.658 is € 6.708.400.

De boekwaarde in ontwikkeling zijnde grond- en opstalexploitaties bedroegen op 31-12-2018 respectievelijk € 33.796.910 en € 1.279.111. De nog te maken kosten van de in ontwikkeling zijnde grondexploitaties per 31-12-2018 zijn geraamd op in totaal € 20.666.740, voor de opstalexploitatie zijn de nog te maken kosten € 181.217.

De voorzieningen nadelig resultaat per 31-12-2018 zijn resp. € 5.020.150 en € 815.920. De tussentijdse winstneming bedroeg € 2.391.294.

Conform de IFLO-norm bedraagt het risico voor de grond- en opstalexploitatie 10% van € 52.479.202 zijnde een bedrag van € 5.247.920.

4. Verlies van data (ICT)

Begroot financieel Risico: € 300.000

Jaarrekening financieel Risico: € 0

Toelichting:

Het risico dat de huidige ICT-infrastructuur (hardware- en Software) van de Gemeente Boxmeer niet betrouwbaar, beschikbaar of juist is waardoor werkprocessen stagneren, data verloren gaat, of waardoor verkeerde beslissingen worden genomen.

Het risico op verlies van data en uitval van systemen wat veroorzaakt wordt door cyber criminaliteit is flink verhoogd. Er wordt continue gewerkt aan preventie op het gebied van cyber criminaliteit, beveiliging en privacy bescherming van alle gegevens die de gemeente verwerkt. (Beleid en actieplan Informatieveiligheid). Hierdoor kan het risico financieel op hetzelfde niveau blijven.

In het jaarverslag inzake informatieveiligheid en privacy hebben we gerapporteerd over de preventieve maatregelen en de feitelijke voorvallen. Alle voorvallen waren beheersbaar binnen de bedrijfsvoering, het risico is € 0.

5. Vennootschapsbelasting (VPB)

Begroot financieel Risico: € 86.600

Jaarrekening financieel risico: € 0

Toelichting:

Het risico dat door de invoering van de Wet modernisering Vennootschapsbelastingplicht de Gemeente Boxmeer belast wordt met vennootschapsbelasting.

Op dit moment is het nog niet geheel duidelijk op welke wijze de fiscale winst dient te worden bepaald. Van belang is de fiscale waardering van de gronden per 1-1-2016.

Op basis van de daaropvolgende waarderingen van de gronden wordt de hoogte van de vennootschapsbelasting bepaald. Bij het hanteren van de nu bekende Netto Contante Waarde (NCW), daarbij rekening houden met een afwijking van 10%, is er een risico-inschatting van € 86.617

Per 1-1-2017:

NCW: € 3.864.674 Grondnota 2017: Inschatting afwijking:10% € 386.467

Tot € 200.000: 20% VPB van € 200.000 = is € 40.000

Boven de € 200.000 25% VPB van € 186.467 (€ 386.467/- € 200.000) is € 46.617

Het totale risico vennootschapsbelasting op basis van afwijking NCW € 86.600 afgerond.

Vanaf 1 januari 2016 is de Wet op de Vennootschapsbelasting van toepassing op gemeenten. Voor de betrokken partijen, gemeenten én belastingdienst, was er veel onduidelijkheid over de wet met als resultaat dat er steeds opnieuw uitstel werd verleend voor het doen van aangifte. In het najaar van 2018 is er overeenstemming bereikt met de belastingdienst en uitstel verleend tot 1-6-2019.

Een gemeente in Noord Oost Brabant heeft hierbij als pilot gediend. Er is duidelijkheid over de waarderingwijze van gronden per 1-1-2016 en de te hanteren normen.

In een rekenmodel, dat door Deloitte is ontwikkeld zijn de afspraken met de belastingdienst verwerkt. Dit rekenmodel zal door gemeenten worden gehanteerd.

Ook al worden de normen gehanteerd waar overeenstemming is bereikt betekent dit niet dat de belastingdienst zonder meer akkoord gaat met de openingsbalans. Individueel dienen de gemeenten hier een zogenaamde Vast-Stellings-Overeenkomst (VSO) met de belastingdienst vast te leggen. Voor de jaren 2016 en 2017 is inmiddels duidelijk dat de gemeente Boxmeer geen VPB hoeft af te dragen. Gelet op het bovenstaande wordt het risico voor 2018 bepaald op 0.

6. Informatievoorziening

Begroot financieel Risico: € 250.000

Jaarrekening financieel Risico : € 0

Toelichting:

Volledige, juiste en tijdige informatievoorziening

Het risico van te late onjuiste informatie verstrekking aan haar inwoners, medewerkers en ander belanghebbende met als vervolg risico overtreding van de AWB, reputatieschade en indirecte financiële gevolgen.

In het jaarverslag archiefbeheer is gerapporteerd over informatievoorziening gemeente Boxmeer. Dit jaarverslag is goedgekeurd door de archiefinspectie. Er hebben zich verder geen calamiteiten voorgedaan welke niet binnen de normale bedrijfsvoering konden worden opgelost het risico is € 0.

7. Accommodatiebeleid

Begroot financieel Risico: € 100.000

Jaarrekening financieel Risico: € 0

Toelichting:

Het risico dat voor de uitvoering van het accommodatie beleid de gemeente afhankelijk is van derden maar wel eindverantwoordelijk blijft.

Het maximale risico ligt bij de jaarlijkse exploitatielasten en het eventuele negatieve exploitatieresultaat van een accommodatie. Afhankelijk van omvang en gebruik van een accommodatie zal het risico liggen tussen de € 25.000 en € 100.000.

Het risico heeft zich niet in 2018 niet voorgedaan waardoor het risico bepaald kan worden op €0.

8. Volkshuisvesting

Begroot en jaarrekening financieel Risico: € 810.000

Toelichting:

Het risico dat de plannen en projecten van de gemeente niet gerealiseerd worden als gevolg van macro economische ontwikkelingen.

In de jaarrekening 2018 is het risico op € 810.000 ingeschat.

9. Gebouwenbeheer Het risico van instandhouding van gemeentelijke gebouwen

Begroot financieel risico: € 25.000

Jaarrekening financieel risico € 25.000

Toelichting:

Bij de gemeentelijke gebouwen kan er altijd sprake kan zijn van onverwachtse claims voor onderhoud op basis van gebruikerswensen of controles op wettelijke verplichte onderdelen zoals legionellapreventie, brandveiligheid en dergelijke. Verder is er een eigen risico van € 2.500 per schade. Bij een totaal van 10 schades betekent dit een risico van € 25.000.

Bij een schade wordt de herbouwwaarde uitgekeerd van het bestaande gebouw.

Indien een gebouw herbouwd wordt gelden er nieuwe eisen ten aanzien van de bouw

mogelijk wordt er ook op een andere wijze (b.v. groter) herbouwd. Hierdoor zullen er buiten de uitgekeerde schade extra uitgaven nodig zijn.

10. Personeel

Begroot financieel Risico: € 712.800
Jaarrekening financieel Risico : € 712.880

Toelichting:

Het risico dat het personeelsbeheer uitkomsten heeft die de organisatie en of haar medewerkers kunnen schaden en of het risico dat gedrag of handelen van medewerkers die de organisatie kan schaden.

Hierbij zijn de volgende aspecten van belang:

- onevenwichtige opbouw van het personeelsbestand (vergrijzing) begroot € 36.840 en kennisverlies en stagnatie in dienstverlening als gevolg van langdurig verzuim/vergrijzing/ontslag begroot 4,68% van de loonkosten is € 649.710

Jaarrekening voor beide risico's geldt samen een totaalbedrag van € 693.490 gerelateerd aan die uitgaven voor inhuur 2018.

- gedrag op handelen van medewerkers die de organisatie kan schaden

Begroot € 4.750 voor de jaarrekening is de stand van het risico is € 19.390.

- Aftreden bestuurder(uitbetalen van langdurige wachtgeldverplichting)

€ 21.500 voor de jaarrekening is de stand van het risico 0.

Het totaal van de top 10 risico's van de begroting 2018 bedraagt € 10.940.600.
Het totaal van de top 10 risico's van de jaarrekening 2018 bedraagt € 7.639.800

Vastgestelde overige risico's

Naast de top 10 risico's zijn er nog 10 risico's en overige in kaart gebracht .
Op basis van de risico-inventarisatie en actualisatie is op basis van:
- begroting 2018 € 2.708.200
- jaarrekening 2018 € 327.100

Daarnaast zijn er risico's bepaald die niet nader zijn uitgewerkt. Voor deze risico's berekenen wij 1% van de hierboven berekende begrote risico's 1 % van € 13.648.800 is € 136.400.

Voor de jaarrekening is het bedrag van de risico's die niet nader uitgewerkt zijn 1% van € 7.966.900 is € 79.700

Het totaal van de Risico inventarisatie (top 10 plus overige risico's) bedraagt:

Op basis van de risico-inventarisatie en actualisatie is op basis van:
- begroting 2018 € 13.785.200
- jaarrekening 2018 € 8.046.600

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit omvat de financiële middelen en mogelijkheden van de gemeente Boxmeer om financiële tegenvallers als gevolg van risico's op te vangen zonder het bestaande beleid te hoeven aan te passen.

Het BBV maakt onderscheid tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Door de Rekenkamer Rotterdam is in 2011 een nadere definitie geformuleerd van het begrip weerstandscapaciteit. Wij stellen voor deze definitie te gebruiken voor de bepaling van de weerstandscapaciteit:

1. De structurele weerstandscapaciteit heeft betrekking op het vermogen om onverwachte tegenvallers structureel in de lopende begroting op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:
 - a. de resterende (onbenutte) belastingcapaciteit;
 - b. bezuinigingsmogelijkheden (voor zover niet meegenomen in de begroting en meerjarenramingen);
 - c. cumulatief geraamde onvoorziene uitgaven.
2. De incidentele weerstandscapaciteit heeft betrekking op het vermogen om onverwachte tegenvallers incidenteel in de begroting op te vangen, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:
 - a. de algemene reserve en de reserves waaraan de raad een bestemming heeft gegeven die kan worden gewijzigd (bestemmingsreserves);
 - b. de in de begroting opgenomen ramingen voor onvoorziene uitgaven voor zover hier nog geen bestemming aan is gegeven;
 - c. de stille reserves, voor zover deze op korte termijn materieel te maken zijn (reserves waarvan de omvang en/of bestaan niet uit de balans blijkt, voortkomend uit de onderwaardering van activa of overwaardering van schulden bij het volgen van normale waarderingsmethoden).

Reserves maken onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit. De algemene reserve is vrij aanwendbaar voor nieuw beleid. Bestemmingsreserves zijn daarentegen reserves waar de raad een bepaalde bestemming aan heeft gegeven. Bij een aantal bestemmingsreserves is weliswaar sprake van een vastgelegde toekomstige onttrekking, maar er bestaat op dit moment nog geen verplichting. De raad heeft dan ook bij die reserves de mogelijkheid om de bestemming van deze reserves te wijzigen. Voor de gemeente Boxmeer geldt dit voor de bestemmingsreserves waarvoor géén structurele onttrekkingen worden geraamd.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de weerstandscapaciteit van de gemeente Boxmeer op 1 januari 2018 (x € 1.000) (begroting 2018) en op 31 december 2018 (x € 1.000) (jaarrekening 2018).

Weerstandscapaciteit	Bedrag 1/1	Bedrag 31/12
1. Belastingcapaciteit	2.185	2.229
2. Bezuinigingsmogelijkheden	0	0
3. Onvoorzien structureel	143	0
4. Begrotingsoverschot	30	0
Weerstandscapaciteit structureel	2.358	2.229
5. Algemene reserves	12.667	14.285
6. Bestemmingsreserves	5.215	6.209
7. Onvoorzien incidenteel	45	2.837
8. Stille reserves	20.687	22.121
Weerstandscapaciteit incidenteel	38.614	45.452
Weerstandscapaciteit Totaal	40.972	47.681

Toelichting:

1. Belastingcapaciteit: de Financiële-verhoudingswet bepaalt dat de eigen inkomsten van de gemeente, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw, een bepaald redelijk peil dient te hebben. De eigen inkomsten bestaan hierbij uit de OZB, de rioolheffingen en de afvalstoffenheffingen. De laatste twee zijn in Boxmeer kostendekkend. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is voor het jaar 2018 vastgesteld op 0,1952%. Het werkelijke gemiddelde percentage 2017 (meetpunt) van de gemeente Boxmeer komt uit op 0,1428%. Dit betekent een ruimte van 0,0524% afgezet tegen de totale waarde 2018 van € 4.254.608.000 (waarde woningen + waarde niet woningen eigenaar + waarde niet woningen gebruiker) = € 2.229.415.
2. Bezuinigingsmogelijkheden: de in de Kadernota geformuleerde bezuinigingsvoorstellen zijn verwerkt in de begroting 2018. Aangezien er door het college geen verdere bezuinigingsmogelijkheden zijn geformuleerd, wordt dit onderdeel op nihil geraamd.
3. De post onvoorzien is in de begroting 2018 geraamd op structureel € 142.500. Het rekeningresultaat 2018 bedraagt € 2.837.255, maar wordt als incidenteel beschouwd.
4. Het overschot 2018 ad € 75.091 is eveneens toegevoegd aan de post onvoorzien, waarvan € 29.577 structureel en € 45.515 incidenteel. Het rekeningresultaat 2018 bedraagt € 2.837.255, maar wordt als incidenteel beschouwd.
5. Algemene reserves: de algemene reserve bedraagt per 1-1-2018 € 12.409.658. De algemene reserve grondbedrijf bedraagt per 1-1-2018 € 257.091, is totaal € 12.666.749. Per 31-12-2018 bedraagt de algemene reserve € 14.028.034 en de algemene reserve grondbedrijf € 257.091, is totaal € 14.285.125.
6. Bestemmingsreserves: de bestemmingsreserves bedragen per 31-12-2018 in totaal € 22.970.346. Van deze reserves worden de reserves Nieuwbouw gemeentehuis, HNG Zero-couponlening, Duurzaamheid, Hoogkoor, Bestemmingsplan buitengebied en Huisvesting Onderwijs conform de voorschriften ingezet als structureel dekkingsmiddel. Deze reserves bedragen per € 16.761.528. Derhalve kan de raad in principe een bedrag van € 6.208.818 herbesteden zonder gevolgen voor de exploitatie.
7. Het totale overschot 2018 ad € 2.837.255 wordt als incidenteel beschouwd.
8. Stille reserves: op dit moment heeft de gemeente Boxmeer 599 hectare landbouwgrond in vaste pacht (6-jarige pacht) uitgegeven. De waarde van deze grond is ongeveer € 2,90/m². Dat komt neer op een waarde van € 17.371.000. In korte pacht (jaarlijkse pacht) heeft de gemeente op dit moment 125 hectare. Deze grond heeft een wat hogere waarde van ongeveer € 3,80/m². Dit komt neer op een waarde van € 4.750.000. In totaal € 22.121.000. De prijzen per m² zijn afgeleid van een vrije verkoopprijs van landbouwgrond van € 6,50/m² en gebaseerd op reële marktprijzen. Gezien de geringe verhandelbaarheid van de overige gemeentelijke eigendommen (exclusief grondbedrijf) en de aantasting van het functioneren van de gemeente bij verkoop van die eigendommen (bijvoorbeeld gebouwen), is besloten deze eigendommen niet mee te nemen in de berekening van de stille reserves.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.

$$\text{Beschikbare weerstandscapaciteit} = \frac{\text{Ratio weerstandsvermogen}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Voor 1 januari 2018 was de ratio weerstandsvermogen op begrotingsbasis $40.972/13.785 = 2,97$.

Voor 31-12-2018 is de ratio weerstandsvermogen op rekeningbasis $47.681/8.047 = 5,92$

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel die in samenwerking tussen de Universiteit van Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement is opgesteld.

Waardering	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Gegeven de ratio van 5,92 betekent dit voor Boxmeer dat het weerstandsvermogen uitstekend is. Ten opzichte van de jaarrekening 2017 is de ratio van de weerstandcapaciteit toegenomen met 1,42 (4,50 in 2017) met name vanwege de afgenomen risico's Grondvoorraad (vermindering nog te maken kosten grondexploitaties), verlaging van de overige risico's als gevolg van de genomen maatregelen op het gebied van procedures en technische hulpmiddelen en verbeterde reservepositie.

Let wel: De rapportage omtrent het weerstandsvermogen is een momentopname. Nieuwe projecten, economische ontwikkelingen en investeringsbeslissingen kunnen het risicoprofiel negatief of positief beïnvloeden waardoor het weerstandsvermogen een andere waardering krijgt.

Kengetallen financiële positie

Een deugdelijke en transparante begroting is in het belang van de horizontale controle door de raad op de financiële positie van de gemeente. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente.

Om dit te bereiken is het BBV bij besluit van 15 mei 2015 gewijzigd, waarbij is voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Het college dient vervolgens een beoordeling te geven van de kengetallen in hun onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. De wijze van berekening en presentatie is vastgelegd in een ministeriële regeling d.d. 9 juli 2015.

Rekening 2018	Verloop van de kengetallen	
Kengetallen	Rekening 2017	Begroting 2018 (p)
Netto schuldquote	1,24	1,30
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,18	1,24
Solvabiliteitsratio	0,28	0,25
Structurele exploitatieruimte	0,07	0,01
Grondexploitatie	0,56	0,55
Belastingcapaciteit	0,97	1,01

Beoordeling financiële positie

In de toelichting op het Besluit tot wijziging van het BBV wordt terecht opgemerkt dat een afzonderlijk kengetal nog weinig zegt over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. De kengetallen zullen altijd in hun samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

Netto schuldquote/ netto schuldquote exclusief verstrekte leningen

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om een inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in – als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Bij de beoordeling van de schuldquote is het van belang om de beoordelen of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project is uitgevoerd.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller kan worden bijgestuurd in de eigen inkomsten. De belastingcapaciteit van de gemeente wordt berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage.

Financiële positie gemeente Boxmeer

Zoals reeds eerder vermeld is de schuldquote van de gemeente Boxmeer hoog. Het effect van de verstrekte leningen is in Boxmeer beperkt. Ten opzichte van voorgaande jaren is de schuldquote aanzienlijk verbeterd, met name als gevolg van de verbetering van de grondexploitatie in 2018.

Het positieve kengetal Structurele exploitatieruimte laat zien dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing) te dekken. De solvabiliteitsratio is licht verbeterd maar ligt enigszins onder het landelijke gemiddelde. Er is voldoende ruimte om een negatieve ontwikkeling bij de grondexploitatie op te vangen zonder dat dit invloed heeft op de exploitatieruimte. Het kengetal belastingcapaciteit laat zien dat de Boxmeerse tarieven licht onder het landelijke gemiddelde zitten.

In totaal laten de kengetallen bij de jaarrekening 2018 een positief beeld en een positieve ontwikkeling zien van de financiële positie van de gemeente Boxmeer. Voor de nabije toekomst verwachten wij dat deze ontwikkeling zich voortzet. Met name is er aandacht voor verbetering van de schuldquote en reservepositie.

Het EMU Saldo

De term EMU-saldo moet worden gezien tegen de achtergrond van het (Europese) streven naar houdbare overheidsfinanciën. Europese begrotingsregels zijn grotendeels vastgelegd in het Stabiliteits- en Groeipact (SGP).

De belangrijkste uitgangspunten van het SGP zijn:

1. Het EMU-saldo ofwel het nationale begrotingstekort mag niet groter zijn dan 3% van het bruto binnenlands product (bbp). Van dit tekort neemt het Rijk 2,5% voor zijn rekening en de decentrale overheden 0,5%.
2. De EMU-schuld: de overheidsschuld moet lager zijn dan 60% van het bbp

In Nederland is het SGP verankerd in de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof). Het EMU-saldo bevat de inkomsten en uitgaven van de hele Nederlandse overheid en de beheersing ervan is ook een verantwoordelijkheid van alle lagen van de overheid. De Wet Hof bevat een bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gezamenlijke en gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de Europese begrotingseisen te respecteren.

De Wet Hof bevat ook procedurebepalingen over de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de gelijkwaardige inspanningsplicht van de decentrale overheden (gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen). Deze gelijkwaardige inspanning in termen van een macronorm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden gezamenlijk, wordt aan het begin van een kabinetsperiode na bestuurlijk overleg, voor de duur van de kabinetsperiode vastgesteld. In het bestuurlijk overleg van 18 januari 2013 is een akkoord bereikt voor de ontwikkeling van de decentrale overheden met een na te streven ontwikkeling van - 0,5% in 2013 naar respectievelijk - 0,2 (ambitie) en - 0,3% (tekortnorm) in 2017.

Hoewel er sprake is van een macro norm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden is die niet onderverdeeld in een (micro)norm per individuele overheid. Wel is er sprake van een referentiewaarde per individuele overheid. De koepelorganisaties van decentrale overheden hebben aangegeven dat de idee van een macro norm voldoende borgt dat de decentrale overheden hun gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de naleving ervan serieus nemen.

In de Wet Hof is wel opgenomen dat de decentrale overheden een sanctie opgelegd kunnen krijgen bij een overschrijding van de macro norm ook als Nederland als geheel uit hoofde van de afspraken uit het SGP geen financiële sanctie opgelegd zou krijgen door de Europese Raad. Het instrumentarium in de Wet Hof, bestuurlijk overleg met als laatste redmiddel een sanctie-instrument, biedt de minister van Financiën een instrument om zijn verantwoordelijkheid in te vullen ter beheersing van het EMU-saldo van decentrale overheden.

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het vernieuwde BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in een paragraaf in de begroting. Via de geprognosticeerde balans krijgt de raad meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte.

Gemeenten moeten in hun begroting een berekening opnemen van het zogenoemde EMU-saldo, en wel voor drie jaren: een raming voor het begrotingsjaar zelf (2018), een prognose voor het vorig begrotingsjaar (2017) en een raming voor het jaar volgend op het begrotingsjaar (2019).

Wanneer het saldo positief is, is er sprake van een vorderingenoverschot, als het saldo negatief is, spreekt men over een vorderingstekort.

Het EMU saldo van Boxmeer 2018 bedraagt positief € 4.440. Zie ook het Bijlagenboek jaarrekening 2018.

3. Onderhoud kapitaalgoederen

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Lasten van onderhoud komen op diverse programma's voor. Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Indien er bedragen worden genoemd is dit exclusief de personele component. Een helder en volledig beeld is van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Het betreft onderhoud van kapitaalgoederen voor:

- Wegen
- Openbare verlichting
- Groen
- Riolering / water
- Gebouwen

Per onderdeel wordt ingegaan op de volgende zaken:

1. het beleidskader
2. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties
3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Wegen (verhardingen)

1. Het actuele en vigerende beleidskader:

Het in 2011 opgestelde IBOR-beleidsplan (Integraal Beheer Openbare Ruimte) voor technisch en verzorgend onderhoud van wegen en groen. In dit plan zijn 4 eindbeelden en/of beheerbeelden beschreven. De hoogste kwaliteit is A+ en de laagste is C. Zowel wegen als groen worden onderhouden/verzorgd op basis van een vastgesteld beeld, dat is kwaliteit B. De verzorging (vegen en onkruidbestrijding) van de verhardingen geschiedt nog steeds op kwaliteit B. Uit de laatste inspectie (najaar 2015) gebleken dat de technische kwaliteit van de verhardingen is gestegen naar het vastgestelde niveau B.

In 2018 zijn alle verhardingen opnieuw geïnspecteerd. De kwaliteit is verder toegenomen en voldoet nog steeds aan het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau B.

De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties zijn:

- a. 1,05 miljoen voor onderhoud, waarvan € 100.000 voor klein onderhoud;
- b. € 209.900 voor verzorging.

2. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting:

- a. Voor wegen is in de exploitatie begroting een bedrag beschikbaar van € 443.000 voor groot/klein onderhoud. Deze post is gesplitst in € 343.000 voor groot onderhoud en € 100.000 voor klein onderhoud. Tevens zal in 2018 € 615.000 voor reconstructie wegen in het investeringsschema worden vrijgemaakt. Dit is conform de door de raad vastgestelde beheerstrategie voor wegen.
- b. Voor het schoonhouden van de verharde openbare ruimte is € 209.900 opgenomen.

Openbare verlichting

1. Het actuele en vigerende beleidskader:

Het Beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2025 is in 2016 geactualiseerd voor de periode 2016-2025. De beleidskeuzes hebben hoofdzakelijk betrekking op het vernieuwen en verduurzamen van de verlichting middels het vervangen van verouderde armaturen door omvorming naar LED-verlichting alsmede het dimmen van de verlichting in de nachtelijke uren volgens een bepaald dimregime.

In 2018 hebben we verder invulling aan dit beleid gegeven. Zo is de verlichting tussen Overloon en Vierlingsbeek vervangen door Led en is er fietspadverlichting gerealiseerd. Ook zijn tussen Vierlingsbeek en Holthees enkele lichtmasten op zonenergie geplaatst.

2. de uit het beleidskader 2016-2025 voortvloeiende financiële consequenties voor 2018 zijn:

a. onderhoudskosten:

- energiekosten € 108.000
- klein onderhoud € 37.000
(t.b.v. het herstellen van vernielingen en het opheffen van storingen)
- storting voorziening € 41.000 (t.b.v. schilderen en remplace)
- schadeverhaal € 7.000

b. investeringen (armaturen en lichtmasten) € 128.000

3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting 2018:

onderhoudskosten:

- energiekosten € 108.000
- klein onderhoud € 37.000
(t.b.v. het herstellen van vernielingen en het opheffen van storingen)
- storting voorziening € 41.000 (t.b.v. schilderen en remplace)
- schadeverhaal € 7.000

b. investeringen (armaturen en lichtmasten): € 110.000

- Lampen en armaturen:

Net zoals in de voorbije beleidsperiode is het voornemen om in begrotingsjaar 2018 armaturen ouder dan 25 jaar, alsmede de armaturen met niet energiezuinige lampen (zoals SOX-armaturen), te vervangen door LED-verlichting met dimmer. Deze activiteit komt ten laste van reeds eerder beschikbaar gesteld investeringskrediet.

- Lichtmasten:

Net zoals in de voorbije beleidsperiode is het voornemen om in begrotingsjaar 2018 armaturen ouder dan 25 jaar, alsmede de armaturen met niet energiezuinige lampen (zoals SOX-armaturen), te vervangen door LED-verlichting met dimmer. Deze activiteit komt ten laste van reeds eerder beschikbaar gesteld investeringskrediet.

- De gemeente Boxmeer confirmeert zich aan de Nederlandse Praktijk Richtlijn (NPR 13291:2017 (ter vervanging "Richtlijn voor Openbare Verlichting ROVL-2011") van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV) alsmede met de geldende NEN-normen voor elektriciteitsinstallaties. Er is geen achterstallig onderhoud met betrekking tot de openbare verlichting.

Groen

1. de actuele en vigerende beleidskaders zijn:

- het IBOR-beleidsplan (Integraal Beheer Openbare Ruimte) dat in 2011 is opgesteld voor technisch en verzorgend onderhoud van wegen en groen. In dit plan zijn 4 eindbeelden en/of beheerbeelden beschreven. De hoogste kwaliteit is A+ en de laagste is C (Kwaliteitscatalogus Openbare ruimte (CROW). Net zoals bij de wegen wordt het groen onderhouden/verzorgd op basis van het vastgesteld beeldkwaliteitsniveau B. Kwaliteitsniveau B is opgenomen in het groenonderhoudsbestek 2014-2018.

Het groen is ook in 2018 weer onderhouden op de vastgestelde beeldkwaliteit B. Wel is er veel overlast geweest door de eikenprocessierups en de Japanse duizendknoop. Dit heeft veel extra werkzaamheden te gevolg gehad.

- Bosbeleidsplan 2014 – 2024: jaarlijks wordt er vanuit het beleidsplan een werkplan opgesteld, dat gebaseerd is op het vigerende beleid, beheer en wetgeving. Op basis van de in het werkplan opgenomen hoeveelheden is de verwachting dat de inkomsten van de houtoogst de komende jaren fluctueren. De raad heeft eerder aangegeven meer beleving in de bossen te willen hebben. Er wordt een losloopgebied voor honden gerealiseerd. Naast het stellen van handhaafbare regels worden er ook parkeervoorzieningen in de bossen gemaakt. Ook het ontwikkelen van natuurlijke paden past in dit beleid. Als laatste wordt in de buurt van de uitkijktoren uitvoering gegeven aan de uitleeffunctie.

Houtoogst 2018 in bosgebied Helder, Overloonse Duinen en Hondsbbergen

- Boombeheer: de bomen worden beheerd conform het Boombeheerplan 2016-2025. In 2018 wordt € 125.000 geïnvesteerd in het vervangen van bomen in de Museumlaan te Overloon. Jaarlijks wordt er door de afdeling een inspectie-, snoei- en onderhoudsplan opgesteld.

De voorbereiding van de Museumlaan heeft vertraging opgelopen omdat het project technisch erg moeilijk uitvoerbaar is. Er is voor gekozen om de aansluiting op de Venrayseweg als proefstuk aan te pakken om meer inzicht in de technische en financiële haalbaarheid van het project te krijgen.

In de omgeving van Rijkevoort zijn veel bomen vervangen i.v.m. de essentaksterfte en slechte groeiplaatsen. Dit vooral langs de Rijkevoortsedijk, de Papenvoortsedijk, Hoogindsestraat en Hapsedijk. Totaal zijn 383 bomen gekapt en 215 terug geplant.

- Bermbeheer: Bermen langs gebiedsontsluitingswegen worden gemaaid, het maaisel wordt afgevoerd (verschralingsbeheer). Bermen van de overige wegen worden geklepeld, dit maaisel wordt niet afgevoerd.

Aanbrengen kantverharding wegbermen Voordtstraat en deel Heiveldsestraat (tussen Graafsedijk en het spoor).

- Slootbeheer: Alle schouw- en bermsloten, met watervoerende functie, worden jaarlijks geveegd waarbij het veegsel wordt afgevoerd (B en C waterlopen).
- Landschapsbeheer: dit betreft het groen buiten de bebouwde kom; Met de UNESCO MAB nominatie voor het Maasheggengebied, ontstaat er door alle partijen werkzaam in het gebied een nieuw elan. Dit gestuurd vanuit het Uitvoeringsprogramma Noordelijke Maasvallei. Een onderdeel hiervan is kavelruil, waarbij hagen kunnen worden verplaatst en nieuwe hagen kunnen worden aangeplant. Ook komt cultuurhistorie terug in de vorm van het terugbrengen van historische hekken met veldnamen. Het streven is te komen tot een éénduidig gestructureerd beheer voor het gehele gebied.
- Speelvoorzieningen (deze zijn een onderdeel van het IBOR-beleidsplan): maandelijks worden alle voorzieningen gecontroleerd en onderhouden zodat ze voldoen aan de regels van het attractiebesluit.

2. de vertaling van de financiële consequenties in de exploitatiebegroting 2018:

- | | | |
|---|---|---------|
| - groenbeleid inclusief het maaien van gazons | € | 715.200 |
| - bosbeheer | € | 58.500 |
| - landschapsbeheer | € | 60.900 |
| - bomenbeheer | € | 46.000 |
| - bermbeheer (maaien) | € | 91.800 |
| - slootbeheer | € | 94.000 |
| - beheer speelvoorzieningen | € | 13.000 |

Riolering / Water

1. het actuele en vigerende beleidskader:

het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019 (vastgesteld eind 2015) inclusief gemeentelijke wateropgave.

Samen in het Land van Cuijk is het VGRP geactualiseerd. In oktober 2017 is een eerste herziening van het kostendekkingsplan door de raad vastgesteld. Daarin zaten vanuit het vraagstuk oplossen wateroverlast nog alleen de kernen Boxmeer en Beugen. In de loop van 2019 zal ook inzichtelijk zijn wat in de overige 9 kernen aan maatregelen nodig is. Dit zal dan opnieuw worden doorgerekend en in het definitieve VGRP worden verwerkt. Deze zal dan ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

2. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties zijn:

- a. 0,71 miljoen euro voor onderhoud (voornamelijk klein onderhoud, onderzoekskosten stroomkosten en rioolinspectie van het gehele rioolstelsel);
- b. 0,46 miljoen euro voor investeringen (vervangingen, groot onderhoud gemalen en IBA's).

3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting:

- a. in de begroting is voor onderhoud, conform het VGRP, voor het jaar 2018 0,71 miljoen euro opgenomen. Om de onderhoudskosten te stabiliseren, mogelijk te verminderen, is de focus gericht op a) meer samen met zowel het waterschap als de aanliggende gemeenten en b) op innovatie en onderzoek;
- b. Voor 2018 zijn er vooralsnog, vanwege de goede kwaliteit, weinig nieuwe investeringen opgenomen, behalve voor het renoveren van drukrioleringsgemalen en reparaties voortvloeiend uit de algehele inspectie. Daarvoor is 456.000 euro opgenomen. Vanwege de enorme wateroverlast in 2016, in diverse kernen, is een masterplan Water in voorbereiding. In het najaar van 2017 is het voorstel betreffende de actualisatie kostendekkingsplan en aanpak wateroverlast voorgelegd aan de raad. De financiële consequenties zullen in het riooltarief verwerkt dienen te worden

Gemeentelijke accommodaties

1. Het actuele en vigerende beleidskader:

In 2012 is het meerjarig onderhoudsplan (MOP) voor de gemeentelijke accommodaties geactualiseerd voor de jaren 2012 tot 2022. Gefaseerd worden de MOP's van de gemeentelijke accommodaties geactualiseerd, waardoor de meeste MOP's maximaal 5 jaar oud zijn. Het aangegeven onderhoud in de MOP's is noodzakelijk voor de instandhouding van de accommodaties en de veiligheid voor gebruikers. Per jaar wordt bekeken welke onderhoud het meest dringend dan wel noodzakelijk is. Deze prioritering wordt jaarlijks vastgelegd binnen het uitvoeringsbudget op de kostenplaats gebouwen.

Het onderhoud van de scholen voor het primair onderwijs is per 1 januari 2015 vervallen.

Voor het onderhoud aan de monumenten zijn de inspecties van de monumentenwacht leidend in de prioritering van het onderhoud. De werkzaamheden die worden uitgevoerd zijn veelal preventief teneinde herstelwerkzaamheden voor zover mogelijk te voorkomen. Voor de uitvoering worden indien nodig specialisten ingehuurd.

2-3. De financiële consequenties:

● Huisvesting onderwijs totaal

Er is een restantbedrag van € 410.300 op het taakveld Onderwijshuisvesting.

Voor het binnenklimaat van het Bolwerk is in de eerste algemene begrotingsbijstelling 2018 een kostenpost begroot van € 416.000. Het advies en het voorbereidingstraject zijn in 2018 niet geheel afgerond. In 2019 zal dit worden afgerond en zal ook de uitvoering van de maatregelen worden afgerond. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat het

restantbedrag ad. € 411.000 voldoende is om het gehele project te kunnen afronden. De totale kosten van Huisvesting Onderwijs in 2018 zijn € 2.356.371. In de Algemene Uitkering is hiervoor € 2.410.698 ontvangen. Het verschil van € 54.327 is gestort in de reserve Huisvesting Onderwijs.

● Accommodaties Welzijn, Sport, Cultuur en Erfgoed

De kosten van onderhoud van de accommodaties worden regulier begroot op € 270.000. Bij het opstellen van het jaarlijks onderhoudsplan worden de eventuele meerkosten voor onderhoud in de begroting opgenomen en onttrokken aan de reserve Gebouwen onderhoud.

Het verloop van de bestemmingsreserve Gebouwen onderhoud is als volgt (bedragen in euro's):

reserve Gebouwen onderhoud 01-01-2018	110.712
onttrekking extra kosten onderhoud	-145.569
onttrekking werkzaamheden derden	-29.585
storting jaarlijks	46.000
ten laste van exploitatie 2018	18.442
reserve Gebouwen onderhoud 31-12-2018	0

Van de extra kosten voor het onderhoud accommodaties kan € 18.442 niet onttrokken worden uit de reserve. De kosten komen ten laste van het resultaat.

In het jaar 2018 zijn diverse onderhoudswerkzaamheden verricht aan de accommodaties, het betreft hier zowel regulier als incidenteel en calamiteiten onderhoud.

Accommodaties welzijn

Binnen de welzijnsaccommodaties waren geen bijzondere afwijkingen t.o.v. het geplande onderhoud.

Accommodaties Sport

Binnen diverse sporthallen zijn er storingen en defecten geweest aan de douche-installaties, luchtbehandeling en CV. Er is daarom extra onderhoud gepleegd bij de Raaijhal, Warande en de Zevensprong. Bij de Warande zijn de TL's vervangen door een LED-variant, de kosten van deze vervanging bedroegen € 9.000.

Daarnaast is er extra aandacht geweest voor legionellapreventie: o.a. bij de Zevensprong heeft dit tot extra onderhoud geleid, met de vervanging van de waterleidingen is tevens een upgrade aan de kleedlokalen doorgevoerd. In totaal betekende dit een hogere uitgave van € 60.000 ten opzichte van het geplande onderhoud aan de binnensportaccommodaties.

Accommodaties Cultuur

In de Weijer is naast het gebruikelijke onderhoud de laatste fase van de noodzakelijke upgrade van de brandmeldinstallatie voltooid. Tevens zijn ten behoeve van de omgevingsvergunning tekenwerkzaamheden verricht. In totaal betekende dit een hogere uitgave van € 25.000 ten opzichte van het geplande onderhoud aan de Weijer.

Accommodaties Erfgoed

Binnen de het erfgoed waren geen bijzondere afwijkingen t.o.v. het geplande onderhoud. In 2018 is schilderwerk aan het Koningskerkje uitgevoerd van in totaal ruim € 10.000.

4. Financiering

Inleiding

Met ingang van 1 januari 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) in werking getreden. Volgens het besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeente is de gemeente verplicht om een zogenoemde treasuryparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening.

Ook zijn de decentrale overheden verplicht een treasurystatuut op te stellen. De recentste versie van ons treasurystatuut is door de raad vastgesteld op 22 april 2015. Treasury wordt gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurystatuut heeft als doel om sturing te geven aan de treasuryfunctie en binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

Financieringsbeleid

Het financieringsbeleid is er op gericht om zo lang mogelijk de uitgaven met "kort geld" te financieren en pas vaste leningen aan te trekken wanneer dat noodzakelijk is. Wij streven er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Door een goede liquiditeitsraming proberen we dit zo goed mogelijk in beeld te brengen. De ontwikkelingen op de kapitaalmarkt van kortlopende en langlopende financieringsmiddelen zijn ook mede bepalend voor het moment waarop een lening aangetrokken wordt. Op grond van bovenstaande hebben we begin 2019 een langlopende geldleningen aangetrokken van 10 miljoen.

Geldmarkt

Om de ontwikkeling van de geldmarktrente te volgen, wordt vaak naar de Euribor tarieven gekeken. De Euribor tarieven zijn de gemiddelde rente tarieven waartegen een groot aantal Europese banken elkaar leningen in euro's verstrekken.

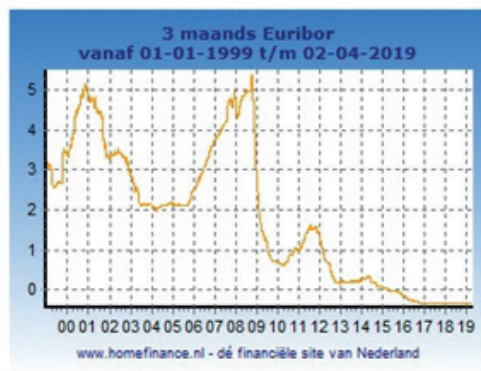
De Euribor tarieven gelden als basistarief (maatstaf) voor allerlei andere renteproducten, zoals renteswaps, rentefutures, spaarrekeningen en hypotheekleningen. Dat is dan ook de reden dat zowel professionals als particulieren de ontwikkeling van de Euribor tarieven nauwlettend in de gaten houden.

Onderstaand een overzicht van de 3-maands Euribor rente van de afgelopen jaren.

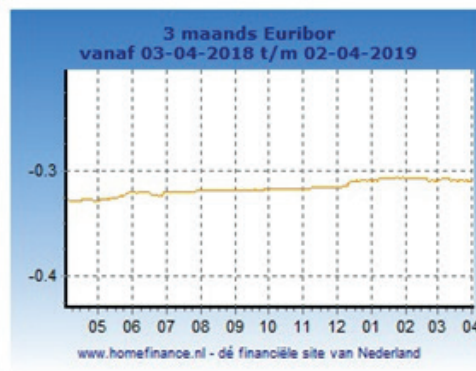
02-01-2019	- 0,310%
02-01-2018	- 0,329%
02-01-2017	- 0,318%
04-01-2016	- 0,132%
02-01-2015	0,076%

Hieronder ziet u 2 grafieken waarin de historische ontwikkeling van Euribor weergegeven wordt (de 3-maands Euribor). De rentebewegingen die u in deze grafieken ziet, komen goed overeen met de bewegingen die de spaarrente en deposito rente in het verleden gemaakt hebben.

3 maands Euribor grafiek - totale looptijd:



3 maands Euribor grafiek - laatste jaar:

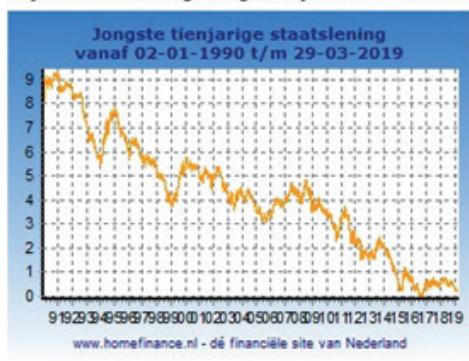


Kapitaalmarkt

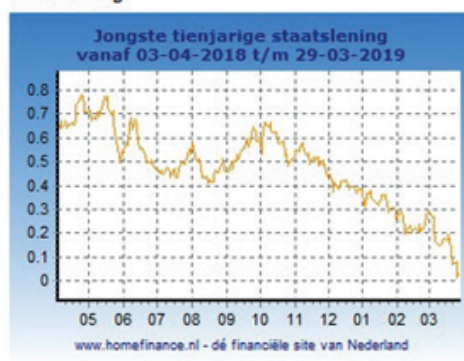
Als maatstaf van de kapitaalmarktrente wordt vaak naar staatsleningen gekeken. Gezien het lage debiteurenrisico (risico dat er niet betaald wordt) bij een Nederlandse staatslening, geldt dit tarief vaak als een soort basistarief. Andere leningen met hogere risico's kennen dan een renteopslag voor dat hogere risico, waarbij geldt dat de opslag hoger wordt, naarmate het debiteurenrisico hoger wordt. Bovendien geldt normaal gesproken dat de rente hoger wordt bij een langere looptijd

Om een beeld te kunnen vormen voor de historische kapitaalmarktrente en de renteontwikkeling, hebben wij hieronder 2 grafieken geplaatst. In de linker grafiek ziet u de lange termijn trend, in de rechter grafiek de korte termijn trend. Vaak wordt de korte termijn trend gebruikt om een idee te krijgen van de toekomstige renteontwikkeling. Niet alleen voor de kapitaalmarktrente, maar ook voor bijvoorbeeld hypotheek met een wat langere rentevaste periode.

10 jaars staatslening - lang termijn rente-ontwikkeling:



10 jaars staatslening - korte termijn rente-ontwikkeling:



Renteschema

De commissie BBV heeft in 2017 een rentenotitie uitgebracht waarin men adviseert om het renteschema uit deze notitie op te nemen in de financieringsparagraaf. In onderstaand overzicht wordt hierdoor o.a. inzicht gegeven in rentelasten en het renteresultaat.

Rente-omslagberekening: Rekening 2018	
Externe rentelasten	
-korte financiering	-8.160
-lange financiering	2.115.222
-rentebaten	0
	2.107.062
Rente grondexploitatie	-697.933
Rente projectfinanciering	0
	-697.933
Saldo door te rekenen externe rente	1.409.129
Rente voorzieningen	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.409.129
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	1.771.351
Rente resultaat	362.222

Schatkistbankieren

Eind 2013 is de Wet Hof (Houdbare overheidsfinanciën) in werking getreden. Hierin is opgenomen dat het Rijk en de medeoverheden een gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de begrotingseisen te respecteren. De gelijkwaardige inspanning wordt uitgedrukt in een macronorm voor het EMU-saldo van de medeoverheden gezamenlijk. De decentrale overheden zijn op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Deze wet verplicht gemeenten om hun liquide middelen aan te houden bij de schatkist van het Rijk. Dit verplicht schatkist-bankieren is ingesteld om de overheidsschuld terug te dringen.

Om het dagelijks kasbeheer te vereenvoudigen, is er een drempelbedrag dat buiten de rijkschatkist mag worden gehouden. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de omvang van de begroting, met een minimum van € 250.000. Het drempelbedrag voor de gemeente Boxmeer bedraagt € 533.000 in 2018.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	533			
			Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3 Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	538	695	484	564
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	49	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	5	162	-	31
(1) Berekening drempelbedrag					
			Verslagjaar		
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	71.061			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	71.061			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	533			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
			Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3 Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	48.420	63.274	44.512	51.847
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	538	695	484	564

Uit bovenstaand staatje blijkt dat wij gedurende het jaar regelmatig geld in de schatkist hebben aangehouden. De rente die we hiervoor hebben ontvangen is nihil.

Kredietrisico

Bij de verstrekte geldleningen loopt de gemeente Boxmeer kredietrisico's. De beheersing van dit risico wordt vooral vormgegeven door terughoudendheid bij het aangaan van nieuwe leningen. Verder neemt in de tijd de hoofdsom en dus ook het risico van doorgeleende gelden af, door aflossingen. In onderstaand schema ziet u een samengevat overzicht van de verstrekte geldleningen

Verstrekte geldleningen	Bedrag
Stand per 1-1-2018	1.787.305
Reguliere aflossingen	89.466
Stand per 31 december 2018	1.697.839

Leningenportefeuille

Het is natuurlijk ook van uitermate groot belang zicht te hebben op de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen leningen. Voor een uitgebreide specificatie verwijzen wij u naar de staat van opgenomen geldleningen zoals opgenomen in het bijlageboek. In onderstaand schema ziet u een samengevat overzicht van de opgenomen geldleningen.

Opgenomen geldleningen	Bedrag
Stand per 1 januari 2018	83.599.456
Opgenomen lening	0
Reguliere aflossingen	-6.397.447
Stand per 31 december 2018	77.202.009

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel netto korte schuld de gemeente mag hebben. De kasgeldlimiet is afhankelijk van het begrotingstotaal en het percentage dat door het Rijk wordt vastgesteld. Dit percentage bedraagt 8,5%. Voor het jaar 2018 bedroeg de kasgeldlimiet € 6.040.203. Dit betekent dat dit het maximale bedrag is dat met kort geld mag worden gefinancierd.

Modelstaat A		1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Liquiditeitspositie over het jaar 2018		Bedrag x	Bedrag x	Bedrag x	Bedrag x
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 1 maand 2 maand 3				
(2) Vlottende middelen	maand 1 maand 2 maand 3	442.272 5.795.423 3.274.155	5.280.354 2.859.677 2.797.004	7.811.706 5.769.790 6.837.094	8.326.315 7.855.533 6.770.214
(3) Netto vlottende schuld (+)/overschot vlottende middelen (-) (1-2)	maand 1 maand 2 maand 3	-442.272 -5.795.423 -3.274.155	-5.280.354 -2.859.677 -2.797.004	-7.811.706 -5.769.790 -6.837.094	-8.326.315 -7.855.533 -6.770.214
(4) Netto vlottende schuld (+)/Gemiddeld overschot vlottende middelen (-) (1-2)		-3.170.617	-3.645.678	-6.806.197	-7.650.687
(5) Kasgeldlimiet		6.040.203	6.040.203	6.040.203	6.040.203
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)		9.210.819	9.685.881	12.846.399	13.690.890
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)					
Berekening kasgeldlimiet					
(7) Begrotingstotaal		71.061.207	71.061.207	71.061.207	71.061.207
(8) Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage		8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
(9) Kasgeldlimiet 7 x 8: 100		6.040.203	6.040.203	6.040.203	6.040.203

Renterisiconorm

De renterisiconorm beoogt een zodanige opbouw van de leningenportefeuille, dat het renterisico uit hoofde van rente-aanpassing en herfinanciering van leningen wordt beperkt.

De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de renterisiconorm met betrekking tot de vaste schulden voor de periode 2018 – 2021.

Modelstaat B (Renterisico vaste schuld over de jaren 2018 t/m 2021)					
Stap	Variabelen renterisico(norm)	Jaar T: 2018	Jaar T+1: 2019	Jaar T+2: 2020	Jaar T+3: 2021
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	6.397.447	13.197.447	15.497.447	6.657.447
3	Renterisico (1 + 2)	6.397.447	13.197.447	15.497.447	6.657.447
4	Renterisiconorm	14.212.241	13.790.804	13.515.074	13.481.820
5a = 4 > 3	Ruimte onder renterisiconorm	7.814.795	593.357	Nvt	6.824.373
5b = 3 > 4	Overschrijding renterisiconorm	Nvt	Nvt	1.982.373	Nvt
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal jaar T	71.061.207	68.954.018	67.575.371	67.409.100
4b	Percentage regeling	20	20	20	20
Renterisiconorm					
4 = 4a x 4b / 100	(van alleen jaar T)	14.212.241	13.790.804	13.515.074	13.481.820

Uit bovengenoemde gegevens blijkt dat de renterisiconorm in 2018 niet is overschreden.

Relatiebeheer

Het huisbankierschap met de Rabobank Land van Cuijk & Maasduinen loopt tot 1-1-2020.



5. Bedrijfsvoering

Inleiding

Onze bedrijfsvoering bestaat uit: personeel & organisatie, ICT, (interne) communicatie, juridische control, financiën, documentaire informatievoorziening en huisvesting. Bedrijfsvoering houdt ook in het waarborgen van rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beleid en beheer. Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering.

Traditiegetrouw kijken we terug op het voorbije jaar en geven we aan wat er cijfer- of beleidsmatig gerealiseerd is.

Dienstverlening

Onderstaand de cijfers Publieke Dienstverlening Burgerzaken en KCC 2018 (afgezet tegen 2017 en 2016)

Alle Publieksafdelingen	2018	2017	2016
Alle bezoekers van alle publieksafdelingen (hierin zijn de bezoekers voor o.a. ons Bestuur niet meegenomen)	24.400	25.448	26.285
Voor alle producten en diensten, met en zonder afspraak (incl. snelloket) Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	93,4 %	91,2%	92,2%
Burgerzaken en KCC			
Bezoekers Burgerzaken en Receptie, met en zonder afspraak *Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	24.010 91%	24.608 94,1%	25.282 91,4%
Burgers op afspraak *Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	10.155 95%	10.568 97,6%	11.230 97,6%
Burgers zonder afspraak (excl. snelloket) *Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	2.150 46%	1.576 50%	1.464 84%
Uitgereikte documenten door snelloket / receptie *Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	9.415 91%	9.985 97,5%	9.576 95%
Verstrekken van informatie door de receptie *Percentage dat binnen <5min aan de beurt is	2.290 82%	2.479 88,8%	2.984 82,3%
Digitale geboorteaangiften in Ziekenhuis	135	153	131
Telefonie KCC (klant contact centrum)			
Uit de cijfers blijkt dat we de doelstellingen, zoals ook de afgelopen jaren hebben kunnen vasthouden			
Totaalbinnen gekomen gesprekken (inclusief terugvavan 4.379)	45.575	47.173	46.083
Hiervan door KCC aangenomen	43.115 94,6%	45.050 95,5%	
Door KCC behandeld (dit is incl. doorverbinden naar collega/vakafdeling en/of opstellen terugbel verzoek)	41.520 96,3%	43.518 96,6%	
Burgers die voor mondeling contact met KCC ophingen 7,7% van totaal, dit is iets meer dan het landelijk gemiddelde	43.518	43.697	47.320
Burgers die voor mondeling contact met KCC ophingen 4% van totaal, dit is iets minder dan het landelijk gemiddelde	1.667	3.655	2.886
255 burgers of bedrijven hingen op voordat er 6 sec. waren verstreken.	255	518	501
Gemiddelde wachttijd voordat burgers ophingen	57 sec	51 sec	52 sec
Gemiddelde snelheid waarmee KCC-medewerkers opnamen	28 sec	25 sec	26 sec
Gemiddelde gespreksduur per contact	2 min 20 sec	2,15 min	2,06 min
Door KCC verzorgde terugbel verzoeken	6.710	6.369	6.939

Het aantal bezoekers voor de sectoren Ruimte en Inwoners, is de afgelopen jaren (2018: 390 bezoekers) aanzienlijk afgenomen door de invoering van het (digitaal) omgevingsloket en de keukentafel-gesprekken.

Digitale bezoeken website 2018 (2017 & 2016)

Aantal	Meest bezocht pagina's	Gebruik DIGID
755.210	- Contact - Afspraak maken - Onderwerpen A-Z (zijn de producten en diensten) - Nieuwsberichten (met name die ook op facebook en twitter zijn verspreid) - Bouwkavels - Bestemmingsplannen - Bekendmakingen - Regelgeving - Status aangevraagde vergunningen - Wateroverlast - Raadsinformatie - Werken bij de Gemeente Boxmeer	1848
712.831 (2017) 687.998 (2016)		1211 (2017) 583 (2016)

Schriftelijke verzoeken (brieven & mail) 2018

Aantal	Toelichting
Aantal gestarte zaken: 13.719	In juni 2017 stapten we van een documentmanagementsysteem (Docman) over naar het zaaksysteem (Join).
Binnen termijn afgehandeld: 6.261 (77%)	Hierdoor worden er over 2018 geen cijfers op documentniveau maar op zaakniveau aangeleverd.
Buiten termijn afgehandeld: 1.915 (23%)	Het zaaksysteem is volop in ontwikkeling. De cijfers kunnen hierdoor een vertekend beeld geven. Er is in 2018 gewerkt aan uitbreiding van de zaaktypen en optimalisering van de inrichting (waaronder de afhandelingstermijnen). Hiermee wordt ook de managementinformatie verbeterd. Dit is een continue proces voor de komende jaren.

Meldingen en service-verzoeken openbare ruimte (via App & Internet website) 2018 (2017 & 2016)

Aantal	Toelichting
3849 (2925 & 3257)	80% (93% & 76%) wordt gemiddeld binnen 1 week afgehandeld 20% (7% & 24%) heeft meer tijd nodig dan 1 week - De gemiddelde afhandeltijd is 5 dagen. - Er wordt teruggekoppeld naar melder / verzoeker wanneer er verwacht wordt of wel het onvermijdbaar is dat de afhandeling buiten de normtijd zal plaatsvinden. wordt geacht.

Bezoekers uitzendingen raads- en commissievergaderingen: 2018 (2017 & 2016)

Aantal uitgezonden vergaderingen	Bezoekers live	Bezoekers on demand (later)	Totaalbezoekers
18 vergaderingen	356 (821 & 514)	490 (619 & 620)	846 (1440 & 1134)
Onderverdeling:			
Raad: 9 verg	239 (546 & 316)	301 (388 & 399)	540 (934 & 715)
Commissies: 9 verg	117 (275 & 198)	189 (231 & 221)	306 (506 & 419)

Huisvesting

In juli 2018 zijn de beide commerciële ruimtes aan de Steenstraat 103-105 opgeleverd en in gebruik genomen door de medewerkers van I-SZ en het Bureau voor Jeugd en Gezin.

De hierdoor vrijgekomen werkplekken in het gemeentehuis zijn in gebruik genomen door de medewerkers van de nieuw gevormde afdeling Ruimte VTH. Deze ruimte dient tevens als uitvalbasis (24/7) voor de Politie Boxmeer.

ICT

Naast de reguliere en dagelijkse helpdesk- en systeembeheer-werkzaamheden, is in 2018 digitalisering (en de ICT uitdagingen daarvan) speerpunt geweest. Er is door de consultants veel geparticipeerd in projectgroepen die te maken hadden met dit onderwerp, waardoor nieuwe vormen van klantbediening zijn toegepast zowel aan de balie alsook online.

Ook werden koppelingen van vak applicaties naar het zaakstelsel ingericht, technisch gefaciliteerd en werd het zaakstelsel uitgebreid met nieuwe modules. Onze digitale dienstverlening is verbeterd middels het inzetten van E-diensten. Dit zowel naar particulieren (Berichtenbox Mijn Overheid) als naar bedrijven (Berichtenbox Bedrijven). Informatiebeveiliging is verstevigd door o.a. extra e-mail-beveiliging en een strakke toepassing van de AVG en de BIG.

Het, in 2018 aan de raad gepresenteerde, informatiebeleidsplan Boxmeer en St. Anthonis dient als routeboekje voor de uitvoering van onze werkzaamheden. Als voorbeeld kan genoemd worden het onderzoek naar de werkplek van de toekomst. Dit in verband met de volledige vervanging van alle hardware in de organisatie in 2019/2020.

In 2018 is, vooruitlopend op een eventuele toekomstige hechtere samenwerking, ook steeds afstemming gezocht met de werkorganisatie CGM.

Informatievoorziening:

Het beleid van de centrale overheid vraagt om verdergaande digitalisering van onze producten en diensten. Analoot aan dit beleid was ons speerpunt voor 2018: verdere digitalisering en beheersing van de formele informatiestromen. We deden dit door het digitaal zaakgericht werken verder te implementeren. Voor onze burgers en bedrijven betekende dit, dat ze naast de huidige mogelijkheden van digitaal aanvragen van producten en diensten, ook konden rekenen op zoveel als mogelijk digitale leveren van deze producten en diensten.

Het zaakstelsel Join is in 2018 verder geoptimaliseerd. Zo is er een koppeling gerealiseerd met ons vergadersysteem iBabs en zijn er voorbereidingen getroffen voor het digitaal waarmaken. Dit wordt fasegewijs ingevoerd. Daarnaast is er gestart met het maken van een koppeling met Civision Samenlevingszaken om daarmee de cliëntendossiers digitaal te ontsluiten, en met Data B om op een veilige wijze digitaal stukken te kunnen verzenden via "Mijn Overheid."

Informatieveiligheid (ICT) en Privacy

Privacy en informatiebeveiliging zijn in toenemende mate een thema in het maatschappelijk debat en de media, mede naar aanleiding van datalekken, cybercriminaliteit en beveiligingsproblemen bij publieke organisaties. De noodzaak van goede zorg voor gegevens van burgers en medewerkers wordt steeds gewichtiger. Om een veilige informatievoorziening, -verwerking en de privacy te waarborgen hebben we in 2018 nader uitvoering gegeven aan het vastgestelde Informatieveiligheidsbeleid en de daaruit voortvloeiende verbeteracties.

Op 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van kracht geworden en er is voor de gemeente Boxmeer en de gemeente Sint Anthonis één Functionaris Gegevensbescherming (FG) aangesteld. Samen met de Chief Security Information Office (CSIO) van beide gemeenten zijn de beheersmaatregelen voor privacy geïmplementeerd en uitgevoerd.

Voor het eerst is in 2018 op basis van ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) verantwoording afgelegd voor de borging, tijdigheid, volledigheid en juistheid van informatie en de Basisregistraties. Horizontale verantwoording wordt afgelegd aan de gemeenteraad en verticale verantwoording aan de nationale partijen die een rol hebben in het toezicht op informatieveiligheid. Dit met het doel te komen tot een zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht verantwoordingsstelsel voor informatieveiligheid gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG).

In 2018 is daarnaast gestart met extra aandacht voor het verbeteren van het bewustzijnsniveau voor informatieveiligheid en privacy. Alle medewerkers en bestuurders nemen deel aan een programma om het bewustzijn en kennisniveau van informatieveiligheid & privacy verder te verhogen.

Inkoop en aanbesteding:

Na een dienstverleningsovereenkomst van 1 ½ jaar heeft de gemeenteraad van Boxmeer besloten om vanaf 1-7-2018 deel te nemen in de Stichting BIZOB, (Bureau Inkoop Zuid Oost Brabant). Gemeente Boxmeer verwacht door aansluiting bij BIZOB een volgende kwaliteitsstap te maken in Inkoop en Aanbestedingen. Een en ander in navolging van de andere gemeenten in het Land van Cuijk. Middels een separaat jaarverslag verzorgt ons college in samenwerking met BIZOB inzicht in de Inkoop en Aanbestedingsfunctie bij de gemeente Boxmeer.

Personeel

In het kader van de invoering van de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) per 01-01-2020, zijn zowel landelijk als bij de gemeente Boxmeer in 2018 reeds voorbereidende werkzaamheden gestart om deze overgang zo soepel mogelijk te laten verlopen. De WNRA houdt o.a. in dat de huidige CAR-UWO moet worden omgezet naar een landelijke cao voor gemeenten, waarbij tevens de geldende lokale regelingen hierop aangepast moeten worden.

Het ziekteverzuim is in 2018 t.o.v. 2017 gestegen. In 2016 was het percentage 5,3%, voor 2017 was het 5,2% en voor 2018 is het percentage uitgekomen op 6,0%. T.o.v. de landelijke benchmark voor 2017 (bron: A&O fonds personeelsmonitor 2017) zitten we 0,7% hoger dan het gemiddelde verzuimpercentage. De stijging houdt in hoofdzaak verband met het langdurige, niet werk gerelateerde ziekteverzuim.

6. Verbonden Partijen

Vanwege bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke dito risico's is het gewenst dat in de begroting en jaarstukken aandacht wordt besteed aan derde rechtspersonen, waarmee de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Dat zijn deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen. Het is niet de bedoeling te rapporteren over alle partijen waarmee de gemeente op enigerlei wijze verbonden is. Het criterium is daarom gelegd bij die partijen waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang (artikel 1 lid d BBV) wordt verstaan: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Met een financieel belang (artikel 1 lid c BBV) wordt 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.

Voor de rekening 2018 zijn ten aanzien van verbonden partijen de volgende zaken te melden:

Algemeen

De besturen van de gemeenschappelijke regelingen in Noordoost Brabant en de deelnemende gemeenten hebben afspraken gemaakt om te komen tot een betere afstemming over de jaarlijkse financiële beleidscyclus. Bij brief van 14 juni 2018 van de gemeente Oss is de planning 2019 tussen de gemeenten en 10 samenwerkingsverbanden vastgelegd. Daarnaast is binnen de regio een adoptieregeling afgesproken, waarbij een klein team van ambtenaren de kadernota, de begroting en de jaarrekening analyseert voor de andere deelnemende gemeenten en daartoe een conceptvoorstel opstelt. Dit heeft er toe geleid dat de diverse kadernota's zijn behandeld in de gemeenteraadsvergadering van 16 mei 2019.

Verbonden partij	Programma	Gemeenschappelijke regeling	Vennootschappen en coöperaties	Stichtingen en verenigingen
Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)	7	X		
Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel	7	X		
Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant	6	X		
Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)	0			
GGD Hart voor Brabant	5			
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	5	X		
Euregio Rijn-Waal	0			X
Veiligheidsregio Brabant-Noord	1	X		
Bank Nederlandse Gemeenten	4		X	
Brabant Water N.V.	7		X	
Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost	6	X		
Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs	5	X		
Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant	5	X		
Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf	1			X
Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis	0	X		
AgriFood Capital	0			X
Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant	6	X		
Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost	6	X		
Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob)	0			X

Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Meierijstad, Uden, 's-Hertogenbosch, Boxtel, Sint-Michielsgestel, Vught en Haaren.
Openbaar belang	Het openbaar lichaam is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van de fysieke leefomgeving en om als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant Noordoost.
Bestuurlijk belang	De Gemeente Boxmeer maakt deel uit van het Algemeen Bestuur en wordt vertegenwoordigd door wethouder Stevens.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 1.669.273 (2018: € 1.532.736). De werkelijke kosten over 2018 bedroegen € 1.724.374 (inclusief BCA).
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 7.076.800 / 31-12-2017 € 3.809.300 (inclusief BCA).
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 18.219.100 / 31-12-2017 € 18.582.700 (inclusief BCA).
Financieel resultaat	Het resultaat van de jaarrekening 2017 ODBN is na onttrekkingen en dotaties aan reserves € 1.565.500 nadelig (inclusief BCA). Het resultaat van de begroting 2019 ODBN inclusief BCA is na onttrekkingen en dotaties aan reserves € 204.400 voordelig.
Risico's	Het niet realiseren van de voorgenomen bezuinigingen door de ODBN.
Rapportages	De begroting 2019 is behandeld in de collegevergadering van 2 oktober 2018. De Kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 22 januari 2019.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boeke(BCA)	
Vestigingsplaats	Cuijk
Partijen	ODBN en gemeenten Boxmeer, Cuijk, Grave, Sint Anthonis, Mill en Sint Hubert en Boekel.
Bestuurlijk belang	De Omgevingsdienst Brabant-Noord (ODBN) is op 1 september 2013 van start gegaan als rechtsopvolger van het RMB. De BCA gaat op grond van artikel 21 lid 3 van de nieuwe gemeenschappelijke regeling op in de ODBN. Namens de gemeente Boxmeer is wethouder Stevens lid van de bestuurscommissie.
Financieel belang	Zie ODBN.
Eigen vermogen	Zie ODBN.
Vreemd vermogen	Zie ODBN.
Financieel resultaat	Zie ODBN.
Risico's	De kosten afvalverwerking worden voor 100% doorberekend in de tarieven reinigingsrechten.
Rapportages	Zie ODBN.

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Bernheze, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Uden en Meierijstad.
Openbaar belang	Verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorzieningen in de regio. Het openbaar lichaam verzorgt de administratie en gebruikt voor plaatsing van kandidaten haar eigen uitvoeringsorganisatie (IBN-Holding B.V.).
Bestuurlijk belang	De gemeente Boxmeer maakt via wethouder Hendriks deel uit van het Algemeen en Dagelijks Bestuur. Het Werkvoorzieningschap kent een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit elf leden uit de deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur bestaat momenteel uit zeven leden. Zes leden worden aangewezen door en uit het Algemeen Bestuur, waarbij elke deelregio (Oss/Maasland, Uden/Veghel en Land van Cuijk) twee leden voordraagt. De voorzitter van de Raad van Commissarissen van IBN is eveneens lid van het Dagelijks Bestuur. In de afgelopen jaren is het meerdere keren voorgekomen dat er per deelregio binnen het gebied van het Werkvoorzieningschap meer leden van het Algemeen Bestuur zitting wilden nemen in het Dagelijks Bestuur dan dat er zetels beschikbaar waren. Binnen de 3 deelregio's is deze behoefte gepeild. De afzonderlijke deelregio's hebben vervolgens ingestemd met uitbreiding van het aantal leden van het Dagelijks Bestuur om zo meer gemeenten de gelegenheid te bieden om bestuurlijke verantwoordelijkheid te dragen op het niveau van het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor bestuurskosten is voor 2019 geraamd op € 7.310 (begroot 2018 € 7.310). De werkelijke bijdrage 2018 bedroeg € 5.482. Het aandeel van de gemeente Boxmeer in de AGR is per 31-12-2017 € 495.900.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016: € 27.592.900 / 31-12-2017 € 27.047.800.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016: € 3.097.400 / 31-12-2017 € 3.968.700.
Financieel resultaat	Het bedrijfsresultaat 2017 van het Werkvoorzieningschap (WVS) is €0. De kosten van het schap worden gedekt uit de gemeentelijke bijdrage en een bijdrage van IBN. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	De materiële uitvoering van de WSW is opgedragen aan de 100% deelneming IBN-Holding B.V. In een sociaaleconomisch contract zijn de wederzijdse rechten en verplichtingen vastgelegd. De bevoegdheden van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De bedrijfsvoeringsrisico's zijn hiermee indirect voor de deelnemende gemeenten.
Rapportages	De jaarrekening 2017 en de begroting 2019 zijn behandeld in de collegevergadering van 24 april 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 15 januari 2019.

Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Het Rijk, 14 gemeenten en 2 waterschappen.
Openbaar belang	Het BHIC heeft als doel het behartigen van de belangen van de deelnemende partijen bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties in rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit 3 vertegenwoordigers van het Rijk en 3 vertegenwoordigers van de aangesloten gemeenten en waterschappen.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 104.800 (2018: € 104.800). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 99.608.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 2.906.805 / 31-12-2017 € 3.818.059.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 2.880.888 / 31-12-2017 € 2.474.301.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een overschot van € 53.964.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De jaarrekening 2017 en de begroting 2019 zijn behandeld in de collegevergadering van 15 mei 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 15 januari 2019.

GGD Hart voor Brabant	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	25 Brabantse gemeenten.
Openbaar belang	De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de openbare gezondheidszorg.
Bestuurlijk belang	De gemeente neemt deel in het Algemeen Bestuur via wethouder Hendriks. De gemeenschappelijke regeling GGD Hart voor Brabant is bij raadsbesluit van 7 september 2000 aangegaan met ingang van 1 januari 2001 en bij raadsbesluit van 27 juni 2013 voor het laatst gewijzigd.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 881.736 (2018: € 849.153). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 841.115.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 11.087.000 / 31-12-2017 € 10.756.000. E.V. per 31-12-2018 € 10.147.000 – concept jaarrekening 2018
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 10.334.000 / 31-12-2017 € 8.902.000. V.V. per 31-12-2018 € 7.889.000 – concept jaarrekening 2018
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een positief saldo van € 330.000. Concept jaarrekening 2018 € 357.000 (positief). Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 22 mei 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 12 februari 2019.

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	43 gemeenten in Noord-Brabant.
Openbaar belang	Het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg die tijdig ter plaatse is.
Bestuurlijk belang	Deelname aan het Algemeen Bestuur via wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 28 april 2005. Gewijzigde GR bij raadsbesluit van 20 december 2007. Bij besluit van 1 oktober 2009 heeft de gemeenteraad ingestemd met een wijziging van de gemeenschappelijke regeling inzake het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Vanaf het begrotingsjaar 2012 wordt geen gemeentelijke bijdrage meer gevraagd. Het Rijk en de Zorgverzekeraars financieren de RAV nu voor 100%. In principe zijn de deelnemende gemeenten nog wel mederiscodragers.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 12.569.000 / 31-12-2017 € 13.036.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 21.192.000 / 31-12-2017 € 27.307.000.
Financieel resultaat	Het saldo van baten en lasten bedraagt over 2017 positief € 473.000. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Externe ontwikkelingen zoals rijks bezuinigingen en/of kostensaneringen bij de zorgverzekeraars kunnen leiden tot een (hogere) gemeentelijke bijdrage.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 22 mei 2018.

Euregio Rijn-Waal	
Vestigingsplaats	Kleve (Duitsland)
Partijen	Diverse gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in de volgende gebieden: West-Veluwe, Arnhem-Nijmegen, Zuid-West Gelderland, Achterhoek, Noordoost Brabant, Noord-Limburg, Kreis Kleve, Kreis Wesel en Stadt Duisburg.
Openbaar belang	De Euregio Rijn-Waal wil met haar werk bijdragen aan de eenwording van Europa. Tegelijkertijd streven wij naar een sterke economische, sociale en maatschappelijke positie van deze regio. Dit doet de Euregio Rijn-Waal door het stimuleren en realiseren van grensoverschrijdende samenwerking in het Nederlands - Duitse grensgebied.
Bestuurlijk belang	Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 26 mei 1993. Burgemeester van Soest is lid van het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 7.500 (2018: € 7.500). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 7.400.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 1.315.072 / 31-12-2017 € 1.460.210.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 2.424.385 / 31-12-2017 € 2.453.102.
Financieel resultaat	Het financieel resultaat voor 2017 is positief € 145.143. Het begrote resultaat voor 2019 is € 9.369.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.

Veiligheidsregio Brabant-Noord	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	In de Veiligheidsregio Brabant-Noord wordt samengewerkt door 17 gemeenten, de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie (GHOR), de politie, de meldkamer en het openbaar ministerie.
Openbaar belang	Het behartigen van de belangen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied en de voorbereiding daarop.
Bestuurlijk belang	De gemeente Boxmeer maakt deel uit van het Algemeen Bestuur en wordt vertegenwoordigd door burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 18 mei 2006 per 1 juli 2006. Bij raadsbesluit van 10 december 2009 zijn alle lokale brandweertaken met ingang van 1-1-2011 opgedragen aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord is hiertoe gewijzigd. Vanwege een efficiënte bedrijfsvoering is de regeling bij raadsbesluit van 30 mei 2013 gewijzigd.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 1.547.744 (2018: € 1.393.674). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 1.393.325.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 9.468.000 / 31-12-2017 € 9.927.000. Voorlopige jaarrekening 2018: E.V. per 31-12-2018 € 9.963.000
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 26.776.000 / 31-12-2017 € 24.561.000. Voorlopige jaarrekening 2018: V.V. per 31-12-2018 € 28.300.000
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van € 970.000. Het voorlopige resultaat 2018 is positief € 1.619.000. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 15 mei 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 19 februari 2019.

Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Partijen	Aandeelhouders zijn de Staat, provincies en gemeenten. Het maatschappelijk aandelenkapitaal bestaat uit 100 miljoen aandelen van € 2,50 nominaal, waarvan 55.690.720 aandelen zijn geplaatst en volgestort.
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.
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50). Deelname aan Algemene Vergadering van Aandeelhouders door Burgemeester van Soest.
Financieel belang	De gemeente Boxmeer bezit 38.660 aandelen. Achtergestelde schuld per 01-01-2018 € 31 miljoen; Achtergestelde schuld per 31-12-2018 € 32 miljoen.
Eigen vermogen	Eigen Vermogen per 01-01-2018 € 4.687 miljoen; Eigen Vermogen per 31-12-2018 € 4.991 miljoen.
Vreemd vermogen	Vreemd Vermogen per 01-01-2018 € 135.041 miljoen; Vreemd Vermogen per 31-12-2018 € 132.518 miljoen.
Financieel resultaat	De nettowinst over 2018 bedroeg € 337 miljoen (2017: € 393 miljoen). Aan de aandeelhouders wordt voorgesteld om 50% (2017: 37,5%) van de beschikbare winst na belasting uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van EUR 159 miljoen. Het dividend bedraagt EUR 2,85 per aandeel van nominaal EUR 2,50 (2017: EUR 2,53 dividend per aandeel).
Risico's	Het risicobeheer is gericht op handhaving van het risicoprofiel van BNG Bank. Vanuit het stakeholdermodel zijn hiertoe de belangen en verwachtingen van de verschillende stakeholders met betrekking tot het risicoprofiel geïdentificeerd. Aan de hand hiervan zijn ambities opgesteld op het gebied van vier componenten: 'rentabiliteit', 'solvabiliteit', 'liquiditeit' en 'reputatie en merk'. Deze ambities zijn kwalitatief en vervolgens ook kwantitatief uitgewerkt in het Risk Appetite Statement. Daarna heeft een cascadering plaats gevonden naar de risicotoleranties voor verschillende soorten risico's. Hieruit resulteren limieten, targets en informatiegetallen uitgewerkt, waarmee wij in de dagelijkse praktijk onze risico's sturen. Verdere details over de risicobeheersing en het daaruit voortvloeiende risicoprofiel komen aan bod in de 'Risk Section' opgenomen in de Annual Accounts 2018 en in het separate Pillar III rapport. In 2018 is BNG Bank binnen haar risicotoleranties gebleven zoals die vooraf waren vastgesteld. Er hebben zich geen grote veranderingen voorgedaan in het risicoprofiel van de bank. Uit de resultaten van de EBA stress test bleek wederom dat BNG Bank tot de meest solide banken van Europa behoort. In relatie tot operationeel risico heeft BNG Bank in 2018 bijzondere aandacht gegeven aan de implementatie van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), de herziene Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (Wwft) en de EBA Guidelines on Internal Governance. Ook heeft de bank in 2018 voor het eerst ervaring opgedaan met de toepassing van de herziene Markets in Financial Instruments Directive (MiFID II) en de Markets in Financial Instruments Regulation (MiFIR).
Rapportages	Op 18 april 2019 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders ingestemd met de jaarrekening 2018.

Brabant Water N.V.	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Provincie Noord-Brabant en gemeenten.
Openbaar belang	Watervoorziening.
Bestuurlijk belang	Deelname aan Algemene Vergadering van Aandeelhouders door Burgemeester van Soest.
Financieel belang	Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 10.000.000 aandelen van €0,10 nominaal. De aandelen luiden op naam en zijn in eigendom van gemeenten en provincie. De gemeente Boxmeer heeft 26.786 aandelen.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 577.940.000 / 31-12-2017 € 609.107.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 399.576.000 / 31-12-2017 € 438.726.000.
Financieel resultaat	Het financieel resultaat over 2017 bedraagt € 31.167.000.
Risico's	De risico's rondom bescherming van onze drinkwater-bronnen volgen we nauwlettend als het gaat om ontwikkelingen rondom schaliegas, opslag van kernafval en illegale lozingen. Een steeds groter wordend risico is het cyberrisico. De technische ontwikkelingen gaan erg snel en cyberaanvallen worden steeds frequenter en schadelijker. Daarnaast worden in het komende jaar Europese wet- en regelgevingen van kracht, die een alerte en flexibele organisatie van het cyberrisicobeheer vereisen, waar Brabant Water actief invulling aan geeft.
Rapportages	Op 23 juni 2017 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders ingestemd met de jaarrekening 2016.

Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost (Regiotaxi)	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en St. Hubert, Oss, Sint Anthonis, Meierijstad en Uden.
Openbaar belang	De samenwerkende partners streven een kwalitatief hoogwaardig stelsel van kleinschalig collectief vervoer na. Zij willen daarmee voorzien in de behoefte aan openbaar vervoer, de instandhouding en de verbetering van de bereikbaarheid van de kleine kernen en het aanbod van adequate en efficiënte vervoersvoorzieningen voor diverse doelgroepen.
Bestuurlijk belang	Deelname in het Algemeen Bestuur vindt plaats via wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 8 april 2004.
Financieel belang	De beheers- en exploitatiekosten voor het Wmo-vervoer voor 2019 zijn: -Beheerskosten € 19.235 De begrote kosten 2018 bedragen € 19.235. De werkelijke kosten over 2018 bedragen € 19.235. - Exploitatiekosten Wmo 2018 €0,89 per zone. (2019 €0,89)
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 871.416 / 31-12-2017 € 1.233.901.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 592.293 / 31-12-2017 € 319.962.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een tekort van € 20.706. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 8 mei 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 15 januari 2019.

Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs	
Vestigingsplaats	Cuijk
Partijen	De gemeenten Bergen, Boxmeer, Cuijk, Gennep, Grave en Mill en Sint Hubert.
Openbaar belang	De doelstelling van het gemeenschappelijk orgaan is het coördineren en het uitoefenen van de bevoegdheden van de gemeenteraad als bedoeld in art. 48 van de Wet op het primair onderwijs en in de statuten van de stichting, met uitzondering van opheffing van de scholen. Dit komt neer op het behartigen van het belang van het openbaar onderwijs in voornoemde gemeenten.
Bestuurlijk belang	Het bestuur van het gemeenschappelijk orgaan wordt gevormd door de portefeuillehouders onderwijs. De gemeente Boxmeer wordt vertegenwoordigd door wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 11 december 2003.
Financieel belang	Een bijdrage van € 270 voor vergoeding penvoering.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Boekel, Bernheze, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Meierijstade en Uden.
Openbaar belang	De bestrijding van het voortijdig schoolverlaten en uitval op school zonder het behalen van een startkwalificatie vroegtijdig oppakken in samenwerking met de regionale ketenpartners onderwijs, jeugd, arbeidsmarkt en zorg.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouders Onderwijs en Educatie fungeren als algemeen bestuur. Wethouder Hendriks is lid. Bij besluit van 2 oktober 2008 heeft de gemeenteraad ingestemd met de regionalisering van de leerplicht. Als samenwerkingsvorm is gekozen voor de beperkte WGR/mandaatregeling conform art. 8 lid 3 WGR en de aanwijzing van de gemeente Oss als centrumgemeente. Het RBL is gestart op 1 augustus 2009.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 66.618 (2018: € 64.677). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 64.677.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 137.609 / 31-12-2017 € 173.367. E.V. per 31-12-2018 € 391.619 – concept jaarrekening 2018
Vreemd vermogen	-
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit af met een positief saldo van € 35.758. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Zie eigen vermogen.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 22 mei 2018. De kadernota 2020 is behandeld in de collegevergadering van 15 januari 2019.

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis en Uden (per 31-12-2018).
Openbaar belang	Deze stichting is opgericht om een betere afstemming tussen partners op het terrein van veiligheid te bereiken (politie, gemeenten, openbaar ministerie en diverse welzijnsinstellingen). De meerwaarde van de samenwerking van organisaties op een fysieke locatie ligt in de sluitende aanpak van criminaliteit en overlast en de aanpak van de achterliggende problemen bij de betrokkenen. Door het bundelen van activiteiten ontstaat een compleet zicht op de situatie van daders, overlastgevers en slachtoffers, zodat het mogelijk wordt om gezamenlijk en geïntegreerd te handelen.
Bestuurlijk belang	Deelname in het bestuur via Burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 15 maart 2007.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 21.100 (2018: € 18.900). De werkelijke kosten 2018 bedroegen € 18.900.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 183.856 / 31-12-2017 € 150.858.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 60.500 / 31-12-2017 € 101.314.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een tekort van € 32.998. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	Het RVML heeft een contractuele verplichting middels een vast parttime dienstverband. Verder kent het RVML geen langdurige contractuele verplichtingen.
Rapportages	De begroting 2019 en de jaarrekening 2017 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 15 mei 2018.

Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis	
Vestigingsplaats	N.v.t.
Partijen	Gemeente Boxmeer en Gemeente Sint Anthonis
Openbaar belang	Vermindering kwetsbaarheid, verhoging professionalisering/ kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing en waar mogelijk besparing.
Bestuurlijk belang	De colleges van Boxmeer en Sint Anthonis hebben besloten deze regeling vast te stellen. De gemeenteraad van Boxmeer heeft op 27 juni 2013 toestemming verleend. Ingangsdatum is 1 januari 2013.
Financieel belang	Voor elk van de aangewezen samenwerkingsverbanden is een Service Level Agreement opgesteld. M.b.t. de loonkosten geldt als uitgangspunt dat tijdens de eerste twee jaar van samenwerking alleen de loonkosten van de medewerkers die in dienst treden van de centrumgemeente worden verrekend. Vanaf het derde jaar vindt een herrekening plaats van de totale loonkosten van de betreffende afdeling en worden deze loonkosten verdeeld op grond van de verhouding 1/3 Sint Anthonis en 2/3 Boxmeer. M.i.v. 01-01-2016 vindt op alle 4 de taakgebieden de verdeling van de loonkosten plaats o.b.v. de verdeelsleutel 1/3 – 2/3.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	Opzegging van één of meerdere afzonderlijke samenwerkingsverbanden gebeurt met inachtneming van een opzeggingstermijn van 1 jaar.
Rapportages	Jaarlijks vindt door de aangewezen centrumgemeente een evaluatie ten behoeve van de colleges plaats van de geleverde diensten op basis van de vastgestelde SLA.

AgriFood Capita(Regio Noordoost Brabant)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, 's-Hertogenbosch, Heusden, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Meierijstad, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Uden, Vught, Waterschappen AA en Maas en de Dommel.
Openbaar belang	Ontwikkelen regio tot een competitieve regio met een excellente arbeidsmarkt, sterke bedrijvigheid, betekenisvolle innovaties en een goed woon-, werk- en leefklimaat.
Bestuurlijk belang	Deelname in het Algemeen Bestuur vindt plaats via Burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 3 juli 2014.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 4 per inwoner (2018: € 4).
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 333.303 / 31-12-2017 € 18.833.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 2.076.263 / 31-12-2017 € 1.603.640.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een negatief saldo (voor bestemming) van € 14.470. Het begrote resultaat voor 2019 is €0.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	De begroting 2019 is behandeld in de collegevergadering van 22 mei 2018. De jaarrekening 2017 is behandeld in de collegevergadering van 18 september 2018.

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2015	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, 's-Hertogenbosch (centrumgemeente), Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Schijndel, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel en Vught.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder jeugd van de centrumgemeente overlegt ten minste driemaal per jaar met de portefeuillehouders jeugd van de gastgemeenten in het RBO. Voor de gemeente Boxmeer is dat wethouder Hendriks.
Financieel belang	De kosten van de inkooporganisatie en wijze van risicoverdeling van inzet van jeugdzorgmiddelen maken geen deel uit van deze regeling. De centrumgemeente zal ze, na advies van het Regionaal Bestuurlijk Overleg Jeugd, voorlopig jaarlijks door de colleges van de gemeenten laten vaststellen.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2015	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Maasdonk, Mill en St. Hubert, Oss (centrumgemeente), Sint Anthonis, Uden en Veghel.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder Wmo van de centrumgemeente overlegt ten minste driemaal per jaar met de portefeuillehouders Wmo van de gastgemeenten in het portefeuillehouders overleg Wmo. Voor de gemeente Boxmeer is dat wethouder Hendriks.
Financieel belang	De kosten van de inkooporganisatie en wijze van risicoverdeling van inzet van ondersteuning maken geen deel uit van deze regeling. De centrumgemeente zal deze kosten, na advies van het portefeuillehouders overleg Wmo, voorlopig jaarlijks door de colleges van de gemeenten laten vaststellen.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob)	
Vestigingsplaats	Oirschot
Partijen	Diverse gemeenten in Zuidoost-Brabant, Gemeenten Noordoost-Brabant: Uden, Haaren, Vught, Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert, Boxmeer (vanaf 1 juli 2018) en Sint Anthonis.
Bestuurlijk belang	Het Bestuur van de Stichting bestaat uit het aantal natuurlijke personen dat de uitkomst vormt van de navolgende berekening a. ten eerste kent het Bestuur zoveel natuurlijke personen als er Gemeenten zijn, vermenigvuldigd met twee (2) zodat, indien er bijvoorbeeld vier (4) Clusters Gemeenten zijn, het Bestuur acht dergelijke leden kent.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2019 is begroot op € 38.115.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2016 € 645.523 / 31-12-2017 € 666.145.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2016 € 513.496 / 31-12-2017 € 575.176.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2017 sluit met een positief saldo van € 297.059. Het begrote resultaat voor 2019 is € 2.041.
Risico's	De aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor eventuele tekorten.
Rapportages	N.v.t.

7. Grondbeleid

Algemeen

De paragraaf grondbeleid geeft de visie op het grondbeleid in relatie tot de wijze waarop wij werken aan de realisering van de doelstellingen van het programmaplan. Transparantie van het grondbeleid is om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege het financiële belang en de risico's en in de tweede plaats vanwege de relatie met de doelstellingen zoals aangegeven in de programma's.

In de ruimtelijke ordening is het accent van toelating verschoven naar ontwikkelingsplanologie. Dat vergt veelal een voortrekkersrol van de gemeente, en dienen op basis van visie, ontwikkelingen mogelijk gemaakt te worden. Van de gemeente wordt daarbij een actieve rol verwacht, hetgeen zich ook doorvertaalt naar door de gemeente te stellen randvoorwaarden en grondposities. Grondbeleid loopt daardoor, nog meer dan voorheen, parallel aan de overige sectorale doelstellingen. Grondbeleid dient een op een te lopen met het ruimtelijk ontwikkelingskader.

Het huidig beleid is opgenomen in de Grondnota 2019 die is vastgesteld op 16 mei 2019.

De hoofdlijnen zijn de volgende:

- De gemeente Boxmeer blijft een actieve grondpolitiek voeren met een verantwoorde risicoafweging;
- Bij het vaststellen van grondprijzen wordt in principe uitgegaan van marktconforme grondprijzen, waarbij tevens wordt gekeken naar een benadering per complex;
- De beleidsnotitie volkshuisvesting met het bijbehorend woningbouwprogramma is de leidraad voor de nog te ontwikkelen bouwlocaties en de te bouwen categorieën woningen;
- Op grond van het voorzichtigheidsprincipe mag tussentijdse winst bij een grondexploitatie pas worden gerealiseerd als daartoe voldoende zekerheid bestaat. Met ingang van 2017 is voorgeschreven welke methode er dient te worden gehanteerd bij winstneming.

Grondnota

Jaarlijks wordt via de Grondnota aan de raad een inzicht geboden in de ontwikkeling van woningbouwcomplexen en de terreinen voor vestiging van bedrijven in onze gemeente. In deze nota wordt tevens een uiteenzetting gedaan van de financiële positie van de Grondexploitatie waarbij voor de bepaling ervan rekening wordt gehouden met de risico's verband houdende met de grondexploitaties. Verder worden daarin voorstellen gedaan tot vaststelling van grondprijzen en het beschikbaar stellen van (aanvullende) kredieten.

Daarnaast heeft bij de 2e bijstelling 2018 een tussentijdse herziening plaatsgevonden.

Financiële positie

In februari/maart 2019 zijn er voor vijftientig complexen (woningbouw- en bedrijventerreinen) exploitatieramingen opgesteld.

Het overzicht van de herziene exploitatieresultaten op basis van de calculaties ziet er als volgt uit:

Samenvattend overzicht van de resultaten van de herziene grondexploitatiebegrotingen

Samenvattend overzicht van de resultaten van de herziene grondexploitatiebegrotingen					
Omschrijving complex	Datum voltooiing	Boekwaarde 1-1-2019	Eindwaarde resultaat	Netto C.W. 1-1-2019	
I. Woningbouw					
<u>Boxmeer</u>					
1. Steenstraat Zuid	31-12-2020	€ (92.888)	€ (20)	€	(19)
3. Pastoorsbiest	31-12-2020	€ (29.277)	€ (170.927)	€	(164.289)
4. Bakelgeert	31-12-2022	€ 1.770.993	€ 582.171	€	537.836
5. Burgemeester Verkuijlstraat	31-12-2021	€ 426.449	€ 194.805	€	183.569
6. Maasbroeksche blokken afronding 1e fase	31-12-2021	€ (106.945)	€ (797.087)	€	(751.113)
7. Van Speijk	31-12-2020	€ 987	€ (46.573)	€	(44.764)
8. Voormalige school De Peppels	31-12-2020	€ 170.965	€ 242.240	€	232.833
9. Voormalige school 't Ogelijn	31-12-2020	€ 763.662	€ 562.249	€	540.416
<u>Beugen</u>					
11. Sterckwijck (zie bedrijventerreinen)	31-12-			€	-
<u>Rijkevoort</u>					
13. Achter de Molen	31-12-2021	€ (524.160)	€ (692.632)	€	(652.682)
<u>Vierlingsbeek</u>					
15. Soetendaal 3e fase	31-12-2023	€ 422.201	€ (199.479)	€	(180.674)
16. Gemeentewerf	31-12-2022	€ 345.802	€ 125.145	€	115.615
<u>Overloon</u>					
17. Stevenbeekseweg	31-12-2022	€ 551.647	€ (307.709)	€	(284.276)
<u>Oeffelt</u>					
18. Hogehoek	31-12-2022	€ 289.867	€ (69.740)	€	(64.429)
19. Brakels Eng 2	31-12-2025	€ 44.175	€ (72.857)	€	(63.426)
<u>Maashees</u>					
20. Achter de school	31-12-2025	€ 169.967	€ (592.189)	€	(515.536)
<u>Groeningen</u>					
21. Achter de kapel	31-12-2024	€ 175.501	€ (301.901)	€	(268.079)
<u>Vortum-Mullem</u>					
22. St. Cornelisstraat	31-12-2024	€ 337.464	€ (212.302)	€	(188.518)
23. Luinbeekweg	31-12-2025	€ 1.110.786	€ 277.678	€	241.735
<u>Holthees</u>					
24. Horstenweg	31-12-2021	€ 667.704	€ 117.867	€	111.069
<u>Sambeek</u>					
25. Catharinaklooster	31-12-2023	€ 871.338	€ (804.588)	€	(728.740)
II. Bedrijventerreinen					
<u>Boxmeer</u>					
26. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	31-12-2022	€ 309.712	€ (797.134)	€	(736.429)
<u>Beugen</u>					
27. Sterckwijck	31-12-2034	€ 26.163.369	€ 2.917.995	€	2.125.602
<u>Rijkevoort</u>					
28. Hoogeind afronding	31-12-2021	€ (42.409)	€ (186.201)	€	(175.461)
Totaal:		€ 33.796.910	€ (231.188)	€	(729.762)

* () = batig

Samenvattend overzicht van de resultaten van de herziene opstalexploitatiebegrotingen					
Omschrijving complex	Datum voltooiing	Boekwaarde 1-1-2019	Eindwaarde resultaat	Netto C.W. 1-1-2019	
2. Steenstraat Noord opstalexploitatie	31-12-2020	€ 1.279.111	€ 815.920	€	784.237
Totaal:		€ 1.279.111	€ 815.920	€ 784.237	

Bedrijfsresultaat

Het over 2017 gerealiseerde voordelig bedrijfsresultaat bestaat uit het volgende:

Resultaat 2018			
Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Winstneming	€ (144.264)	€ (857.273)	€ 713.009
Storting in voorzieningen nadelig saldo	€ 1.076.136	€ 1.632.105	€ (555.969)
Afsluiten grondexploitatie Bougheim	€ (183.736)	€ (207.293)	€ 23.557
Totaal:	€ 748.136	€ 567.540	€ 180.596

Voorzieningen

Bij de exploitatie van bouwgronden worden voorzieningen gevormd wegens in te schatten verliezen. Daarnaast worden er voorzieningen gevormd vanwege kosten die nog worden gemaakt bij de afwikkeling van een complex.

Omschrijving complex	Eindwaarde
2. Steenstraat Noord opstalexploitatie	€ 815.920
4. Bakelgeert	€ 582.171
5. Burgemeester Verkuijlstraat	€ 194.805
8. Voormalige school De Peppels	€ 242.240
9. Voormalige school 't Ogelijn	€ 562.249
16. Gemeentewerf	€ 125.145
23. Luinbeekweg	€ 277.678
24. Horstenweg	€ 117.867
27. Sterckwijk	€ 2.917.995
Totaal:	€ 5.836.070

Risicoafdekking

De financiële positie van de Grondexploitatie kan als volgt worden weergegeven:

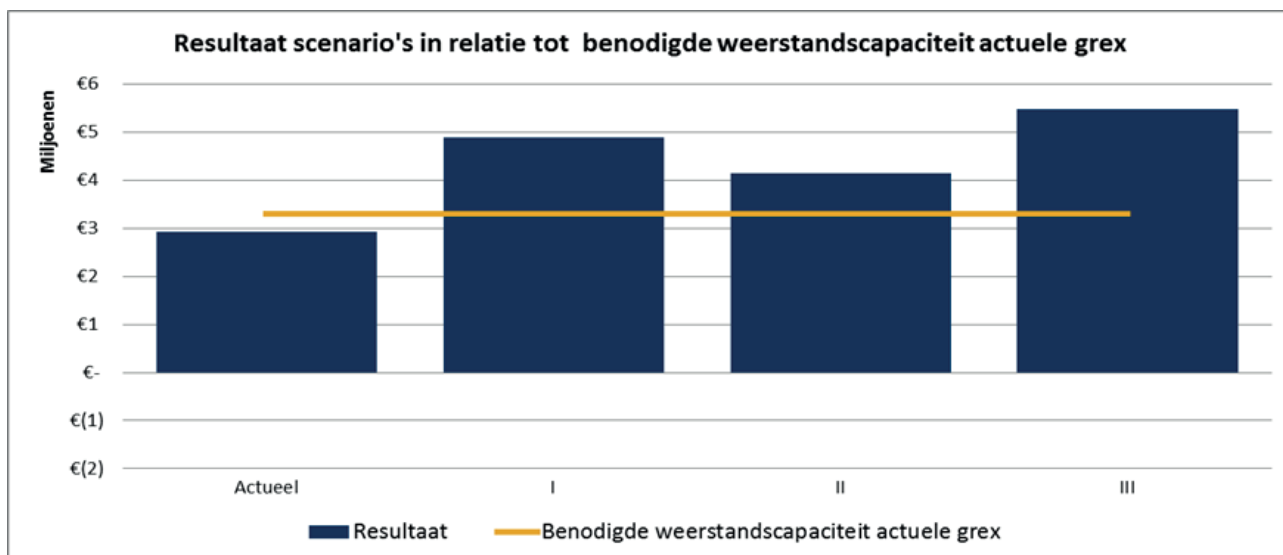
Samenvatting financiële positie Grond- en opstalexploitatie				
Saldo algemene reserve grondexploitatie per 31-12-2017			€ 257.091	A
In ontwikkeling zijnde grondexploitaties				
Boekwaarde per 01-01-2019	€ 33.796.910			
Tussentijdse winstneming	€ 2.391.294			
Voorzieningen nadelig resultaat per 1-01-2019	€ -5.020.150			
Nog te maken kosten per 01-01-2019	€ 20.666.740			
Totaal:		€ 51.834.793		
In ontwikkeling zijnde opstalexploitaties				
Boekwaarde per 01-01-2019	€ 1.279.111			
Voorzieningen nadelig resultaat per 1-01-2019	€ -815.920			
Nog te maken kosten per 01-01-2019	€ -181.217			
Totaal:		€ 644.408		
	Totaal:	€ 52.479.202		
	IFLO-Norm:	10%		
		Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 5.247.920	B

Bij het niet kunnen afdekken van werkelijke tekorten in de toekomst door de algemene reserve grondexploitatie (A-B), zal de algemene reserve van de algemene dienst worden ingezet.

Worst-case scenario's

Voor het complex Sterckwijk zijn 2 worst-case scenario's opgesteld.

Scenario	Gewijzigde uitgangspunten ten opzichte van actuele exploitatie	Resultaat
Actueel	niet van toepassing	€ 2.917.995
I	• Verlaging opbrengsten 5%	€ 4.898.466
II	• De verkopen bedrijventerreinen vanaf 2020 tot einde looptijd 1,38 hectare per jaar • Looptijd van 16 naar 18 jaar • Extra kosten van 2x € 50.000 per jaar ivm langere looptijd	€ 4.134.967
III	• De verkopen bedrijventerreinen vanaf 2020 tot einde looptijd 1,24 hectare per jaar • Looptijd van 16 naar 20 jaar • Extra kosten van 4x € 50.000 per jaar ivm langere looptijd	€ 5.480.074



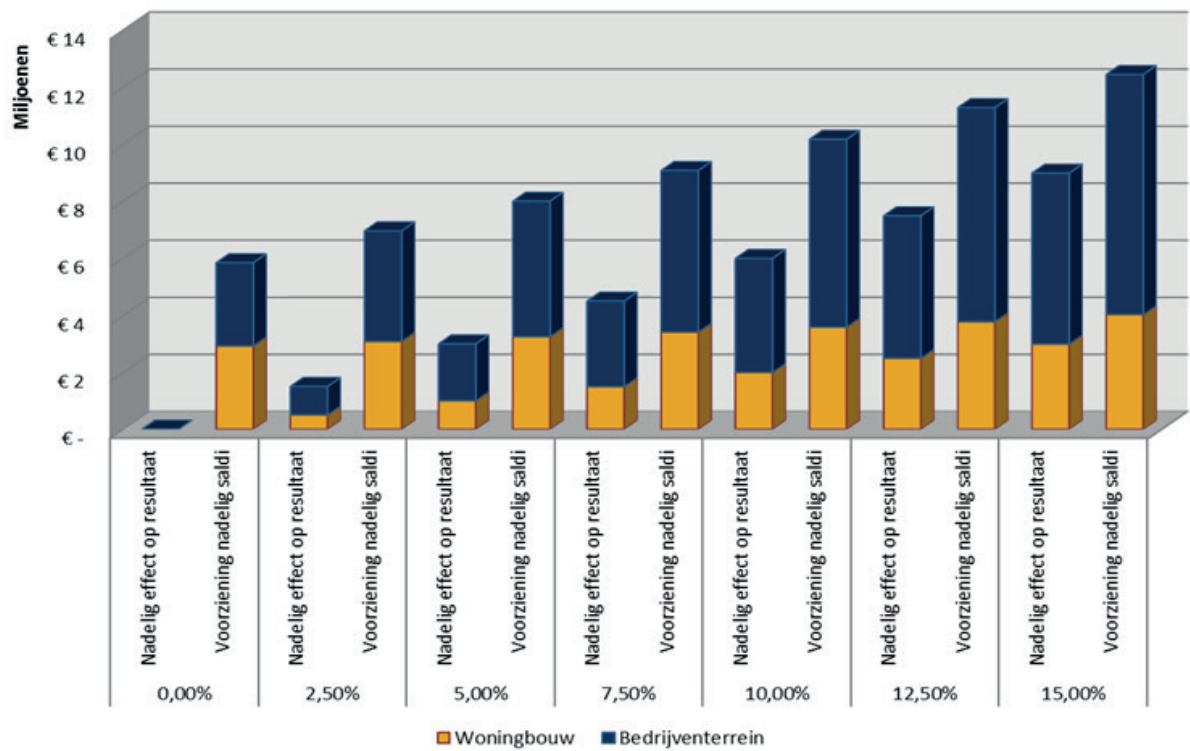
Geconcludeerd kan worden dat de uitkomsten van scenario II binnen de benodigde weerstandscapaciteit van de actuele exploitatie valt. Scenario I en III valt buiten de benodigde weerstandscapaciteit.

Grondprijzen

Tenslotte is voor alle lopende complexen in beeld gebracht wat de nadelige gevolgen zijn voor het totale eindresultaat en de te vormen voorzieningen voor nadelig saldi als de prijzen met een bepaald percentage worden verlaagd. Er is alleen rekening gehouden met wijzigingen in de prijzen. De verlaging van de resultaten bestaat naast de verlaging van de prijzen ook uit stijging van de rentelasten. Hieronder wordt een overzicht gegeven:

Gevolgen verlaging prijzen														
% - verlaging prijzen	Effect op resultaat						Waarvan			Voorziening nadelig saldi	Mutatie voorziening tov 0.0%			
	Opbrengst	Rente	Totaal	Woning- bouwkavels	Opstallen	Bedrijven- terreinen								
<u>Woningbouw</u>														
0,0%	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€ 2.918.074	€ -		
2,5%	€	479.007	€	17.512	€	496.519	€	480.276	€	16.243	€	-	€ 3.078.737	€ 160.662
5,0%	€	958.013	€	35.025	€	993.038	€	960.551	€	32.486	€	-	€ 3.239.419	€ 321.344
7,5%	€	1.437.020	€	52.537	€	1.489.557	€	1.440.827	€	48.729	€	-	€ 3.400.101	€ 482.026
10,0%	€	1.916.026	€	70.049	€	1.986.075	€	1.921.103	€	64.972	€	-	€ 3.576.840	€ 658.765
12,5%	€	2.395.033	€	87.561	€	2.482.594	€	2.401.379	€	81.216	€	-	€ 3.768.425	€ 850.351
15,0%	€	2.874.039	€	105.074	€	2.979.113	€	2.881.654	€	97.459	€	-	€ 4.013.480	€ 1.095.405
<u>Bedrijventerrein</u>														
0,0%	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€ 2.917.995	€ -
2,5%	€	864.663	€	134.876	€	999.540	€	40.315	€	-	€	959.225	€ 3.875.416	€ 957.421
5,0%	€	1.729.327	€	269.753	€	1.999.079	€	80.629	€	-	€	1.918.450	€ 4.752.207	€ 1.834.212
7,5%	€	2.593.990	€	404.629	€	2.998.619	€	120.944	€	-	€	2.877.675	€ 5.669.313	€ 2.751.318
10,0%	€	3.458.653	€	539.505	€	3.998.159	€	161.258	€	-	€	3.836.901	€ 6.586.419	€ 3.668.424
12,5%	€	4.323.317	€	674.382	€	4.997.698	€	201.573	€	-	€	4.796.126	€ 7.503.525	€ 4.585.530
15,0%	€	5.187.980	€	809.258	€	5.997.238	€	241.887	€	-	€	5.755.351	€ 8.420.631	€ 5.502.636
<u>Totaal</u>														
0,0%	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€ 5.836.070	€ -
2,5%	€	1.343.670	€	152.389	€	1.496.059	€	520.590	€	16.243	€	959.225	€ 6.954.152	€ 1.118.083
5,0%	€	2.687.340	€	304.777	€	2.992.117	€	1.041.181	€	32.486	€	1.918.450	€ 7.991.626	€ 2.155.556
7,5%	€	4.031.010	€	457.166	€	4.488.176	€	1.561.771	€	48.729	€	2.877.675	€ 9.069.414	€ 3.233.344
10,0%	€	5.374.680	€	609.555	€	5.984.234	€	2.082.361	€	64.972	€	3.836.901	€ 10.163.259	€ 4.327.189
12,5%	€	6.718.349	€	761.943	€	7.480.293	€	2.602.951	€	81.216	€	4.796.126	€ 11.271.951	€ 5.435.881
15,0%	€	8.062.019	€	914.332	€	8.976.351	€	3.123.542	€	97.459	€	5.755.351	€ 12.434.111	€ 6.598.041

Gevolgen verlaging prijzen



Gerealiseerde Baten en lasten per taakveld

PR2017 Jaarrekening Lasten en Baten	Primaire Begroting Lasten 2018	Primaire Begroting Baten 2018	Begrotings-wijziging Lasten 2018	Begrotings-wijziging Baten 2018	Primaire Begroting Lasten na wijziging 2018
** Bestuur	1.712.132	-131.190	396.140	0	2.108.272
** Burgerzaken	1.268.792	-570.750	240.964	0	1.509.756
** Beheer overige gebouwen en gronden	98.744	-154.309	28.660	-44.960	127.404
** Overhead	9.186.575	-1.047.364	179.509	68.335	9.366.084
*** Bestuur en ondersteuning	12.266.244	-1.903.613	845.273	23.375	13.111.517
** Crisisbeheersing en brandweer	1.591.787	0	108.131	-135.000	1.699.918
** Openbare orde en veiligheid	876.282	0	496.875	0	1.373.157
*** Veiligheid	2.468.070	0	605.006	-135.000	3.073.076
** Verkeer en vervoer	3.216.040	-73.206	308.895	-293.522	3.524.935
** Parkeren	1.728	0	22.000	0	23.728
** Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.697.626	-77.146	255.975	-50.733	1.953.601
** Begraafplaatsen en crematoria	163.450	-82.500	-3.830	7.500	159.620
*** Openbare Werken	5.078.844	-232.852	583.040	-336.755	5.661.884
** Economische ontwikkeling	172.225	0	95.208	0	267.433
** Fysieke bedrijfsinfrastructuur	999.940	-1.337.408	1.627.047	-77.407	2.626.987
** Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	45.402	-28.200	0	-5.000	45.402
** Economische promotie	226.041	-367.743	110.875	21.817	336.916
*** Economie en Werkgelegenheid	1.443.609	-1.733.351	1.833.130	-60.590	3.276.739
** Treasury	7.942.438	-8.438.681	-8.196.614	7.288.494	-254.176
** OZB woningen	185.734	-3.428.029	239.120	-31.925	424.854
** OZB niet-woningen	119.189	-2.634.969	32.280	-2.925	151.469
** Belastingen overig	40.807	-88.008	-5.000	3.075	35.807
** AU en overige uitkeringen gemeentefonds	9.670	-38.998.197	0	-842.020	9.670
** Overige baten en lasten	1.000.047	-680.265	-1.190.876	638.194	-190.830
** Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
** Mutaties reserves	606.737	-1.358.981	2.171.732	-4.603.801	2.778.469
** Resultaat van de rekening van b&l	0	0	0	0	0
** Verreken categorie	0	0	0	0	0
** Tractie	0	0	0	0	0
** Gemeentewerken	0	0	0	0	0
** ICT, onderhoud software	0	0	0	0	0
*** Financien	9.904.622	-55.627.130	-6.949.358	2.449.092	2.955.264
** Openbaar basisonderwijs	127.930	0	-5.000	0	122.930
** Onderwijshuisvesting	2.228.017	-50.205	485.861	-5.420	2.713.878
** Onderwijsbeleid en leerlingzaken	888.009	-62.570	-114.137	-21.159	773.872
** Sportbeleid en activering	67.805	0	0	0	67.805
** Sportaccommodaties	1.391.132	-41.709	-84.975	-11.660	1.306.157
** Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	651.094	-44.228	37.500	0	688.594
** Musea	23.144	0	0	0	23.144
** Cultureel erfgoed	119.375	0	12.250	-2.250	131.625
** Media	635.007	0	0	0	635.007
** Volksgezondheid	884.016	0	-20.000	0	864.016
*** Leefbaarheid	7.015.528	-198.712	311.499	-40.489	7.327.027
** Samenkracht en burgerparticipatie	3.589.818	-241.764	-412.133	-120.400	3.177.685
** Wijkteams	443.627	0	-31.582	0	412.045
** Inkomensregelingen	5.915.563	-3.931.481	995.329	-1.390.393	6.910.892
** Begeleide participatie	4.452.659	0	158.127	0	4.610.786
** Arbeidsparticipatie	967.994	0	-12.300	0	955.694
** Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.144.376	-58.325	-105.703	10.825	1.038.673
** Maatwerkdienstverlening 18+	4.120.751	-496.989	373.683	190.989	4.494.434
** Maatwerkdienstverlening 18-	4.357.155	0	1.174.285	0	5.531.440
** Geëscaleerde zorg 18+	65.006	0	-3.895	0	61.111
** Geëscaleerde zorg 18-	907.982	0	-164.782	0	743.200
*** Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	25.964.931	-4.728.559	1.971.029	-1.308.979	27.935.960
** Riolering	2.087.858	-2.957.525	161.179	-165.979	2.249.037
** Afval	1.833.607	-2.495.708	40.000	-3.978	1.873.607
** Milieubeheer	577.857	-26	378.343	-70.468	956.200
*** Duurzaamheid	4.499.321	-5.453.259	579.522	-240.426	5.078.843
** Ruimtelijke ordening	911.064	-43.400	231.975	-115.000	1.143.039
** Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	614.121	-265.105	-262	-286.076	613.858
** Wonen en bouwen	783.917	-839.380	100.084	15.000	884.001
*** Wonen	2.309.101	-1.147.885	331.797	-386.076	2.640.897
**** Programmarekening	70.950.269	-71.028.380	110.938	-35.847	71.061.207

PR2017 Jaarrekening Lasten en Baten	Primaire Begroting Baten na wijziging 2018	Saldo Begroting 2018 na wijziging	Rekening Lasten 2018	Rekening Baten 2018	Saldo Rekening Baten -/- Lasten 2018
** Bestuur	-131.190	1.977.083	1.979.435	-114.623	1.864.812
** Burgerzaken	-570.750	939.006	1.406.284	-612.299	793.985
** Beheer overige gebouwen en gronden	-199.269	-71.865	97.315	-196.488	-99.173
** Overhead	-979.029	8.387.055	9.093.642	-1.070.354	8.023.289
*** Bestuur en ondersteuning	-1.880.238	11.231.279	12.576.677	-1.993.763	10.582.913
** Crisisbeheersing en brandweer	-135.000	1.564.918	1.688.966	-136.539	1.552.427
** Openbare orde en veiligheid	0	1.373.157	1.349.044	-55.060	1.293.984
*** Veiligheid	-135.000	2.938.076	3.038.010	-191.599	2.846.411
** Verkeer en vervoer	-366.728	3.158.207	3.298.101	-229.659	3.068.441
** Parkeren	0	23.728	23.252	0	23.252
** Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-127.879	1.825.722	1.935.542	-215.723	1.719.819
** Begraafplaatsen en crematoria	-75.000	84.620	153.021	-80.808	72.213
*** Openbare Werken	-569.607	5.092.277	5.409.916	-526.191	4.883.726
** Economische ontwikkeling	0	267.433	218.516	0	218.516
** Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.414.815	1.212.172	3.122.869	-2.682.895	439.975
** Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-33.200	12.202	47.202	-30.587	16.615
** Economische promotie	-345.926	-9.010	339.544	-347.318	-7.774
*** Economie en Werkgelegenheid	-1.793.941	1.482.798	3.728.131	-3.060.800	667.331
** Treasury	-1.150.187	-1.404.362	-253.037	-308.530	-561.567
** OZB woningen	-3.459.954	-3.035.100	263.556	-3.456.615	-3.193.060
** OZB niet-woningen	-2.637.894	-2.486.425	148.745	-2.603.452	-2.454.706
** Belastingen overig	-84.933	-49.126	35.257	-84.293	-49.036
** AU en overige uitkeringen gemeentefonds	-39.840.217	-39.830.547	9.817	-40.188.006	-40.178.188
** Overige baten en lasten	-42.071	-232.900	57.773	-52.575	5.198
** Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
** Mutaties reserves	-5.962.782	-3.184.313	1.139.581	-3.177.365	-2.037.783
** Resultaat van de rekening van b&l	0	0	2.837.255	0	2.837.255
** Verrekeningscategorie	0	0	0	0	0
** Tractie	0	0	0	0	0
** Gemeentewerken	0	0	0	0	0
** ICT, onderhoud software	0	0	0	0	0
*** Financien	-53.178.038	-50.222.774	4.238.948	-49.870.836	-45.631.888
** Openbaar basisonderwijs	0	122.930	119.308	0	119.308
** Onderwijshuisvesting	-55.625	2.658.253	2.303.840	-55.883	2.247.957
** Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-83.729	690.143	648.710	-89.989	558.721
** Sportbeleid en activering	0	67.805	60.461	0	60.461
** Sportaccommodaties	-53.369	1.252.788	1.377.666	-48.124	1.329.542
** Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	-44.228	644.366	697.813	-44.232	653.581
** Musea	0	23.144	22.634	0	22.634
** Cultureel erfgoed	-2.250	129.375	125.688	-17.781	107.907
** Media	0	635.007	625.465	0	625.465
** Volksgezondheid	0	864.016	849.729	0	849.729
*** Leefbaarheid	-239.201	7.087.826	6.831.316	-256.010	6.575.306
** Samenkracht en burgerparticipatie	-362.164	2.815.521	2.811.001	-238.198	2.572.803
** Wijkteams	0	412.045	409.609	0	409.609
** Inkomensregelingen	-5.321.874	1.589.018	6.249.556	-5.239.418	1.010.139
** Begeleide participatie	0	4.610.786	4.610.428	0	4.610.428
** Arbeidsparticipatie	0	955.694	892.178	-3.911	888.267
** Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-47.500	991.173	879.238	-74.125	805.114
** Maatwerkdienstverlening 18+	-306.000	4.188.434	4.278.243	-336.959	3.941.284
** Maatwerkdienstverlening 18-	0	5.531.440	5.319.434	-48.935	5.270.499
** Geëscaleerde zorg 18+	0	61.111	51.527	0	51.527
** Geëscaleerde zorg 18-	0	743.200	758.100	0	758.100
*** Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	-6.037.538	21.898.422	26.259.315	-5.941.545	20.317.770
** Riolering	-3.123.504	-874.467	2.213.502	-3.187.286	-973.784
** Afval	-2.499.686	-626.080	2.067.925	-2.689.717	-621.792
** Milieubeheer	-70.494	885.706	728.980	-73.923	655.057
*** Duurzaamheid	-5.693.685	-614.841	5.010.408	-5.950.927	-940.519
** Ruimtelijke ordening	-158.400	984.639	984.734	-125.951	858.783
** Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	-551.181	62.678	2.316.951	-2.585.501	-268.551
** Wonen en bouwen	-824.380	59.621	847.891	-739.174	108.717
*** Wonen	-1.533.961	1.106.937	4.149.576	-3.450.627	698.949
**** Programmarekening	-71.061.207	0	71.242.297	-71.242.297	0

Balans

Activa	Ultimo 2018		Ultimo 2017	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		3.665.821		3.756.796
-Kosten geldleningen en disagio	-		-	
-Kosten van onderzoek en ontwikkeling	238.153		58.207	
-Bijdragen aan activa in eigendommen derden	3.427.668		3.698.589	
Materiële vaste activa		85.497.352		83.214.840
-Investerings met een economisch nut	56.811.370		55.804.580	
-Investerings met een economisch nut (heffing)	14.819.744		14.681.095	
-Investerings in de openbare ruimte met een maats. nut	13.866.238		12.729.165	
Financiële vaste activa		4.139.464		4.077.457
-Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	135.113		135.113	
-Leningen aan woningcoöperaties	-		-	
-Overige langlopende geldleningen u/g	3.846.929		3.714.282	
-Overige uitzettingen rentetypische looptijd	157.422		228.062	
-Bijdragen aan activa in eigendommen derden	-		-	
Totaal vaste activa		93.302.637		91.049.093
Vlottende activa				
Voorraden		31.631.244		37.726.084
Grond- en hulpstoffen				
-Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	35.076.021		40.396.028	
-Voorziening negatief saldo	(5.836.071)		(4.203.965)	
-Tussentijdse winstneming	2.391.294		1.534.021	
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		11.864.084		8.683.652
-Vorderingen op openbare lichamen	3.883.142		3.333.880	
-Uitzettingen in 's Rijks schatkist	6.027.126		3.277.126	
-Overige vorderingen	1.571.570		1.711.051	
-Rekening-courant met niet financiële instellingen	382.246		361.595	
Liquide middelen		750.818		347.844
-Kassaldo	3.218		2.372	
-Banksaldi	747.600		345.472	
Overlopende activa		1.639.240		1.818.059
Totaal vlottende activa		45.885.386		48.575.639
Totaal generaal		139.188.023		139.624.732
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de VPB 1969		-		-

Passiva	Ultimo 2018		Ultimo 2017	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		40.092.727		39.293.255
- Algemene reserve	14.285.125		12.666.749	
- Bestemmingsreserves	22.970.347		22.878.624	
- Gerealiseerd resultaat	2.837.255		3.747.882	
Voorzieningen		5.289.107		5.551.400
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.294.712		3.147.571	
- Egalisatie-voorzieningen	579.671		487.128	
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten	1.414.724		1.916.701	
Vaste schulden looptijd > 1 jaar		64.004.562		77.202.009
Onderhandse leningen van:				
- Binnenlandse banken / overige financiële instellingen	64.004.562		77.202.009	
Totaal vaste passiva		109.386.396		122.046.664
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar		23.405.777		11.385.570
- Kasgeldleningen	6.000.000		-	
- Banksaldi	-		-	
- Overige schulden	17.405.777		11.385.570	
Overlopende passiva		6.395.850		6.192.498
Totaal vlottende passiva		29.801.627		17.578.068
Totaal generaal		139.188.023		139.624.732
Gewaarborgde geldleningen		4.237.107		4.771.866

Grondslagen waardering Resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen 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.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling.

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 de 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.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

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 (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate te worden verantwoord.

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief .

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa van derden worden conform het raadsbesluit geactiveerd. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn conform de financiële verordening van de Gemeente Boxmeer opgenomen. Strategische gronden, voorheen Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) onder Materiële vaste activa (opnemen als gebruik wordt gemaakt van de overgangsbepaling): Conform de notitie grondexploitaties 2017 van de commissie BBV zijn NIEGG en bouwgronden in exploitatie (BIE) die per 1 januari 2017 uit exploitatie zijn genomen, op basis van een overgangsbepaling tegen de boekwaarde per 1 januari 2017 (ingangsdatum Wijzigingsbesluit) geherrubriceerd naar de materiële vaste activa. Deze overgangsbepaling heeft een looptijd van 4 jaar. Uiterlijk 31 december 2019 zal een toets plaatsvinden op de

marktwaaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaaardetoets. Wordt daarbij een duurzame waardevermindering vastgesteld, dan zal dat uiterlijk 31 december 2019 leiden tot een afwaardering van deze gronden.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2018 worden gedaan. Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2018 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid 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 waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs. De obligatieportefeuille is gewaardeerd tegen de verwachte aflossingswaarde. Het verschil met de destijds betaalde verkrijgingsprijs is als transitorische (rente)post in de balans opgenomen. Dit verschil wordt in het resultaat opgenomen in de (gemiddeld) resterende looptijd tot aflossing/uitloting. Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorraden

Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. 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.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

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.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen,



waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste 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.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2018
Immateriële vaste activa	3.756.796	3.665.821
Materiële vaste activa	83.214.840	85.497.352
Financiële vaste activa	4.077.457	4.139.464
Totaal	91.049.093	93.302.637

Voor een specificatie en het verloop van de boekwaarde wordt verwezen naar de staat "Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven" van het bijlagenboek jaarrekening 2018.

Voor de methode van activeren en afschrijven en de diverse afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de Financiële Verordening van de Gemeente Boxmeer.

De volgende (kapitaallasten van) investeringen worden geheel of gedeeltelijk gedekt via een reserve:

- Nieuwbouw Gemeentehuis (740300003);
- ZONBOX (720804000 + 70804100);
- 't Hoogkoor (730508800 + 730509000);
- Verbeteren fiets- en wandelnetwerk Maasheggen (720609200).

Er zijn geen materiële vaste activa in erfpacht uitgegeven.

Immateriële vaste activa

	Boekwaarde per 31-12-2017	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2018
Kosten afsluiten geldleningen saldo agio en disagio	-	-	-	-	-	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	58.207	200.166	-	20.220	-	-	238.153
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	3.698.589	17.598	-	288.519	-	-	3.427.668
Totaal	3.756.796	217.764	-	308.739	-	-	3.665.821

De belangrijkste investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven, het in 2018 daadwerkelijk bestede bedrag en het totaalbedrag dat tot en met 2018 ten laste van het krediet is gebracht.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
Multi Functionele Accommodatie (MFA) Maashees	600.000	-	600.000
Externe kosten m.b.t. Sporthal Sportlaan 1	43.500	9.382	38.464
Multi Functionele Accommodatie (MFA) Vortum-Mullem	350.000	17.500	350.000
Totaal	993.500	26.882	988.464

Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 31-12- 2017	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderin- gen	Boekwaarde per 31-12- 2018
Investerings met een economisch nut	55.804.580	3.777.999	262.577	2.508.632	-	-	56.811.370
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	14.681.095	815.227	-	676.578	-	-	14.819.744
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	12.729.165	2.206.196	22.460	1.032.407	14.256	-	13.866.238
	83.214.840	6.799.422	285.037	4.217.617	14.256	-	85.497.352

Investerings met een economisch nut:

	Boekwaarde per 31-12- 2017	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderin- gen	Boekwaarde per 31-12- 2018
Gronden en terreinen	5.764.268	-	-	91.535	-	-	5.672.733
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Gebouwen	44.522.768	3.546.689	247.377	1.761.420	-	-	46.060.660
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken economisch nut	140.094	-	-	4.307	-	-	135.787
Vervoermiddelen	243.003	58.765	-	49.876	-	-	251.892
Machines, apparaten en installaties	1.185.763	-	-	140.916	-	-	1.044.847
Overige materiële vaste activa	3.948.684	172.545	15.200	460.578	-	-	3.645.451
Totaal	55.804.580	3.777.999	262.577	2.508.632	-	-	56.811.370

De belangrijkste investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
t Hoogkooi, nieuwbouw	2.450.000	1.305.686	2.472.815
(Her)huisvesting van de afdeling Sociale Zaken en het basisteam Jeugd en Gezin	1.293.200	1.290.916	1.290.916
Elzendaal: unilocatie	7.708.990	-	7.550.931
Totaal	11.452.190	2.596.602	11.314.662

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

	Boekwaarde per 31-12- 2017	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderin- gen	Boekwaarde per 31-12- 2018
Riolering	14.681.095	815.227	-	676.578	-	-	14.819.744
Totaal	14.681.095	815.227	-	676.578	-	-	14.819.744

De belangrijkste investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
GRP uitvoeringsprogramma IVS 2014	1.045.000	722.851	881.856
GRP uitvoeringsprogramma IVS 2015	675.000	39.573	133.260
Aanpassingen rioolstelsel IVS 2017	321.800	20.366	40.841
Totaal	2.041.800	782.790	1.055.957

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut:

	Boekwaarde per 31-12- 2017	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderin- gen	Boekwaarde per 31-12- 2018
Grond-, weg- en waterbouw- kundige werken maatschappelijk nut	10.573.790	1.896.737	-	784.577	5.506	-	11.680.444
Overige mate- riële vaste activa maat- schappelijk nut	2.155.375	309.459	22.460	247.830	8.750	-	2.185.794
Totaal	12.729.165	2.206.196	22.460	1.032.407	14.256	-	13.866.238

De belangrijkste investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
Reconstructie wegen IVS 2017	502.034	67.730	502.034
Aanpassing Heinz Moormanstraat	20.000	19.414	19.414
Reconstructie wegen IVS 2018	615.000	512.079	512.079
Totaal	1.137.034	599.223	1.033.527

Financiële vaste activa

	Boekwaarde per 31-12- 2017	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderin- gen	Boekwaarde per 31-12- 2018
Leningen aan woningbe- drijven	-	-	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen	3.714.282	243.424	110.777	-	-	-	3.846.929
Kapitaal verstrekking deelnemingen	135.113	-	-	-	-	-	135.113
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-	-	-	-
Overige uitzet- tingen met een looptijd > 1 jaar	228.052	-	70.640	-	-	-	157.422
Totaal	4.077.457	243.424	181.417	-	-	-	4.139.464

Vlottende activa

	Ultimo 2017	Ultimo 2018
Vorraden	37.726.084	31.631.244
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	8.683.652	11.864.084
Liquide middelen	347.844	750.818
Overlopende activa	1.818.059	1.639.240
Totaal	48.575.639	45.885.386

Vorraden

	Ultimo 2017	Ultimo 2018
Voorraad gronden in exploitatie	40.396.028	35.076.021
Voorziening negatief saldo	(4.203.965)	(5.836.071)
Tussentijdse winstneming	1.534.021	2.391.294
	37.726.084	31.631.244

Overzicht Grond- en opstalexploitaties							
Mutaties 2018							
Omschrijving	Datum voltooiing	Loop-tijd plan (vanaf 1-1-2019)	Boekwaarde 1-1-2018	Lasten	Baten	Boekwaarde 31-12-2018	
I. Woningbouw							
<u>Boxmeer</u>							
1. Steenstraat Zuid	31-12-2020	2	€ 2.224.815	€ 252.732	€ (2.570.434)	€ (92.888)	
2. Steenstraat Noord opstalexploitatie	31-12-2020	2	€ 1.824.012	€ 60.462	€ (605.364)	€ 1.279.111	
3. Pastoorsbiest	31-12-2020	2	€ 27.500	€ 12.343	€ (69.120)	€ (29.277)	
4. Bakelgeert	31-12-2022	4	€ 1.648.387	€ 122.607	€ -	€ 1.770.993	
5. Burgemeester Verkuijlstraat	31-12-2021	3	€ 397.666	€ 28.783	€ -	€ 426.449	
6. Maasbroeksche blokken afronding 1e fase	31-12-2021	3	€ (134.675)	€ 29.510	€ (1.781)	€ (106.945)	
7. Van Speijk	31-12-2020	2	€ 940	€ 47	€ -	€ 987	
8. Voormalige school De Peppels	31-12-2020	2	€ 297.366	€ 33.599	€ (160.000)	€ 170.965	
9. Voormalige school 't Ogelijm	31-12-2020	2	€ 878.161	€ 125.501	€ (240.000)	€ 763.662	
<u>Beugen</u>							
11. Sterckwijk (zie bedrijventerreinen) Bougheim afronding	31-12-		€ 42.130	€ 209.476	€ (251.606)	€ -	
<u>Rijkevoort</u>							
13. Achter de Molen	31-12-2021	3	€ (276.493)	€ 1.572	€ (249.238)	€ (524.160)	
<u>Vierlingsbeek</u>							
15. Soetendaal 3e fase	31-12-2023	5	€ 484.197	€ 15.906	€ (77.902)	€ 422.201	
16. Gemeentewerf	31-12-2022	4	€ 277.097	€ 68.705	€ -	€ 345.802	
<u>Overloon</u>							
17. Stevenbeekseweg	31-12-2022	4	€ 1.689.538	€ 67.925	€ (1.205.816)	€ 551.647	
<u>Oeffelt</u>							
18. Hogehoek	31-12-2022	4	€ 279.839	€ 10.029	€ -	€ 289.867	
19. Brakels Eng 2	31-12-2025	7	€ 43.063	€ 1.112	€ -	€ 44.175	
<u>Maashees</u>							
20. Achter de school	31-12-2025	7	€ 161.224	€ 8.743	€ -	€ 169.967	
<u>Groeningen</u>							
21. Achter de kapel	31-12-2024	6	€ 143.261	€ 38.882	€ (6.642)	€ 175.501	
<u>Vortum-Mullem</u>							
22. St. Cornelisstraat	31-12-2024	6	€ 406.479	€ 14.010	€ (83.025)	€ 337.464	
23. Luinbeekweg	31-12-2025	7	€ 1.083.654	€ 27.132	€ -	€ 1.110.786	
<u>Holthees</u>							
24. Horstenweg	31-12-2021	3	€ 800.572	€ 87.938	€ (220.806)	€ 667.704	
<u>Sambeek</u>							
25. Catharinaklooster	31-12-2023	5	€ 1.066.595	€ 397.909	€ (593.166)	€ 871.338	
II. Bedrijventerreinen							
<u>Boxmeer</u>							
26. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	31-12-2022	4	€ 285.103	€ 29.589	€ (4.980)	€ 309.712	
<u>Beugen</u>							
27. Sterckwijk	31-12-2034	16	€ 26.788.178	€ 736.429	€ (1.361.238)	€ 26.163.369	
<u>Rijkevoort</u>							
28. Hoogeind afronding	31-12-2021	3	€ (42.582)	€ 173	€ -	€ (42.409)	
Totaal:			€ 40.396.028	€ 2.381.111	€ (7.701.118)	€ 35.076.021	

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

	Ultimo 2017		Ultimo 2018	
Vorderingen op openbare lichamen	3.333.880		3.883.142	
Vordering op Belastingdienst	3.009.307		3.485.843	
Bijdrage van o.a. provincie en gemeenten	324.573		397.299	
Uitzetting in 's Rijks schatkist	3.277.126		6.027.126	
Overige vorderingen	1.711.051		1.571.570	
Debiteuren belastingen / rechten	159.892		138.463	
Debiteuren sociale zaken	864.248		837.668	
Debiteuren overig	1.114.493		1.102.993	
Voorziening debiteuren belastingen / overig	(128.286)		(157.013)	
Voorziening Debiteuren Sociale Zaken	(299.296)		(350.541)	
Rekening-courant met niet financiële instellingen				
RC Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	361.595		382.246	
	8.683.652		11.864.084	

Schatkistbankieren

Met ingang van 14 december 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren in werking getreden. Het verplicht decentrale overheden hun liquide middelen voortaan aan te houden bij de schatkist van het Rijk. Gemeenten mogen hun overtollige financiën tot een bepaald drempelbedrag buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Het drempelbedrag is gebaseerd op een gemiddelde per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	533			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	538	695	484	564
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	49	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	5	162	-	31
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	71.061			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	71.061			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	533			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	48.420	63.274	44.512	51.847
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	538	695	484	564

Liquide middelen

	Ultimo 2017	Ultimo 2018
Kas	2.372	3.218
Rabobank	276.411	690.339
Rabobank belastingen	27.075	44.373
Bank Nederlandse Gemeenten	41.986	12.888
Totaal	347.844	750.818

Overlopende activa

	Ultimo 2017	Ultimo 2018
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	-	-
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.818.059	1.639.240
Totaal	1.818.059	1.639.240

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

Omschrijving		Saldo 01-01-2018	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2018
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	Ov. Nl. Overhl.	-	-	-	-
Centraal Orgaan opvang Asielzoekers	Het Rijk	-	-	-	-
		-	-	-	-

Passiva

Eigen vermogen en voorzieningen

	Ultimo 2017	Mutaties 2018	Ultimo 2018
Reserves:			
Algemene dienst	16.157.540	(2.129.506)	14.028.034
Grondbedrijf	257.091	-	257.091
Subtotaal	16.414.631	(2.129.506)	14.285.125
Bestemmingreserves:			
Algemene dienst	22.878.624	91.723	22.970.347
Subtotaal	22.878.624	91.723	22.970.347
Voorzieningen:			
Algemene dienst	5.551.400	(262.293)	5.289.107
Grondbedrijf	-	-	-
Subtotaal	5.551.400	(262.293)	5.289.107
TOTAAL	44.844.655	(2.300.076)	42.544.579

Verloop reserves 2018

Omschrijving	Saldo 01-01-2018	Bestedings-voorstel	Vermindering i.v.m. afs. op activa	Overige mutaties	Saldo 31-12-2018
Algemene reserves					
Algemene reserve	12.409.658	1.868.376	-	(250.000)	14.028.034
Saldo jaarrekening 2017	3.747.882	(3.747.882)	-	-	-
	16.157.540	(1.879.506)	-	(250.000)	14.028.034
Bestemmingreserves					
Volkshuisvesting	523.284	-	-	-	523.284
Stimuleringsfonds	1.600.000	-	-	-	1.600.000
Reconstructie	1.122.129	-	(1.675)	249.660	1.370.114
Bestemmingsplan buitengebied	127.053	-	-	(62.585)	64.468
Plankosten	260.000	-	-	-	260.000
Gemeentehuis, nieuwbouw	10.583.477	-	(599.027)	162.841	10.147.291
Mobiliteit	52.092	-	-	-	52.092
Rood met groen	5.989	-	-	-	5.989
Kunst	65.366	-	-	-	65.366
Wegen, onderhoud	22.275	-	-	-	22.275
HNG zero-couponlening	228.063	-	-	(70.640)	157.423
Duurzaamheid	537.873	-	(24.609)	(36.108)	477.156
Sociaal Domein	1.723.781	283.200	-	52.717	2.059.698
Hoogkoor	4.466.609	-	(55.665)	-	4.410.944
Blijversleningen	-	-	-	250.000	250.000
Bestedingsreserve	-	1.596.306	-	(1.596.306)	-
Huisvesting onderwijs	1.449.921	-	-	54.326	1.504.247
Onderhoud gebouwen	110.712	-	-	(110.712)	-
	22.878.624	1.879.506	(680.976)	(1.106.807)	22.970.347
Grondbedrijf					
Bedrijfsreserve	257.091	-	-	-	257.091
	257.091	-	-	-	257.091

Reserves

Algemene reserve

Deze reserve is ingesteld om onvoorziene uitgaven en financiële risico's en tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van taken van de organisatie. Verder worden incidentele posten uit de begroting en eventuele begrotings- en rekeningstekorten ten laste van deze reserve gebracht.

Bestedingsvoorstel jaarrekening 2017:

- Resultaat 2017	€ 3.747.882
- Storting reserve budgetoverheveling	€ -/- 1.596.306
- Storting reserve Sociaal Domein	€ -/- 283.200

Overige mutaties:

- Storting reserve Blijversleningen	€ -/- 250.000
-------------------------------------	---------------

Bestemmingsreserves

Volkshuisvesting

In 2006/2007 is besloten een bedrag van € 768.550 aan te wenden voor de dekking van de kosten herontwikkeling Hofstede Elderom. Het bedrag dat per 1-1-2017 resteert, zal in het geheel nodig zijn om het plan Hofstede Elderom conform de afspraken met Mooiland af te kunnen werken.

Stimuleringsfonds

Deze reserve dient ter dekking voor leningen ten behoeve van de aankoop van een eerste koopwoning, de startersleningen. De uitvoering vindt via Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn) plaats.

Reconstructie

Reserveren van middelen ter dekking van investeringen die een relatie hebben met de reconstructie, zijnde de herinrichting, van het buitengebied.

Vermindering i.v.m. afschrijving op activa:

- Kapitaallasten 2018	€ -/- 1.675
-----------------------	-------------

Overige mutaties:

- Resultaat verkoop landbouwgronden 2018	€ 249.660
--	-----------

Op 30 september 2004 is door de Raad besloten deze reserve in te stellen met een voorlopige maximale hoogte van € 2.000.000.

Bestemmingsplan Buitengebied

Deze reserve dient ter dekking van de kosten verband houdende met de herziening van het bestemmingsplan buitengebied.

Overige mutaties:

- Kosten herziening	€ -/- 62.585
---------------------	--------------

Plankosten

Het dekken van niet-verhaalbare plankosten van nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen en initiatieven.

Gemeentehuis, nieuwbouw

Reserve is ingesteld ter dekking van de kapitaallasten van de investering nieuwbouw gemeentehuis.

Vermindering i.v.m. afschrijving op activa:

- Kapitaallasten € -/- 599.027

Overige mutaties:

- Storting € 162.841

Mobiliteit

Het reserveren van financiële middelen ten behoeve van voorzieningen die buiten een exploitatiegebied zijn gelegen. Kenmerk hiervan is dat de totale betekenis en het nut van deze voorzieningen uitgaan boven het belang van een plangebied. Gedacht moet worden aan bijvoorbeeld de aanleg van een rondweg, verbindingswegen en bijzondere verkeersvoorzieningen.

Rood met groen

Reserveren van financiële dekkingsmiddelen voor het realiseren van een kwaliteitsimpuls in het buitengebied als gevolg van het doen van ingrepen in het buitengebied voor nieuwe ontwikkelingen.

Kunst

De reserve kunst wordt ingezet voor de realisering van het kunstbeleid. Het vastgestelde bedrag in de exploitatie wordt aangewend voor de realisering van kunst. Het saldo op de exploitatie wordt verrekend met de reserve kunst.

Wegen, onderhoud

Het saldo op deze reserve is bestemd voor bomenonderhoud N610 en rotonde Oeffelt.

HNG zero couponlening

De verkoopopbrengst van de belegging HNG is in depot geplaatst bij de BNG. De koopprijs werd niet in één termijn betaald, maar uitgesmeerd over 25 jaarlijkse termijnen (eerste termijn 1 september 1996, laatste termijn 1 september 2020). Om aan de verplichtingen te voldoen heeft de koper (Bouwfonds) een bedrag in depot geplaatst bij de BNG.

Overige mutaties:

- Onttrekking € -/- 70.640

Duurzaamheid

Op 23 januari 2014 is besloten deze reserve in te stellen met als doel te investeren in duurzame maatregelen. Gelijktijdig is besloten om een krediet beschikbaar te stellen van € 432.000 voor de uitvoering van het milieu uitvoeringsprogramma ZONBOX. In de raadsvergadering van 15 september 2016 is besloten om het restant van deze reserve samen met het budget voor regionaal milieubeleid in te zetten voor de uitvoering van het Duurzaamheidsplan 2016-2020.

Vermindering i.v.m. afschrijving op activa:

- Kapitaallasten € -/- 24.609

Overige mutaties:

- Storting € 42.345

- Uitgaven Duurzaamheidsplan € -/- 78.453

Sociaal Domein

Conform het raadsbesluit van 30 juni 2016 is de reserve Wmo bedoeld om financiële risico's en onzekerheden ten aanzien van de uitvoering van het Sociaal Domein op te vangen.

Bestedingsvoorstel jaarrekening 2017:

- Storting	€ 283.200
------------	-----------

Overige mutaties:

- Storting	€ 322.909
- Onttrekking	€ -/- 270.192

Hoogkooi

Reserve is ingesteld bij Raadsbesluit van 30 juni 2016 ter dekking van de kapitaallasten van de nieuwe investering in het Hoogkooi.

Vermindering i.v.m. afschrijving op activa:

- Kapitaallasten	€ -/- 55.665
------------------	--------------

Blijversleningen

Deze reserve dient ter dekking voor leningen ten behoeve het gedragen aan de levensloopbestendigheid en toegankelijkheid van de woning zodat de bewoner (eigenaar of huurder) langer zelfstandig in de woning kan blijven wonen.

Overige mutaties:

- Storting	€ 250.000
------------	-----------

Bestedingsreserve

Reserveren van dekkingsmiddelen uit een dienstjaar ten gunste van de exploitatie van het volgende dienstjaar. Ieder jaar wordt deze reserve gevuld via het bestedingsvoorstel van de jaarrekening. In het daarop volgende jaar wordt de reserve aangewend.

Huisvesting onderwijs

M.i.v. het begrotingsjaar 2007 worden alle kosten verband houdend met de huisvesting onderwijs verantwoord op de kostenplaats huisvesting onderwijs. De kosten van huisvesting worden gerelateerd aan de bijdrage voor de decentralisatie huisvesting onderwijs in de Algemene Uitkering. Het verschil tussen de uitgaven voor de huisvesting onderwijs en de uitkering in het gemeentefonds wordt verrekend met de reserve Huisvesting Onderwijs. Binnen het product Huisvesting Onderwijs worden budgettaire schommelingen voor 100% opgevangen uit deze reserve.

Onderhoud gebouwen

Reserveren van dekkingsmiddelen voor de kosten van onderhoud aan gemeentelijke gebouwen (binnenkant en buitenkant). Primair gaat het om de instandhouding van gemeentelijke accommodaties, waarbij veiligheid en bruikbaarheid leidend zijn.

Overige mutaties:

- Storting € 46.000
- Onttrekking € -/- 156.712

Grondbedrijf

Bedrijfsreserve

Deze reserve dient als weerstandsvermogen en heeft ten doel het afdekken van financiële risico's in verband met de exploitatie van bouwgronden. De reserve vervult dus een bufferfunctie ingeval sprake is van niet-kostendekkende exploitaties.

Verloop voorzieningen 2018

Omschrijving	Saldo 01-01-2018	Toevoegingen	Vrijval	Aanwendingen	Saldo 31-12-2018
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.147.571	176.813	(1.921)	(27.751)	3.294.712
Egalisatie-voorzieningen	487.128	114.379	-	(21.836)	579.671
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.916.701	-	-	(501.977)	1.414.724
	5.551.400	291.192	(1.921)	(551.564)	5.289.107
Omschrijving	Saldo 01-01-2018	Toevoegingen	Vrijval	Aanwendingen	Saldo 31-12-2018
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenaanspraken (oud-)wethouders	3.147.571	176.813	(1.921)	(27.751)	3.294.712
	3.147.571	176.813	(1.921)	(27.751)	3.294.712
Egalisatie-voorzieningen					
Openbare verlichting	307.381	40.935	-	(1.753)	346.563
Onderhoud gemeentehuis	66.221	21.000	-	-	87.221
Landschapsfonds	66.382	42.994	-	-	109.376
Bomenfonds	47.144	9.450	-	(20.083)	36.511
	487.128	114.379	-	(21.836)	579.671
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Reiniging	590.331	-	-	(322.565)	267.766
Riool	1.326.370	-	-	(179.412)	1.146.958
	1.916.701	-	-	(501.977)	1.414.724

Pensioenaanspraken oud wethouders

Deze voorziening is ingesteld om te kunnen voldoen aan de toekomstige pensioenverplichtingen van oud-wethouders. Ook hebben wethouders de mogelijkheid om hun opgebouwde pensioenrechten ineens op te vragen, bijvoorbeeld als ze veranderen van werkgever. Om deze bedragen eenmalig te kunnen betalen is deze voorziening ingesteld.

Toevoegingen:

- Storting € 176.813

Vrijval:

- Vrijval € -/- 1.921

Aanwendungen:

- Onttrekking € -/- 27.751

Openbare verlichting

Reserveren van dekkingsmiddelen voor de kosten verband houdende met de periodieke uitwisseling van straatlampen (remplace) en noodzakelijk onderhoud aan de straatverlichting.

Toevoegingen:

- Jaarlijkse toevoeging € 40.935

Aanwendungen:

- Diverse kosten € -/- 1.753

Onderhoud Gemeentehuis

Op basis van een onderhoudsplan is berekend dat een jaarlijkse storting van € 21.000 noodzakelijk is voor groot onderhoud.

Toevoegingen:

- Storting € 21.000

Landschapsfonds

Artikel 3.2 Verordening Ruimte provincie bepaalt dat een bestemmingsplan dat een ruimtelijke ontwikkeling buiten bestaand stedelijk gebied mogelijk maakt gepaard dient te gaan met een fysieke verbetering van de aanwezige of potentiële kwaliteiten van bodem, water, natuur, landschap, cultuurhistorie of van de extensieve recreatiemogelijkheden van het gebied of de omgeving. In de structuurvisie Boxmeer 2030 is aangegeven met welke projecten deze kwaliteitsverbetering behaald kan worden. O.a. zijn het Maasheggengebied aangewezen en uitbreiding van bosareaal rondom Overloon. Particulieren die in het buitengebied een ruimtelijke ontwikkeling willen realiseren dienen dit te doen door (delen) van de aangewezen projecten te realiseren. Lukt dit niet doordat de omvang van de te realiseren kwaliteitsverbetering te gering is, dan kan het te realiseren bedrag in de voorziening landschapsfonds gestort worden en neemt de gemeente deze verplichting over.

Toevoegingen:

- Storting € 42.994

Bomenfonds

Compenseren van gemeentelijke of particulier verwijderde bomen welke op de huidige locatie niet herplant kunnen worden.

Toevoegingen:

- Storting € 9.450

Aanwendungen:

- Diversen € -/- 20.083

Reiniging

Reserveren van middelen ter afdekking van ongewenste schommelingen in de jaarlijkse exploitatie reiniging.

Aanwendungen:

- Exploitatieresultaat € -/- 322.565

Riool

Opvangen van fluctuaties in exploitatielasten.

Aanwendungen:

- Exploitatieresultaat € -/- 179.412

Gerealiseerd resultaat

Resultaat	
Gerealiseerd resultaat	2.837.255

Vaste schulden rente typische looptijd langer dan één jaar

	Saldo 01-01-2018	In 2018 opgenomen	In 2018 afgelost	Mutatie aflossingsverplichtingen	Saldo 31-12-2018
Binnenlandse banken en overige financ. instell.	83.599.456	-	(6.397.447)	-	77.202.009
Aandeel aflossing kortlopend	(6.397.447)	-	-	(6.800.000)	(13.197.447)
Totaal	77.202.009	-	(6.397.447)	(6.800.000)	64.004.562

De totale rentelast voor het jaar 2018 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 2.115.222.

Dit betreft de geldleningen op lange termijn. Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar de staat "Staat van opgenomen langlopende geldleningen" van het bijlagenboek jaarrekening 2018.

Vlottende passiva

Netto vlottende schuld: rente typische looptijd < één jaar

	Ultimo 2017		Ultimo 2018	
Kasgeldleningen	-		6.000.000	
Overige schulden	11.385.570		17.405.777	
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	6.397.447		13.197.447	
Crediteuren	4.223.555		3.396.179	
Crediteuren Sociale Zaken	365.069		301.632	
Diverse overige schulden	399.499		510.519	
	11.385.570		23.405.777	

Overlopende passiva

	Ultimo 2017	Ultimo 2018
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	4.990.885	3.101.241
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	535.208	504.453
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	666.405	2.790.156
Totaal	6.192.498	6.395.850

Uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

Omschrijving		Saldo 01-01-2018	Toevoegingen	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Participatiebudget (SiSa)	Ov. N. Overhl.	35.488	-	(19.007)	16.481
Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (onderwijs)	Het Rijk	366.871	-	(829)	366.042
Overige uitkeringen	Beide	132.849	5.600	(16.519)	121.930
		535.208	5.600	(36.355)	504.453

Toelichting niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Waarborgen en garanties

Voor een bedrag van € 4.237.107 betreft dit gewaarborgde geldleningen ten behoeve van sociale woningbouw, huisvesting ouderen, verpleeghuizen en het verbeteren van eigen woningen. Voor een specificatie van dit bedrag wordt verwezen naar het bijlagenboek van de jaarrekening 2018.

Algemene reserve IBN

Het aandeel van gemeente Boxmeer in de AGR is per 1 januari 2018 € 495.857. Per 31 december 2018 is het saldo € 378.458. Van het saldo van € 378.458 zijn er voor een bedrag van € 54.620 uitgaven gepland. De vrij beschikbare reserve per 31 december 2018 is € 323.838.

Vordering Zernike Group Holding B.V.

Op 31 maart 2015 is het faillissement uitgesproken van de Zernike Group Holding B.V.. De gemeente Boxmeer heeft een vordering van € 57.000 op deze Holding. In afwachting van nader bericht van de curator is deze vordering volledig opgenomen in de voorziening dubieuze debiteuren per 31-12-2018.

Huur/Lease

In de meerjarenbegroting 2019-2022 is in totaliteit voor huur en lease een bedrag geoormerkt van € 1.597.164 (2019: € 399.291, 2020: € 399.291, 2021: € 399.291 en 2022: € 399.291).

Vennootschapsbelasting

Het bedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 is nihil.

Algemene uitkering

Als gevolg van onderuitputting bij het Rijk is rekening gehouden met een lagere algemene uitkering (winstwaarschuwing) van € 146.000. Als gevolg van een recente uitspraak van de commissie BBV mag deze winstwaarschuwing niet meer worden verwerken in de jaarrekening maar dient dit vermeld te worden in zowel de risicoparagraaf alsmede in de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Meerjarige contracten:

Jaar (IC toetsting)	Opdracht	Opdrachtnemer	Looptijd contract	(aanneemsom) Opdrachtwaarde (excl. Btw)		Besteding 2018 (excl. btw)
				per jaar	looptijd contract	
2014	Europese aanbesteding accountantsdienstverlening 2014-2017 gemeenten Land van Cuijk + Werkorganisatie CGM	Deloitte	2014-2017	Boxmeer: € 30.000	€ 120.000,00	
		Deloitte	verlenging 2017 - 2021	€ 49.750,00	€ 199.000,00	52.350,00
2015	Onderhoud OVL Land van Cuijk (Gezamenlijke aanbesteding met de andere gemeenten 2013)	Imtech Traffic & Infra B.V.	2013-2017		€ 357.709,33	
	Onderhoud openbare verlichting in de jaren 2017 – 2021 (Gezamenlijke aanbesteding met de andere gemeenten. De betreffende werkzaamheden dienen per 1 augustus 2017 van start te gaan)	Dynniq (Imtech)	2017 - 2021		perceel 1: CGM (€ 1.249.990,--) perceel 2: Boxmeer en Sint Anthonis (€ 703.933)	18.966
2016	Aanbesteding hulpmiddelen Land van Cuijk 2017 en verder (is een gezamenlijke inkoop van de gemeenten van LvC)	De opdracht is aan 3 partijen gegund.				
		1. Welzorg Nederland BV	1 jan 2017 - 31-dec 2018		€ 825.931,85 (fictieve totaalprijs tbv LvC)	194.529,00
		2. Medipoint BV	1 jan 2017 - 31-dec 2018		€ 1.031.780,4 (fictieve tbv LvC totaalprijs)	41.522,00
		3. Jens Beenhakker BV	1 jan 2017 - 31-dec 2018		€ 1.219.500 (fictieve tbv LvC totaalprijs)	1.357,00
	Aanbesteding brandverzekering	(Bemiddelaar) Aon	1 jan 2017 - 1 jan 2020		De uitgebrachte offerte is op basis van geoffreerde premie en niet op basis van bedrag	112.318,00
	(let op! De uitgebrachte offerte is op basis van geoffreerde premie en niet op basis van bedrag)					
	Amlin Insurance SE (Geoffreerde premie: 0,469 o/oo)					
	Volg Verzekeraars					
	AIG Europe (Geoffreerde premie: 0,42 o/oo)					
	Generali Schadeverzekering (Geoffreerde premie: 0,42 o/oo)					
	Sompo Japan Canopus (Geoffreerde premie: 0,435 o/oo)					
	Reaal Schadeverzekeringen NV (Geoffreerde premie: 0,44 o/oo)					
	Bestek Begaanbaar houden verhardingen	Engelen Groen Uden BV	1 maart 2016 - 30 april 2019	€ 298.700,00	€ 896.100,00	323.697,00
2017	Concessieovereenkomst De Weijer	Audax BV	1 jan. 2018 - 31 dec. 2022	€ 30.000,00	nvt	nvt; geen bestedingen. Audax vergoedt €30K aan gem. Boxmeer cf concessieovk
	Leerlingenvervoer	Munckhof Taxi BV	1 aug. 2017 - 31 juli 2022		1,50 per beladen km	371.201,00
	Aanbesteding energie (Elektriciteit en Gas) (Let op! Aanbesteding heeft in 2015 al plaatsgevonden.)	(Elektriciteit) E-on (is in 2018 overgenomen door Eneco)	1 jan 2017 tm 31-12-2018		obv de geleverde elektriciteit	158.968,00
		(Aardgas) Enexis b.v. / Essent	1 jan 2017 tm 31-12-2018		obv de geleverde aardgas	65.478,00
2018	Onderhoud bermen en sloten 2018	Roodbeen B.V.	De overeenkomst w ordt aangegaan voor een periode van minimaal één jaar met de mogelijkheid tot drie maal één jaar verlengen. De voor de oorspronkelijke contractperiode overeengekomen bepalingen, blijven tijdens de eventuele verlenging(en) onverkort van kracht, tenzij in gezamenlijk overleg anders w ordt bepaald en vastgelegd.		€ 163.798,00	151.010,00
	Onderhoud openbare verlichting in de jaren 2017 – 2021 (Gezamenlijke aanbesteding met de andere gemeenten. De betreffende werkzaamheden dienen per 1 augustus 2017 van start te gaan)	Dynniq (Imtech)	De overeenkomst wordt aangegaan van 1 augustus 2017 tot 1 augustus 2018 en daarna jaarlijks, afhankelijk van een evaluatie, verlengd tot uiterlijk 1 augustus 2022.		perceel 1: CGM (€ 1.249.990,--) perceel 2: Boxmeer en Sint Anthonis (€ 703.933)	18.966

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Hier wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen bestaande uit:

- Lokale heffingen, waarvan de bestedingen niet gebonden zijn;
- Algemene uitkering;
- Dividend en rentevergoedingen;
- Saldo van de financieringsfunctie.

Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Begroting 2018	Rekening 2018
Lokale heffingen	6.420.144	6.379.021
Algemene uitkering	39.840.217	40.188.006
Dividend en rentevergoedingen	1.150.187	308.530
Overige baten en lasten	42.071	52.575
Saldo van de financieringsfunctie	0	0
Totaal	47.452.618	46.928.131

Lokale heffingen

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen met name OZB, toeristenbelasting en woonforensenbelasting.

Meer uitgebreide informatie over de lokale heffingen is opgenomen in de paragraaf heffingen. De paragraaf lokale heffingen geeft ook informatie over o.a. afvalstoffenheffing, rioolrecht, diverse leges, etc. Deze zijn geraamd en verantwoord onder de diverse programma's.

Algemene uitkering: uitkering gemeentefonds

De algemene uitkering wordt jaarlijks bij de 1e en 2e algemene begrotingsbijstelling bijgesteld als gevolg van diverse circulaire (mei en september) die wij ontvangen van het Rijk. Bij raadsmemo wordt u periodiek geïnformeerd over de financiële gevolgen van deze circulaire. Zo hebben wij u op 9 januari 2019 geïnformeerd over de gevolgen van de decembercirculaire 2018. Deze gevolgen kunnen wij begrotingstechnisch niet meer verwerken in het jaar 2018. Bij de decembercirculaire werd uitgegaan van de op dat moment laatst bekende specificaties die wij periodiek ontvangen van het Ministerie van BZK met betrekking tot de algemene uitkering. Nadien hebben er nog een aantal mutaties plaatsgevonden in de maatstaven, die van belang zijn voor de berekening van de algemene uitkering.

In de memo van 9 januari jl. hebben wij, als gevolg van onderuitputting, bij het Rijk rekening gehouden met een lagere algemene uitkering (winstwaarschuwing) van € 146.000. Als gevolg van een recente uitspraak van de commissie BBV mogen we deze winstwaarschuwing niet meer verwerken in de jaarrekening maar dienen we dit te vermelden in de risicoparagraaf en in de niet uit de balans blijvende verplichtingen. Daarnaast hebben we onlangs van het COA bericht gekregen dat we nog een bedrag van € 176.137 ontvangen als gevolg van het faciliteitenbesluit opvangcentra. Uiteindelijk leiden al deze mutaties er toe dat de algemene uitkering 2018 met een bedrag van € 348.000 hoger uitvalt.

Dividend en rentevergoedingen

Het gaat hier om de inkomsten wegens regulier dividend en rentevergoedingen van:

Omschrijving	Begroting 2018	Rekening 2018
BNG – dividend	97.809	97.809
HNG – dividend	87.594	87.594
Grondexploitatie	870.523	0
Diversen	348.346	376.164
Totaal	1.404.362	561.567

Saldo van de financieringsfunctie

Dit betreft het saldo van de kapitaallasten (zie ook bijlagenboek).

Overige Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel Stelposten

BCF/BTW afwikkeling

In 2018 is er in totaal voor een bedrag € 33.764 aan doorschuif btw ontvangen.

Het merendeel van dit bedrag betreft doorschuif BTW AGR en Social Return.

Dubieuze Debiteuren

De hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren wordt bepaald op basis van een individuele beoordeling van de debiteur in combinatie met de ouderdomsanalyse van debiteuren.

In 2018 zijn er diverse bedragen bijgesteld vanuit de voorziening dubieuze debiteuren.

Voor 2018 resulteert dit in een storting in de reserve dubieuze debiteuren van € 37.682.

Mutaties Onvoorzien

		Begroting	
Mutaties post Onvoorzien			Bedrag
Wijz	Post onvoorzien primaire begroting		142.500
	<i>Programma 0: Bestuur en Ondersteuning</i>		
2	Doorwerking Berap II 2017: Personeel en Organisatie	-47.300	
6	Accountantskosten	-12.150	
20	Deelname in de Stichting Bizob	-20.520	
21	Instellen enquetecommissie Hansa	-73.500	
24	Strategische verwerving van het pand Burg. Verkuijlstraat 60 te Boxmeer	-10.500	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Sponsoring	-10.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Streekarchief	5.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Portikosten	10.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Kantine	-12.500	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Fonds gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering	-16.800	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Klantencontactmonitor	-2.400	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Salarissen en inhuur personeel	-100.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Juridische ondersteuning	-45.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Arbo jaarplan	5.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Portikosten	-15.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Grondverkoop	41.800	
			-303.870
	<i>Programma 1: Veiligheid</i>		
2	Doorwerking Berap II 2017: Uitvoering integraal veiligheidsplan	-160.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Handhaving	-71.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Projectleider ondermijning	-10.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Veiligheidsregio Brabant-Noord	26.869	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Milieu	-6.825	
			-220.956
	<i>Programma 2: Openbare Werken</i>		
2	Doorwerking Berap II 2017: Diversen	11.618	
4	Exploitatie Schaartven	-46.000	
16	Krediet begraafplaats Sambeek	-2.100	
18	Krediet aanleg parkeervoorziening in Holthees	-638	
103	1e alg. Begr.bijstelling: Lessenaar Metworstmonument	-6.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Herstratingsvergoedingen	-5.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Parkeeronderzoek centrum Boxmeer	-22.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Sloop oude kadasterkeet	-32.354	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Maasheggen Unesco	-20.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Groenonderhoud, ongediertebestrijding en boombehe	-66.500	
			-188.974
	<i>Programma 3: Economie en Werkgelegenheid</i>		
103	1e alg. Begr.bijstelling: Kermis	-10.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Pachtopbrengsten	64.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Verkoop landbouwgronden	1.135	
			55.135
	<i>Programma 4: Financiën</i>		
1	Investeringschema 2018-2021, saldo begroting en amendementen	75.091	
2	Doorwerking Berap II 2017: Algemene Uitkering	41.662	
23	Besteding jaarrekeningresultaat 2017	700.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Inhuur	-400.000	
102	1e alg. Begr.bijstelling: OZB woningen en OZB niet-woningen	-86.400	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Dividend BNG	67.809	
102	1e alg. Begr.bijstelling: Personeel	-133.800	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Stelpost lasten investeringschema	10.500	
202	2e alg. Begr.bijstelling: BTW en BCF	25.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Algemene uitkering	41.181	
202	2e alg. Begr.bijstelling: OZB woningen en OZB niet-woningen	34.850	
202	2e alg. Begr.bijstelling: WOZ	-181.000	
202	2e alg. Begr.bijstelling: Overige belastingen	-60.000	
204	2e alg. Begr.bijstelling: Renteomslag	173.000	
			307.893

		Begroting	
Mutaties post Onvoorzien			Bedrag
Wijz	Post onvoorzien primaire begroting		142.500
	<i>Programma 5: Leefbaarheid</i>		
201	2e alg. Begr.bijstelling: Onderwijsachterstanden beleid en VVE	70.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Subsidie Volksontwikkeling	20.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Leerlingenvervoer	114.000	
			204.000
	<i>Programma 6: Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen</i>		
2	Doorwerking Berap II 2017: WMO	76.207	
2	Doorwerking Berap II 2017: Wijk- en buurtbeheer	-7.500	
11	Aankoop Kerkplein 4 Beugen	-9.444	
101	1e alg. Begr.bijstelling: Gemeenschapshuizen	-18.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Compensatie peuterspeelzalen	-10.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Regiotaxi	50.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Re-integratie	100.000	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Gebundelde uitkering	367.400	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Regeling Compensatie Zorgkosten	43.268	
201	2e alg. Begr.bijstelling: Jeugdzorg	-59.413	
			532.518
	<i>Programma 7: Duurzaamheid</i>		
2	Doorwerking Berap II 2017: Compensatie inzameling oud papier	-26.500	
			-26.500
	<i>Programma 8: Wonen</i>		
203	2e alg. Begr.bijstelling: Leges aanpassing bestemmingsplannen	20.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Geografisch basisbeheer	-36.000	
203	2e alg. Begr.bijstelling: Vorming voorzieningen en winstneming	-748.136	
			-764.136
	Post onvoorzien na wijzigingen		-262.390
		Saldo 69222010	-262.390

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	Omschrijving		begroot	werkelijk	saldo
Baten					
0	Bestuur en Ondersteuning				
	- Verkoop reststroken	63406020	75.000	19.715	55.285
	- Overige grondverkopen	63406030	97.000	148.500	-51.500
1	Veiligheid				
	...				0
2	Openbare Werken				
	...				0
3	Economie en Werkgelegenheid				
	- Verkoop landbouwgronden	63406010	338.000	344.701	-6.701
4	Financiën				
	- Onttrekking reserve Sociaal Domein	69800220	449.566	270.192	179.374
	- Onttrekking reserve Reconstructie Buitengebied	69800415	70.318	0	70.318
	- Onttrekking reserve Bestemmingsplan Buitengebied	69800425	127.052	62.585	64.467
5	Leefbaarheid				
	...				0
6	Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen				
	...				0
7	Duurzaamheid				
	- Onttrekking voorziening riolering	67221090	120.000	146.628	-26.628
	- Uitkoop woningen Hoogspanningslijn	67233050	70.489	70.489	0
8	Wonen				
	...				0
Totaal:			1.347.425	1.062.810	284.615

Programma	Omschrijving		begroot	werkelijk	saldo
Lasten					
0	Bestuur en Ondersteuning				
	- Verkiezingen	60032010	75.000	74.743	257
	- Enquetecommissie Hansa	60011060	73.500	67.508	5.992
	- Wachtgeld gewezen wethouders	60012012	128.310	130.575	-2.265
1	Veiligheid				
	...				0
2	Openbare Werken				
	- Groenbeheer	65601075	41.000	51.562	-10.562
	- Beheer Schaartven	65602540	64.900	45.246	19.654
3	Economie en Werkgelegenheid				
	- Noordelijke Maasvallei	65603040	45.000	44.365	635
4	Financiën				
	- Storting reserve reconstructie	69800810	244.165	261.160	-16.995
5	Leefbaarheid				
	...				0
6	Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen				
	- Basisteam Jeugd en Gezin (reserve Sociaal Domein)	66711010	64.000	64.000	0
	- Individuele voorzieningen natura Jeugd (reserve)	66821010	385.566	206.192	179.374
7	Duurzaamheid				
	- Onderhoud riolering	67221010	120.000	146.628	-26.628
	- Verbeterplan urgentiebedrijf	67233040	70.318	0	70.318
	- Uitkoop woningen Hoogspanningslijn	67233050	70.489	70.489	0
8	Wonen				
	- Bestemmingsplan Buitengebied	68101020	127.052	62.585	64.467
Totaal:			1.509.300	1.225.053	284.247
Per saldo resultaat (werkelijk)					
			-161.875	-162.243	368

Overzicht gebaseerd op:

- nieuw beleid, opgenomen in begroting 2018
- begrotingswijzigingen 2018
- 1e en 2e Algemene begrotingswijzigingen 2018
- bedragen > € 10.000,--

Structurele toevoegingen aan Reserves per programma

	Raming begrotings- jaar na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie begrotings- jaar	Waarvan structureel
Programma 4 Financiën				
Taakveld 0.10 Mutaties reserves				
Toevoegingen aan reserves				
Reconstructie buitengebied, resultaat verkoop landbouwgronden	244.165	0	261.160	0
Nieuwbouw Gemeentehuis, storting	162.841	133.070	162.841	133.070
Duurzaamheid, storting	45.790	45.790	42.345	42.345
Bestedingsreserve, storting	1.596.306	0	0	0
Blijverslening, storting	250.000	0	250.000	0
Sociaal Domein, storting	283.200	0	322.909	0
Huisvesting onderwijs, storting	149.015	149.015	54.326	54.326
Onderhoud gebouwen, storting	46.000	0	46.000	0
Totaal toevoegingen	2.777.317	327.875	1.139.581	229.741
Onttrekkingen aan reserves				
Algemene reserve, storting reserve Blijverslening	250.000	0	250.000	0
Algemene reserve, storting reserve Sociaal Domein	283.200	0	0	0
Algemene reserve, storting bestedingsreserve	1.596.306	0	0	0
Bestedingsreserve, onttrekking	1.596.306	0	1.596.306	0
Reconstructie buitengebied, Verbeterplan Sassekamp 10 Rijkevoort	70.318	0	0	0
Reconstructie buitengebied, dekking kapitaallasten	19.676	0	13.175	0
Bestemmingsplan buitengebied	127.052	0	62.585	0
Nieuwbouw Gemeentehuis, dekking kapitaallasten	599.027	599.027	599.027	599.027
HNG, vrijval afkoopsom	70.640	70.640	70.640	70.640
Duurzaamheid, onttrekking	187.336	0	78.453	0
Duurzaamheid, dekking kapitaallasten ZONBOX	28.054	28.054	24.609	28.054
Sociaal Domein, transformatie jeugdhulp	449.566	0	270.192	0
Wegen onderhoud, dekking kapitaallasten	34	34	0	0
Hoogkoor, dekking kapitaallasten	55.665	55.665	55.665	55.665
Huisvesting onderwijs, onttrekking	494.040	78.040	0	0
Onderhoud gebouwen, onttrekking	134.410	0	156.712	0
Totaal onttrekkingen	5.961.630	831.460	3.177.364	753.386

Analyse Begrotingsrechtmatigheid

Programmarekening PR2017 LASTEN	Rekening 2017	Begroting 2018 na wijziging	Begrot. wijz. 2018	SALDO BEGR. 2018	Rekening 2018	Saldo Begroting -/- Rekening 2018
**** 0.1 Bestuur	1.950.613	1.712.132	396.140	2.108.272	1.979.435	128.837
**** 0.2 Burgerzaken	1.390.709	1.268.792	240.964	1.509.756	1.406.284	103.472
**** 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	67.484	98.744	28.660	127.404	97.315	30.090
**** 0.4 Overhead	8.740.025	9.186.575	179.509	9.366.084	9.093.642	272.442
***** 0. Bestuur en ondersteuning	12.148.831	12.266.244	845.273	13.111.517	12.576.677	534.840
**** 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.565.066	1.591.787	108.131	1.699.918	1.688.966	10.953
**** 1.2 Openbare orde en veiligheid	801.123	876.282	496.875	1.373.157	1.349.044	24.113
***** 1. Veiligheid	2.366.190	2.468.070	605.006	3.073.076	3.038.010	35.066
**** 2.1 Verkeer en vervoer	3.311.671	3.216.040	308.895	3.524.935	3.298.101	226.834
**** 2.2 Parkeren	1.710	1.728	22.000	23.728	23.252	475
**** 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.886.347	1.697.626	255.975	1.953.601	1.935.542	18.059
**** 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	80.685	163.450	-3.830	159.620	153.021	6.599
***** 2. Openbare Werken	5.280.413	5.078.844	583.040	5.661.884	5.409.916	251.967
**** 3.1 Economische ontwikkeling	228.642	172.225	95.208	267.433	218.516	48.917
**** 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.940.427	999.940	1.627.047	2.626.987	3.122.869	-495.882
**** 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	49.018	45.402	0	45.402	47.202	-1.800
**** 3.4 Economische promotie	227.166	226.041	110.875	336.916	339.544	-2.627
***** 3. Economie en Werkgelegenheid	2.445.253	1.443.609	1.833.130	3.276.739	3.728.131	-451.392
**** 0.5 Treasury	-268.893	7.942.438	-8.196.614	-254.176	-253.037	-1.139
**** 0.61 OZB woningen	267.101	185.734	239.120	424.854	263.556	161.299
**** 0.62 OZB niet-woningen	145.139	119.189	32.280	151.469	148.745	2.723
**** 0.64 Belastingen overig	41.252	40.807	-5.000	35.807	35.257	550
**** 0.7 AU en overige uitkeringen gemeentefonds	9.499	9.670	0	9.670	9.817	-147
**** 0.8 Overige baten en lasten	50.755	1.000.047	-1.190.876	-190.830	57.773	-248.603
**** 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0
**** 0.10 Mutaties reserves	804.390	606.737	2.171.732	2.778.469	1.139.581	1.638.888
**** 0.11 Resultaat van de rekening van b&l	3.747.882	0	0	0	2.837.255	-2.837.255
**** 0.12 Verreken categorie	0	0	0	0	0	0
**** 0.13 Tractie	0	0	0	0	0	0
**** 0.14 Gemeentewerken	0	0	0	0	0	0
**** 0.15 ICT, onderhoud software	0	0	0	0	0	0
***** 4. Financiën	4.797.126	9.904.622	-6.949.358	2.955.264	4.238.948	-1.283.684
**** 4.1 Openbaar basisonderwijs	126.830	127.930	-5.000	122.930	119.308	3.622
**** 4.2 Onderwijshuisvesting	2.479.485	2.228.017	485.861	2.713.878	2.303.840	410.037
**** 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	761.265	888.009	-114.137	773.872	648.710	125.162
**** 5.1 Sportbeleid en activering	71.119	67.805	0	67.805	60.461	7.344
**** 5.2 Sportaccommodaties	1.472.516	1.391.132	-84.975	1.306.157	1.377.666	-71.509
**** 5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	714.811	651.094	37.500	688.594	697.813	-9.220
**** 5.4 Musea	25.005	23.144	0	23.144	22.634	510
**** 5.5 Cultureel erfgoed	147.065	119.375	12.250	131.625	125.688	5.936
**** 5.6 Media	661.352	635.007	0	635.007	625.465	9.542
**** 7.1 Volksgezondheid	864.975	884.016	-20.000	864.016	849.729	14.286
***** 5. Leefbaarheid	7.324.424	7.015.528	311.499	7.327.027	6.831.316	495.711
**** 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.968.632	3.589.818	-412.133	3.177.685	2.811.001	366.685
**** 6.2 Wijkteams	487.602	443.627	-31.582	412.045	409.609	2.436
**** 6.3 Inkomensregelingen	6.330.809	5.915.563	995.329	6.910.892	6.249.556	661.335
**** 6.4 Begeleide participatie	4.854.823	4.452.659	158.127	4.610.786	4.610.428	357
**** 6.5 Arbeidsparticipatie	760.403	967.994	-12.300	955.694	892.178	63.515
**** 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	835.973	1.144.376	-105.703	1.038.673	879.238	159.435
**** 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.043.524	4.120.751	373.683	4.494.434	4.278.243	216.191
**** 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.167.576	4.357.155	1.174.285	5.531.440	5.319.434	212.006
**** 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	61.930	65.006	-3.895	61.111	51.527	9.584
**** 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	655.717	907.982	-164.782	743.200	758.100	-14.900
***** 6. Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	26.166.990	25.964.931	1.971.029	27.935.960	26.259.315	1.676.645
**** 7.2 Riolering	2.129.967	2.087.858	161.179	2.249.037	2.213.502	35.535
**** 7.3 Afval	2.011.296	1.833.607	40.000	1.873.607	2.067.925	-194.319
**** 7.4 Milieubeheer	1.141.788	577.857	378.343	956.200	728.980	227.219
***** 7. Duurzaamheid	5.283.051	4.499.321	579.522	5.078.843	5.010.408	68.435
**** 8.1 Ruimtelijke ordening	964.125	911.064	231.975	1.143.039	984.734	158.305
**** 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	3.278.630	614.121	-262	613.858	2.316.951	-1.703.092
**** 8.3 Wonen en bouwen	683.515	783.917	100.084	884.001	847.891	36.109
***** 8. Wonen	4.926.271	2.309.101	331.797	2.640.897	4.149.576	-1.508.678
***** Gemeente Boxmeer Totaal	70.738.548	70.950.269	110.938	71.061.207	71.242.297	-181.089

In de geactualiseerde kadernota Rechtmatigheid 2018, welke is uitgegeven door de Commissie BBV, wordt nader ingegaan op belangrijke punten met betrekking tot de rechtmatigheid.

Rechtmatigheid in de accountantscontrole is een onderwerp dat in ontwikkeling is. Een ingrijpende herziening van deze kadernota kan zodoende wel binnen enkele jaren noodzakelijk zijn. In de huidige situatie maakt het oordeel over de rechtmatigheid onderdeel uit van de controleverklaring van de accountant. De commissie Depla heeft voorgesteld dat het College van burgemeester en wethouders (college) en Gedeputeerde Staten zich rechtstreeks verantwoorden over de rechtmatigheid aan de raad c.q. Provinciale Staten. In de Meicirculaire 2018 staat de verwachting dat de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording met ingang van het verslagjaar 2021 zal kunnen gelden. Het Ministerie van BZK zal de commissie BBV, het IPO, de VNG en de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants betrekken bij het nader uitwerken van deze verplichting (bijv. het model, de scope, criteria), waarbij ook de administratieve lasten in ogenschouw worden genomen.'

De kadernota is bedoeld voor accountants en decentrale overheden. Met deze nota wordt beoogd richting te geven aan een eenduidige invulling van het rechtmatigheids-begrip bij decentrale overheden, in het kader van de rechtmatigheidscontrole door de accountant en zijn oordeel hierover bij de jaarrekening. Voor accountants is het belangrijk kennis te nemen van deze nota om te voorkomen dat door verschillende accountants (tussen, maar ook binnen kantoren) op verschillende wijze met rechtmatigheidsvraagstukken wordt omgegaan.

Voor de decentrale overheden biedt de nota inzicht in de vraagstukken en afwegingen waarmee de accountant wordt geconfronteerd en geeft daarnaast de belangrijkste kaders voor de besluitvorming en de reikwijdte van de (financiële) rechtmatigheid.

Normaal gesproken zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen.

Overschrijdingen dienen goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Door het vaststellen van de rekening door de raad waarin die uitgaven wel zijn opgenomen worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd. Het gaat dan bijvoorbeeld om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven.

Daarnaast kennen we nog begrotingsoverschrijdingen die geheel of grotendeels gecompenseerd worden door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidie of begrotingsoverschrijdingen op investeringen waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere kapitaallasten. In principe zijn deze overschrijdingen onrechtmatig maar uiteindelijk tellen ze niet mee voor het oordeel van de accountant.

Uit voorgaande cijfers blijkt dat bij 3 programma's de werkelijke lasten hoger zijn dan de geraamde lasten. Met inachtneming van de kadernota Rechtmatigheid 2018 wordt onderstaand ingegaan op deze programma's.

Programma 3

Op basis van herziening van de grondexploitaties is er een extra voorziening gevormd voor de grondexploitatie Sterckwijck voor een bedrag van € 295.000. Dit valt binnen de beleidskaders.

Daarnaast gaat het afrekenen van de kosten en de opbrengsten van de grond- en opstalexploitatie van de projecten naar de post voorraden op balans via de exploitatie. Budgettair heeft dit op het taakveld geen effect. Deze werkwijze valt eveneens binnen de beleidskaders.

Programma 4

Bij de vaststelling van de 2e algemene begrotingsbijstelling 2017 is door de raad besloten om een bedrag van € 322.909 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein. De uiteindelijke storting heeft pas in 2018 plaatsgevonden. Door het, conform de voorschriften, boeken van het positieve rekeningsresultaat 2018 zijnde € 2.837.255 vallen de werkelijke lasten hoger uit dan de raming.

Programma 8

Op basis van herziening van de grondexploitaties zijn er extra voorzieningen gevormd voor de diverse grondexploitaties voor een bedrag van € 241.254. Dit valt binnen de beleidskaders.

Daarnaast gaat het afrekenen van de kosten en de opbrengsten van de opstalexploitatie van de projecten naar de post voorraden op balans via de exploitatie. Budgettair heeft dit op het taakveld geen effect. Deze werkwijze valt eveneens binnen de beleidskaders.

Kredieten

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Tractiemiddelen	57.500	58.765	-1.265
Verstevigen bermen	50.000	58.531	-8.531

Tractiemiddelen

De reden voor de overschrijding is dat vanwege extra aanpassingen, de kosten voor de laadbak en kraan hoger zijn uitvallen.

Verstevigen bermen

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat de funderingslaag slechter was dan verwacht. Daarnaast is tijdens de werkzaamheden meer afval vrijgekomen, wat heeft geleid tot extra transport- en stortkosten.

RECAP Jaarrekening 2018

Programmarekening PR2017	Rekening 2017	SALDO Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	SALDO Begroting -/- Rekening 2018
*** 0.1 Bestuur	1.427.781	1.977.083	1.864.812	112.270
*** 0.2 Burgerzaken	778.275	939.006	793.985	145.021
*** 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-7.317	-71.865	-99.173	27.309
*** 0.4 Overhead	7.699.529	8.387.055	8.023.289	363.767
**** 0. Bestuur en ondersteuning	9.898.268	11.231.279	10.582.913	648.366
*** 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.557.306	1.564.918	1.552.427	12.492
*** 1.2 Openbare orde en veiligheid	791.528	1.373.157	1.293.984	79.173
**** 1. Veiligheid	2.348.835	2.938.076	2.846.411	91.665
*** 2.1 Verkeer en vervoer	3.139.273	3.158.207	3.068.441	89.765
*** 2.2 Parkeren	1.710	23.728	23.252	475
*** 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.683.059	1.825.722	1.719.819	105.904
*** 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	25.730	84.620	72.213	12.407
**** 2. Openbare Werken	4.849.772	5.092.277	4.883.726	208.551
*** 3.1 Economische ontwikkeling	228.642	267.433	218.516	48.917
*** 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-587.272	1.212.172	439.975	772.198
*** 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	17.873	12.202	16.615	-4.413
*** 3.4 Economische promotie	-172.061	-9.010	-7.774	-1.235
**** 3. Economie en Werkgelegenheid	-512.817	1.482.798	667.331	815.467
*** 0.5 Treasury	-559.732	-1.404.362	-561.567	-842.795
*** 0.61 OZB woningen	-3.138.871	-3.035.100	-3.193.060	157.960
*** 0.62 OZB niet-woningen	-2.498.003	-2.486.425	-2.454.706	-31.719
*** 0.64 Belastingen overig	-46.620	-49.126	-49.036	-90
*** 0.7 AU en overige uitkeringen gemeentefonds	-39.144.198	-39.830.547	-40.178.188	347.641
*** 0.8 Overige baten en lasten	-16.016	-232.900	5.198	-238.098
*** 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
*** 0.10 Mutaties reserves	-2.405.350	-3.184.313	-2.037.783	-1.146.530
*** 0.11 Resultaat van de rekening van b&l	3.747.882	0	2.837.255	-2.837.255
*** 0.12 Verreken categorie	0	0	0	0
*** 0.13 Tractie	0	0	0	0
*** 0.14 Gemeentewerken	0	0	0	0
*** 0.15 ICT, onderhoud software	0	0	0	0
**** 4. Financiën	-44.060.908	-50.222.774	-45.631.888	-4.590.886
*** 4.1 Openbaar basisonderwijs	126.830	122.930	119.308	3.622
*** 4.2 Onderwijshuisvesting	2.427.086	2.658.253	2.247.957	410.296
*** 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	684.993	690.143	558.721	131.422
*** 5.1 Sportbeleid en activering	71.119	67.805	60.461	7.344
*** 5.2 Sportaccommodaties	1.434.628	1.252.788	1.329.542	-76.753
*** 5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	585.957	644.366	653.581	-9.215
*** 5.4 Musea	25.005	23.144	22.634	510
*** 5.5 Cultureel erfgoed	126.029	129.375	107.907	21.468
*** 5.6 Media	661.352	635.007	625.465	9.542
*** 7.1 Volksgezondheid	864.975	864.016	849.729	14.286
**** 5. Leefbaarheid	7.007.975	7.087.826	6.575.306	512.520
*** 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.667.150	2.815.521	2.572.803	242.719
*** 6.2 Wijkteams	487.602	412.045	409.609	2.436
*** 6.3 Inkomensregelingen	1.586.664	1.589.018	1.010.139	578.879
*** 6.4 Begeleide participatie	4.854.823	4.610.786	4.610.428	357
*** 6.5 Arbeidsparticipatie	760.403	955.694	888.267	67.426
*** 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	797.081	991.173	805.114	186.059
*** 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.546.744	4.188.434	3.941.284	247.150
*** 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.167.576	5.531.440	5.270.499	260.941
*** 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	61.930	61.111	51.527	9.584
*** 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	655.717	743.200	758.100	-14.900
**** 6. Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	20.585.691	21.898.422	20.317.770	1.580.651
*** 7.2 Riolering	-866.641	-874.467	-973.784	99.317
*** 7.3 Afval	-651.050	-626.080	-621.792	-4.288
*** 7.4 Milieubeheer	576.780	885.706	655.057	230.649
**** 7. Duurzaamheid	-940.911	-614.841	-940.519	325.678
*** 8.1 Ruimtelijke ordening	724.166	984.639	858.783	125.856
*** 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	237.990	62.678	-268.551	331.228
*** 8.3 Wonen en bouwen	-138.061	59.621	108.717	-49.096
**** 8. Wonen	824.096	1.106.937	698.949	407.987
***** Gemeente Boxtmeer Totaal	0	0	0	0

Informatie WNT

Bijlage 2. WNT-tabel jaarrekeningparagraaf

	de heer Cornelissen	de heer Van de Loo	de heer Reintjes
Functiegegevens	raadsgriffier	secretaris	waarnemend secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 16/09	17/09 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.572,85	€ 90.597,91	€ 36.364,74
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.255,00	€ 13.148,93	€ 4.407,00
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 108.827,85</i>	<i>€ 103.746,84</i>	<i>€ 40.771,74</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000	€ 134.112,33	€ 54.887,67
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 108.827,85	€ 103.746,84	€ 40.771,74
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
	de heer Cornelissen	de heer Van de Loo	
Functiegegevens	raadsgriffier	secretaris	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	N.v.t.
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	N.v.t.
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 91.121	€ 127.937	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.160	€ 17.288	N.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 105.281</i>	<i>€ 145.225</i>	<i>N.v.t.</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000	€ 181.000	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 105.281	€ 145.225	N.v.t.



Single Information Single Audit (SISA)



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019								
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording Ja/Nee	
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 86.288	€ 0	€ 0	€ 7.869		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 06
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)	Projectnaam / UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd Ja/Nee	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets Ja/Nee	Eindverantwoording Ja/Nee
			Aard controle R Indicatornummer: F1 / 01	Aard controle N.v.t. Indicatornummer: F1 / 02	Aard controle R Indicatornummer: F1 / 03	Aard controle D1 Indicatornummer: F1 / 04	Aard controle D1 Indicatornummer: F1 / 05	Aard controle D1 Indicatornummer: F1 / 06
			€ 38.343	Kruispunt 4 / UWHS170026	€ 19.035	Nee	Nee	Nee
			Kopie Projectnaam / UWHS-nummer	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen tot en met (Jaar T)	Indien (een deel van) de uitkering voor het standaardbedrag voor gemeentelijke uitvoeringskosten is verantwoord als onderdeel van de cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen tot met (jaar T): Vermeld bedrag € 3.500, € 6.500 of € 10.000.	Nee	Nee	Nee
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2018 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) 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)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Besteding (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) aan Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	€ 3.746.769	€ 28.317	€ 444.728	€ 1.425	€ 49.222	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	€ 71.162	€ 0	€ 0	€ 462.048	€ 0	Ja
			Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 45.951	€ 0	€ 2.402	€ 86.134	€ 26.359	€ 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Ja			

