MEIERIJSTAD

Jaarstukken 2016
(v.m.) Gemeente Veghel

Jaarstukken 2016

Jaarverslag

Jaarrekening

juni 2017

Vastgesteld door de Raad

van de gemeente Meierijstad

op 13 juli 2017

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief **3**

Vaststellingsbesluit **9**

Jaarverslag **11**

Programmaverantwoording **13**

Algemeen Bestuur 15
Openbare orde en veiligheid 21
Verkeer, vervoer en waterstaat 25
Economische zaken 33
Onderwijs 37
Cultuur en Recreatie 43
Sociaal Domein 49
Volksgezondheid en milieu 59
Ruimtelijke Ordening en wonen 67
Financiering en algemene dekkingsmiddelen 75

Paragrafen **85**

Lokale heffingen 87
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 97
Onderhoud kapitaalgoederen 113
Financiering 119
Bedrijfsvoering 125
Verbonden partijen 131
Grondbeleid 143

Jaarrekening 2016 ..... **153**

Balans; Activa 154
Balans; Passiva 155
Waarderingsgrondslagen 157
Afschrijvingstermijnen 161
Toelichting op de balans per 31 december 163
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 175
Toelichting baten en lasten in de jaarrekening 177
Incidentele Baten en Lasten 181
Algemene Uitkering 183
Restantkredieten 2016 185

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie **195**

Lijst van gebruikte afkortingen 201

1 Aanbiedingsbrief

1 Inleiding

Geachte leden van de raad,

Inleiding

Voor u ligt de programmarekening 2016 van de gemeente Veghel. In deze programmarekening blikken we terug op 2016. Deze programmarekening bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en gerealiseerde prestaties en bestedingen. Het is de uitwerking van de beleidsvoornemens die het gemeentebestuur zich ten doel heeft gesteld in de programmabegroting 2016.

Er is sprake van een bijzondere situatie. De programmarekening 2016 ligt als verantwoording van het gevoerde beleid voor aan de raad van de gemeente Meierijstad. De uitvoering van het beleid is gedaan door het college van burgemeester en wethouders van de (voormalige) gemeente Veghel. Eind 2016 heeft het voormalige college van burgemeester en wethouders van de gemeente Veghel de inhoudelijke verantwoording van de programma's vastgesteld. Deze verantwoording kent een opbouw zoals die in Veghel gebruikelijk was. Binnen de programma's wordt inhoudelijk ingegaan op de voorgenomen activiteiten in 2016 als mede de stand van zaken van lopende grote projecten.

Het jaar 2016 is een afrondingsjaar voor de gemeente Veghel. Dit jaar heeft sterk in het teken gestaan van de voorbereidingen voor de fusie met onze partners Sint Oedenrode en Schijndel. Ten aanzien van beleidsontwikkelingen heeft dat ook zijn invloed gehad. Nieuwe zaken zijn alleen nog opgepakt om tot een afronding te komen en voorts zijn de nieuwe zaken opgepakt vanuit de gedachte van de fusie: "Zijn deze in het belang van Meierijstad?". Veel capaciteit is ingezet om de fusie voor te bereiden.

Inhoudelijke verantwoording van de programma's
Wanneer u de programma's inhoudelijk beoordeelt kunt u zien dat veel beleidsvoornemens zijn opgepakt met het oog op Meierijstad. Een greep uit de resultaten:

- Zelfsturing/overheidsparticipatie en de bijbehorende veranderende werkwijze van de gemeentelijke organisatie is een belangrijk onderdeel geweest in het cultuurtraject voor Veghel.
- Ook in 2016 hebben (groepen) inwoners gebruik kunnen maken van het leefbaarheidsbudget om hun buurt beter en leuker te maken.
- In het kader van de fusie zijn gesprekken gestart met de wijk- en dorpsraden van de gemeenten Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel over de toekomstige rol van de wijk- en dorpsraden binnen Meierijstad
- De verbouwing van het gemeentehuis Veghel is volgens de planning verlopen en eind 2016 opgeleverd.
- Stichting BIN (Buurt Informatie Netwerk) heeft voor 2016 een ontwikkelsubsidie ontvangen. In dit jaar heeft de nadruk gelegen op het uitbreiden van het netwerk naar de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode.
- Eind 2016 is de project MER opgestart in het kader van de opwaardering N279.
- Het achterste gedeelte van de Nieuwe Haven is in 2016 door de gemeente voor rekening van RWS verdiept.
- Het Foodpark is in 2016 stevig gepositioneerd
- De nieuwbouw basisschool De Vijfmaster is eind 2016 in gebruik genomen. De oude gebouwen zullen in 2017 worden gesloopt.
- Een plan voor de verplaatsing van de theaterfunctie naar de Noordkade is voorbereid.
- In 2016 zijn weer tal van activiteiten uitgevoerd voor de gezondheidsbevordering en preventie.
- In 2016 is de ingeslagen weg van faciliterend grondbeleid voortgezet. Derhalve zijn er in 2016 geen strategische grondaankopen gedaan maar wel ruimtelijke initiatieven gefaciliteerd en de gemeentelijke kosten verhaald.

Financiële verantwoording van de programma's

De jaarstukken 2016 zijn tevens de financiële afsluiting van de gemeente Veghel.

De laatste jaren stonden de financiën stevig onder druk en stootten het Rijk en de provincie grote taken af. Het college heeft de koers daarop aangepast en de noodzakelijke maatregelen getroffen. Evenals de afgelopen jaren heeft het college in 2016 strak gestuurd op uitgaven en is alert gebleven op kostenontwikkelingen.

Het financiële resultaat is het saldo van de verschillen tussen de begroting na wijziging (als gevolg van besluiten in de raad om de begroting aan te passen) en de jaarrekening. De programmarekening sluit met een voordelig saldo van € 2,137 miljoen. In de tweede Bestuursrapportage 2016 is melding gemaakt van een verwacht positief resultaat van circa € 0,43 miljoen. Het uiteindelijke resultaat over het jaar 2016 ligt weliswaar € 1,707 miljoen hoger dan die verwachting echter, voor € 3,404 miljoen wordt dit veroorzaakt door de vrijval van de voorzieningen onderhoud wegen. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 3,404 in 2017 weer te storten in een tijdelijke bestemmingsreserve onderhoud wegen, waardoor een tekort ontstaat van € 1,267 miljoen. Daarnaast zijn er nog een drietal verzoeken om overheveling van niet bestede budgetten 2016 naar 2017 (totaal € 28.773) waardoor een tekort ontstaat van € 1,296 miljoen. Voorgesteld wordt om dit tekort voor € 0,561 te dekken uit de reserve risico's grondexploitatie ende algemene reserve voor € 0,735 miljoen.

Per programma hebben we een financiële verschillenanalyse op hoofdlijnen gemaakt. In principe geldt daarvoor de ondergrens van € 50.000 die daarvoor altijd is gehanteerd. Het positieve exploitatiesaldo bestaat uit verschillen als gevolg van onderuitputting van budgetten, mee- en tegenvallers, volumeontwikkelingen. Een totaal overzicht is opgenomen in bijlage 6 "Toelichting programmarekening".

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad.

De secretaris,	De burgemeester,
Drs. M.G.C. Wilms –Wils RA	M.A. Fränzel MSc.

2 JAARREKENING 2016 In een oogopslag

REKENINGSALDO

Totaal Programma's	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	95.480	103.012	126.573	119.494
Baten	96.262	102.052	113.769	113.229
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	2.455	808	2.989	3.500
Onttrekking	4.219	128	13.906	13.788
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	5.427	1.238	3.414	6.002
Onttrekking	3.343	2.878	5.301	4.116
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	462	0	0	2.137
Bestemmingen				
Reserve onderhoud wegen	0	0		-/-3.404
Budgetoverhevelingen naar 2017	117	0		-/- 29
Saldo na bestemming	**345**	**0**		**-/- 1.296**

Bedragen x € 1.000

Het positieve exploitatiesaldo bestaat uit verschillen als gevolg van onderuitputting van budgetten (minder uitgegeven dan begroot), mee- en tegenvallers en volumeontwikkelingen. Toelichtingen van de verschillen van meer dan € 50.000 per product zijn opgenomen binnen de programma's. Een totaal overzicht is opgenomen in bijlage 6 "Toelichting programmarekening".

Grondexploitatie

In 2014 is het grondbeleid voor de gemeente Veghel geactualiseerd naar aanleiding van alle ontwikkelingen welke de voorgaande jaren hebben plaatsgevonden. Naar aanleiding van dit aangepaste beleid is een meer faciliterend grondbeleid gevoerd. De lijn die in 2015 is ingezet om meer faciliterend te opereren is in 2016 doorgezet. Aankopen die in 2016 gerealiseerd zijn hangen samen met eerder gesloten overeenkomsten en wijziging van inzichten over de wijze van optimaal kostenverhaal.

In de notitie grondexploitatie 2016 van de commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn de richtlijnen voor de actieve grondexploitaties aangescherpt. In het financieel onderhandelings-document 2017-2020 van november 2016 is daar aandacht aan besteed. In het tweede kwartaal 2017 is op basis van vraag en antwoorden van de commissie BBV definitief duidelijk geworden op welke wijze de notitie moet worden geïnterpreteerd en toegepast. Het gevolg daarvan is dat aanvullend een aantal gronden die eerder als Bouwgrond in exploitatie (BIE) werden aangemerkt per 1 januari 2016 moeten worden ondergebracht onder de Materiele Vaste Activa.

Vennootschapsbelastingplicht overheidsbedrijven
De eerste kamer heeft in haar vergadering van 26 mei 2015 het wetsvoorstel vennootschapsbelastingplicht overheidsbedrijven aangenomen. Hiermee zijn gemeenten per 1 januari 2016 voor bepaalde activiteiten verplicht om vennootschapsbelasting te gaan betalen. Bij de behandeling van de wet zijn in de memorie van antwoord en toelichting diverse handvaten gegeven of het gemeentelijke grondbedrijf ook als een belaste activiteit dient te worden beschouwd. Ook vanuit het Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden (SVLO) is in 2015 en 2016 samen met de belastingdienst getracht om tot afspraken te komen op welke wijze de implementatie van de wet zou moeten plaatsvinden. Dit heeft eind 2015 geleid tot een handreiking om te toetsen of het grondbedrijf een belaste ondernemersactiviteit zou zijn. Als het grondbedrijf een belaste activiteit zou zijn, dan is in de handreiking een methode opgenomen op welke wijze de fiscale inbrengwaarde en de Vpb-last bepaald dient te worden. Sinds het uitbrengen van de handreiking heeft de belastingdienst nog weinig aanvullende informatie dan wel standpunten gedeeld. Vandaar dat er nog steeds veel onduidelijkheid is op welke wijze gehandeld dient te worden. In de verslaglegging van het grondbedrijf zal extra aandacht worden besteed aan de Vpb ondanks dat dit formeel geen onderdeel uit maakt van de jaarrekening van de gemeente Veghel.

VERMOGENSONTWIKKELING

Reserve	1 jan 2016	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat	Vermindering	31 dec 2016
Algemene Reserve						
Vrij gedeelte	34.695	3.961	4.775		8.920	24.961
Geblokkeerd gedeelte	3.265		150			3.115
Rekeningresultaat	462	2.137		462		2.137
Bestemmingsreserves						
Winst grondverkopen	852	56	1			907
Risico's grondexploitatie	562					562
Sociaal Domein	2.478	3.480				5.958
Bruto-methode *	34.514	2.466	2.743		1.167	33.070
Overig	848		146			702
Totaal reserves	**77.676**	**12.100**	**7.815**	**462**	**10.087**	**71.411**

Bedragen x € 1.000 ** Reserve ter dekking van kapitaallasten*

Algemene reserve
Per saldo bedraagt de algemene reserve vrij besteedbaar per 31 december 2016 € 24,9 miljoen. Hierbij moet worden aangetekend dat voor zowel lopende investeringen als voorgenomen investeringen tot en met 2020 de algemene reserve aangewezen is als dekking. Daarnaast dient de algemene reserve als weerstandscapaciteit om risico's op te vangen. Uit de huidige meerjarenprognose van de weerstandscapaciteit (zie paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing) blijkt dat de daadwerkelijke vrije ruimte beperkt is.

Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek aangewezen doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen. De bestemmingsreserve die zich hiervan onderscheidt, is de reserve ter dekking van kapitaallasten met een saldo van € 33,0 miljoen.

Binnen het Grondbedrijf zijn verschillende voorzieningen en reserves om verliezen en tegenvallers op te vangen. Voor de tekorten in de verliesgevende complexen bestaat de Voorziening verliesgevende complexen. De reserves die zijn ingesteld voor het grondbedrijf zijn de reserve winst op grondverkopen en de bestemmingsreserve reserve risico grondexploitatie. Gelet op de omvang van het grondbedrijf, de dynamische markt en de specifieke risico's in samenhang met de verwachte positieve resultaten dienen de risico's expliciet gemonitord te worden en indien mogelijk en wenselijk treffen we beheersmaatregelen. Hierbij kan naast het beheersbaar maken van de risico's, gedacht worden aan een versobering van de kwaliteitsnormen in de betreffende grondexploitatie, het opnieuw opbouwen van reserves en op cashflow sturen.

Tot en met 2015 namen we voor projectrisico's budget op in de desbetreffende grondexploitatie. De notitie grondexploitatie van het BBV schrijft voor dat risico's niet langer in de grondexploitaties afgedekt mogen worden. Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2016 hebben we de budgeten voor projectrisico's, waaronder de post onvoorzien, laten vervallen. Dit heeft er toe geleid dat samen met vervallen van de post onvoorzien in de grondexploitaties, een lagere rekenrente en de afboeking en allocatie van een aantal gronden die voorlopig nog niet in ontwikkeling komen, dat er nog maar één verliesgevende grondexploitaties is voorzien. Het betreft grondexploitatie 78 Veghel – De Kempkens.

2 Vaststellingsbesluit

1 Besluit

De Raad van de gemeente Meierijstad;

gezien het voorstel van het College van Burgemeester en Wethouders d.d. 20 juni 2017

gelet op artikel 198 lid 1 Gemeentewet

BESLUIT:

1 Vast te stellen de jaarrekening 2016 en het jaarverslag 2016

van de gemeente Veghel;

2 Vast te stellen de rekening van baten en lasten en de balans met de navolgende saldi (bedragen x € 1.000):

A Rekening van baten en lasten 2016

Totaal lasten	128.996
Totaal baten	131.132

B Balans per 31 december 2016

Totaal activa	277.761
Totaal passiva	277.761

In te stemmen met het resultaat van de jaarrekening 2016 met een positief saldo van € 2.136.514 en dit te bestemmen als volgt:

1.	Tijdelijke bestemmingsreserve onderhoud wegen	-/-	€	3.404.555
2.	Regionaal werkbudget GGA Noord Oost Brabant	-/-	€	5.500
3.	Het realiseren van camperplaatsen	-/-	€	9.000
4.	Rekenkamercommissie	-/-	€	14.273
	(sub) totaal	-/-	**€**	**1.296.814**
5.	Onttrekking reserves risico's grondexploitatie		€	561.726
6.	Onttrekking algemene reserve		€	735.088
Resultaat na bestemming			**€**	**0**

Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Meierijstad in de openbare vergadering van 13 juli 2017.

De raad voornoemd.

De Griffier,	De voorzitter,
A.F.J. Franken	M.A. Fränzel MSc.

3 Jaarverslag

Programmaverantwoording

Algemeen Bestuur
Openbare orde en Veiligheid
Verkeer, vervoer en waterstaat
Economische zaken
Onderwijs
Cultuur en recreatie
Sociaal Domein
Volksgezondheid en milieu
Ruimtelijke Ordening en wonen
Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Paragrafen

Lokale heffingen
Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Onderhoud kapitaalgoederen
Financiering
Bedrijfsvoering
Verbonden partijen
Grondbeleid

Programmaverantwoording

LEESWIJZER

De Jaarrekening 2016 is primair bedoeld voor de gemeenteraad en vormt de verantwoording van het college aan de raad. De Jaarrekening 2016 is onderwerp van een jaarlijkse accountantscontrole.

De jaarrekening 2016 sluit aan bij de opbouw van de begroting 2016. De indeling van de jaarstukken 2016 is conform 10 programma's. Elk programma kent dezelfde structuur. Begonnen wordt met een programmaomschrijving waarin met steekwoorden de programmatische kernpunten worden benoemd. Vervolgens worden het vigerende beleidskader en de onderliggende producten vermeld.

In het tweede onderdeel van een programma wordt ingezoomd op de beleidsvoornemens. Deze worden toegelicht aan de hand van de W-vragen: "Wat wilden wij bereiken?" (hierbij is de tekst van het Collegewerkprogramma overgenomen), "Wat zouden we daar voor gaan doen" (hoofdlijnen uit de programmabegroting 2016) en "Wat hebben wij daarvoor gedaan?" Hierbij is aangegeven in hoeverre het beleid is gerealiseerd.

Het derde onderdeel van een programma bevat de voortgang van de grote projecten met daarbij de relevante investeringen. Evenals bij de Bestuursrapportages 2016 is voor de "Grote projecten" de ondergrens van € 500.000 gehanteerd als criterium wat grote projecten zijn. Door de projectgroep planning en control d.d. 2 juli 2012 is voor de beheersing van de kredieten gevraagd om te werken met stoplichten voor de aspecten Kwaliteit, Geld en Tijd waarbij de jaarschijven aansluiten bij de werkelijkheid. Aan de kleuren is de volgende betekenis toegekend:

Kwaliteit:
Groen: college realiseert binnen door de raad gestelde doelen en resultaten
Geel: college waarschuwt dat gestelde doelen en resultaten mogelijk niet of niet volledig gerealiseerd zullen worden
Rood: college vraagt aan raad een bijgesteld doel of resultaat

Geld
Groen: college realiseert binnen toegekende krediet
Geel: college waarschuwt dat toegekend krediet mogelijk wordt overschreden zonder ingrijpen
Rood: college vraagt aan raad bijgesteld krediet

Tijd
Groen: college realiseert binnen gestelde tijdsnorm
Geel: college waarschuwt dat gestelde tijdsnorm mogelijk niet gehaald wordt
Rood: college vraagt aan raad nieuwe tijdsnorm

Bij de planning staat:
- Pb2 voor de planning uit de 2e Bestuursrapportage 2016
- W voor de werkelijke huidige planning.

Ook de stand van zaken van de speerpunten uit het coalitie akkoord wordt in dit deel verantwoord.

In het vierde onderdeel wordt de W-vraag: "Wat heeft het gekost?" beantwoord. Hierbij is aangesloten bij de wens van de Commissie BBV om een onderscheid te maken in de mutatie reserves verdeeld naar de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Bij het vijfde onderdeel van een programma wordt een overzicht gegeven van de lasten en baten van de producten in het programma. Alle kosten die op de betreffende producten drukken zoals doorberekende kostenplaatsen, materiële kosten, inkomen- en vermogensoverdrachten en kapitaallasten zijn daarin opgenomen. Na dit overzicht wordt een analyse gegeven van de verschillen die groter zijn dan € 50.000.

Gelet op de aard van het programma kent het "programma" Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien een afwijkende opbouw. Wel wordt begonnen met de programmaomschrijving zoals bij de eerdere programma's.

Daarna komt een overzicht op hoofdlijnen van de algemene dekkingsmiddelen. Vervolgens worden de algemene uitkering, dividend, rente en onvoorziene uitgaven toegelicht. Van de belangrijkste posten in dit programma wordt een verschillenanalyse opgenomen. Tot slot volgt het onderdeel financiën van dit programma.

Paragrafen

De opgenomen paragrafen zijn op grond van wetgeving een verplicht onderdeel van het jaarverslag.
Het gaat bij de paragrafen telkens om onderwerpen met een groot financieel belang. Door deze op een centrale plek in het jaarverslag op te nemen wordt een goede informatievoorziening over deze onderwerpen gewaarborgd en is de informatie inzichtelijk.

0 Algemeen Bestuur

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Bestuurlijke vernieuwing, intergemeentelijke samenwerking, dorps- en wijkraden, burgerparticipatie, mediabeleid en communicatie.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Convenant wijk- en dorpsraden	2015
- Nota burgerparticipatie	2011
- Evenementenbeleid	2011

Wat zegt het coalitieakkoord

Constructief overleg met partners binnen en buiten de gemeente is ons uitgangspunt. Daarbij willen we een mix van burgerparticipatie en zelfsturing. We richten ons op de fusie met Schijndel en Sint-Oedenrode.

Producten

Bestuursorganen, bestuur ondersteuning college van burgemeester en wethouders, burgerzaken, baten leges burgerzaken, bestuurlijke samenwerking, bestuur ondersteuning raad en rekenkamerfunctie.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

0.1 BESTUUR EN PARTICIPATIE

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Constructief overleg met partners binnen en buiten de gemeente waaronder het sociaal domein.
- Beweging naar en ruimte voor “zelfsturing”.
- In het geval de gemeente het initiatief neemt, blijft er ruimte voor het uitbreiden van burgerparticipatie.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

We werken met verschillende partners samen om de participatiesamenleving te bevorderen.

1. Vanwege de samenvoeging tot Meierijstad zal in 2016 met de gezamenlijke raden worden bezien wat de rol van de toekomstige raad is ten aanzien van zelfsturing.
2. We blijven de gemeentelijke organisatie professionaliseren in het zo optimaal mogelijk benutten van zelfsturing.
3. Om de kracht van de samenleving verder te stimuleren wordt in 2016 wederom het leefbaarheidsbudget als middel ingezet. We stellen hiervoor eenmalig € 10.000 beschikbaar.
4. We zetten social media in, zoals Facebook en Twitter, om te communiceren over de vele initiatieven die door enthousiaste vrijwilligers in wijken, dorpen en buurten worden opgezet.
5. In 2016 worden de bestuurskosten samen met de wijk- en dorpsraden geëvalueerd. Hierbij komen ook hun rollen, taken en verantwoordelijkheden aan de orde. In het kader van de fusie worden in 2016 gesprekken gevoerd met de wijk- en dorpsraden van gemeenten Sint-Oedenrode, Schijndel en Veghel om hun positie in de nieuwe gemeente te bepalen waarbij innovatie, zelfsturing en overheidsparticipatie de uitgangspunten zijn.

6. Per project/ ontwikkeling bepalen we wederom de mate van burgerparticipatie aan de hand van de participatieladder. Hierbij streven we naar een optimale rolverdeling tussen de gemeente en de participanten. Extra aandacht gaat uit naar online burgerparticipatie.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In de fusiewerkgroep Griffie is zelfsturing ten aanzien van de rol van de toekomstige raad één van de onderwerpen geweest die hier besproken is. Met de nieuwe raad wordt bezien hoe om te gaan met zelfsturing/overheidsparticipatie
2. Zelfsturing/overheidsparticipatie en de bijbehorende veranderende werkwijze van de gemeentelijke organisatie is een belangrijk onderdeel geweest in het cultuurtraject voor Veghel. De meer participerende houding bij het opstellen van o.a. nieuw beleid is continu benadrukt bij raad, college en ambtenaren.
3. Ook in 2016 hebben (groepen) inwoners gebruik kunnen maken van het leefbaarheidsbudget om hun buurt beter en leuker te maken. Het budget voor 2016 bedroeg € 30.000. In totaal zijn ruim 40 initiatieven binnen gekomen. Dit is het hoogste aantal in de afgelopen jaren. Een grote meerderheid van de initiatieven was gericht op het organiseren van sociale activiteiten in eigen buurt. Het budget van 2016 is volledig bestemd.
4. Via Facebook en Twitter is er ook in 2016 gecommuniceerd over nieuwe initiatieven evenals over ander nieuws over de gemeente Veghel.
5. In het kader van de fusie zijn gesprekken gestart met de wijk- en dorpsraden van de gemeenten Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel over de toekomstige rol van de wijk- en dorpsraden binnen Meierijstad. Begin oktober is een kerngroep van de vertegenwoordigers van de wijk- en dorpsraden uit drie fusiegemeenten opgericht. De leden van de kerngroep werken samen met de verantwoordelijke ambtenaren een voorstel uit over de samenwerking tussen de wijk- en dorpsraden en gemeente Meierijstad.
6. Gemeente Veghel kiest ervoor om burgerparticipatie bewust toe te passen. Dit betekent dat bij ieder project/ beleidsvraagstuk bewust wordt afgewogen welke rol de participanten gaan spelen. Bij het bepalen van de rol wordt gebruik gemaakt van de participatieladder uit de Nota Burgerparticipatie. Burgerparticipatie kan op verschillende treden van deze ladder plaatsvinden. Extra aandacht is besteed aan het op voorhand maken van afspraken met de belanghebbenden over de rolverdeling, communicatie, terugkoppeling en verwachtingen

0.2 SAMENWERKING

Wat wilden we bereiken?(CWP)

- Een gemeente met een nieuwe identiteit die voortkomt uit de reeds aanwezige sociale, economische, culturele en geografische oriëntatie van de huidige drie gemeenten
- Een gemeente die wat betreft schaal, profiel, vitaliteit en partners meer dan voldoende bestuurskrachtig en toekomstbestendig is
- Een gemeente die de kwaliteit van dienstverlening op peil houdt tegen zo laag mogelijke kosten en het voorzieningenniveau waarborgt
- Een gemeente die een sterke positie inneemt in de regio waarbij goed leven en werken speerpunten zijn
- Deelname aan samenwerkingsverbanden die voor de nieuwe gemeente passend zijn

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In 2015 zijn de Visie op de nieuwe gemeente Meijerijstad, de organisatiefilosofie en het dienstverleningsconcept vastgesteld. Op basis hiervan zal de projectorganisatie met haar diverse (sub)werkgroepen waar mogelijk concrete voorstellen formuleren binnen de beleidsvelden bestuur ruimtelijk-economisch, sociaal-maatschappelijk en bedrijfsvoering
2. We beoordelen de samenwerkingsverbanden van de drie gemeenten op toegevoegde waarde en zullen daarin nieuwe keuzes moeten maken
3. We blijven samen werken binnen de As-50 met Uden, Oss, Bernheze en Landerd totdat de nieuwe gemeente positie inneemt en beoordeelt welke samenwerkingspartners op welke terreinen nodig zijn. Met name de meerwaarde van de economische samenwerking onderschrijven we en zullen daar naar handelen. De strategisch bestuurlijke positie in AgriFood Capital vinden we een belangrijke ontwikkeling waarin we actief blijven participeren.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. De doelstelling is gerealiseerd. Vervolg op de organisatiefilosofie is de organisatiestructuur. Deze heeft verder vorm en inhoud gekregen en medewerkers zijn geplaatst op functies. Verschillende fusiewerkgroepen hebben inhoud gegeven aan de drie thema's sociaal-maatschappelijk, ruimtelijk-economisch en bedrijfsvoering. De overdracht van werkgroepen naar de nieuwe werkateliers is eind 2016 gestart.
2. De beoordeling van de samenwerkingsverbanden is in 2016 ondergebracht in de projectstructuur van de fusie van Meierijstad. Diverse werkgroepen hebben zich gebogen over de toegevoegde waarde van elk samenwerkingsverband voor Meierijstad. In 2016 zijn diverse samenwerkingsverbanden tegen het licht gehouden. De nieuwe raad van Meierijstad zal hier uiteindelijk beslissingen over nemen.
3. Ook in 2016 is de afstemming binnen AS-50 verband om gezamenlijk op te trekken binnen AgrifoodCapital gecontinueerd. De raden van de deelnemende gemeenten zijn ook in 2016 via onder andere nieuwsbrieven geïnformeerd over de nieuwste ontwikkelingen.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Fusie Meierijstad**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	3.511.000	2.640.236	870.764	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit			Geld			Tijd							

Stand van zaken
De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Medio 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.

Projectnaam **ICT Meierijstad**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	2.307.384	1.515.126	792.258	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit			Geld			Tijd							

Stand van zaken

Er zijn Europese aanbestedingen geweest voor aanschaf zaaksysteem en ICT Infrastructuur. De aanschaf is afgerond en de apparatuur is geïnstalleerd en geïmplementeerd.
De activiteiten voor de vervanging van de repro en de printers evenals de telefonie zijn ook in 2016 afgerond. De kernapplicaties van Centric (financiën/personeelsadministraties/sociale zaken) zijn eind 2016 operationeel. Het realiseren van de verbindingen tussen de diverse locaties is ook in 2016 gereed gekomen. De beide datalocaties (stadhuis en Doornhoek) zijn in 2016 aangepast aan de eisen van Meierijstad.

Projectnaam **Huisvesting Meierijstad incl. verduurzaming**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	6.270.000	5.795.566	474.434	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
De verbouwing van het gemeentehuis Veghel is volgens de planning verlopen en eind 2016 opgeleverd. Het vastgestelde verduurzamingsplan is geïntegreerd binnen de bouwwerkzaamheden. De uitbouw van de patio en de hoofdentree zijn aan het werk toegevoegd. Binnen het krediet waren deze werkzaamheden niet begroot. De uitbouw van de patio kan binnen het krediet worden opgevangen, voor de hoofdentree is dat pas eind 2016 duidelijk in verband met de onvoorziene kosten. De werkzaamheden in het gemeentehuis van St. Oedenrode zijn begin oktober gestart en zijn eveneens tijdig gereed. Er is een extra krediet beschikbaar gesteld voor de bouw van een parallelle vergaderzaal. Dit is binnen dezelfde planning uitgevoerd en opgeleverd. Voor Schijndel is het wachten op diverse ontwikkelingen met betrekking tot inrichting van de podiumaccommodatie in 't Spectrum en de positie van het Servicecentrum.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	6.929	6.185	8.623	8.722
Baten	1.195	1.000	1.299	1.384
Saldo baten en lasten	**-5.734**	**-5.185**	**-7.324**	**-7.338**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	0	0	37	37
Onttrekking	353	0	2.755	2.745
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	56	0	297	297
Onttrekking	858	825	1.851	1.838
Resultaat	**-4.579**	**-4.360**	**-3.052**	**-3.089**

Bedragen x € 1.000

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Algemeen bestuur							
Bestuursorganen	3.176	545	-2.632	3.541	571	-2.970	-338
Bestuursondersteuning college B&W	1.862	0	-1.862	1.739	1	-1.738	124
Burgerzaken	1.233	0	-1.233	1.150	2	-1.147	85
Baten burgerzaken	236	730	494	202	786	583	89
Bestuurlijke samenwerking	1.821	0	-1.821	1.821	0	-1.821	0
Bestuursondersteuning raad	295	24	-271	269	24	-245	26
	8.623	**1.299**	**-7.324**	**8.722**	**1.384**	**-7.338**	**-14**

Bedragen x € 1.000

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

001 Bestuursorganen	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	N	338

Toelichting

- **Pensioenvoorzieningen wethouders:** Het benodigde pensioenkapitaal voor (v.m.) collegeleden is aangevuld o.b.v. de berekende actuariële waarde. In de berekening zijn de niet ingegane pensioenen herrekend naar de 67-jarige leef tijd of eerdere AOW-leeftijd. Er is een rekenrente van 0,864% gehanteerd voor 2017. Vorig jaar bedroeg deze 1,629%. Nadeel € 448.000.
- **Doorberekening kosten directie:** in verband met de fusie is de algemeen directeur/gemeentesecretaris overgegaan naar het projectbureau. De geraamde salariskosten zijn niet ten laste van deze post geboekt. Voordeel op deze post € 111.000.

002 Bestuursondersteuning college van B&W	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	124

Toelichting

- **Communicatie en dienstverlening:** betreft onderuitputting van geraamde overige kosten € 22.000. Als gevolg van digitalisering is op advertentiekosten € 17.000 minder uitgegeven.
- **Wijk- en dorpsraden:** in verband met opheffing wijkraad is minder subsidie uitbetaald. Daarnaast is het incidenteel extra beschikbaar gestelde leefbaarheidsbudget niet volledig besteed.
- **Basisregistraties:**: kapitaallasten i.v.m. nog niet volledig uitgegeven krediet (€ 19.000). Onderuitputting overige kosten (49.000).

003 Burgerzaken	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	85

Toelichting:

- **Kosten verkiezingen:** de geraamde materiaal- en portokosten van de verkiezingen zijn niet volledig benodigd gebleken. Voordeel € 33.000 Daarnaast zijn de kosten van de gemeenteraadsverkiezingen t.l.v. het fusiekrediet gebracht.
  Basisregistratie personen: de kapitaallasten voor het krediet Basisregistratie personen drukken nog niet op de exploitatie omdat het krediet nog niet volledig is uitgegeven. (€ 57.000).

004 Baten burgerzaken	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	89

Toelichting:

- **Opbrengst leges:** de werkelijke opbrengst van de leges burgerzaken is € 55.000 hoger dan geraamd.
- **Aankoop materialen:** de kosten voor aankoop van paspoorten en rijbewijzen in 2016 is lager. Voordeel € 34.000.

1 Openbare orde en veiligheid

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Brandweer, rampenbestrijding, integrale veiligheid, crisisbeheersing.

Bestuurlijke kaders *Jaar raadsbesluit*

- Handhaving beleidsplan 2010-2014 (is met één jaar verlengd bij vaststellen UPO 2015 d.d. 27-01-2015) 2009
- Nota handhaving thema's Buitengebied 2009
- Wet Veiligheidsregio's 2010
- Nota Integraal Veiligheidsprogramma (IVP) gemeente Veghel 2015
- Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2015-2016 2015
- Uitvoeringsprogramma Omgevingsrecht 2016 2015

Wat zegt het coalitie akkoord

Veghel moet leefbaar en veilig blijven. Dat betekent dat er voldoende toezicht is in de openbare ruimte en dat we goed voorbereid zijn op eventuele calamiteiten en crises.

Producten

Brandweer en rampenbestrijding, openbare orde en veiligheid.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

1.1 INTEGRALE VEILIGHEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

De gemeente Veghel wil haar regierol verder uitbouwen om een veilige gemeente te zijn waarin het goed wonen, werken en recreëren is.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. De gemeente Veghel werkt al een aantal jaren met de Methode Kernbeleid Veiligheid, ontwikkeld door de VNG. In de kadernota integrale veiligheid, die in 2015 is vastgesteld, wordt aandacht besteed aan de veiligheidsprioriteiten. Deze prioriteiten komen in co-creatie tussen de gemeente en externe partijen tot stand en worden vastgesteld door de gemeenteraad. Aan de prioriteiten wordt een uitvoeringsprogramma integrale veiligheid gekoppeld dat door het college wordt opgesteld. Dit programma, een paraplu van projecten, wordt vastgelegd voor de periode 2015 – 2018. De huidige prioriteiten liggen bij Woninginbraken Jeugd alcohol en drugs, geweldsdelicten en verkeersveiligheid.
2. Binnen de gemeentelijke veiligheidstaken wordt een lokaal bestuur niet alleen geconfronteerd met vormen van criminaliteit die plaatsvinden in georganiseerd verband, maar wordt meer en meer gesignaleerd dat er daarbij sprake is van ondermijning. Dit betekent dat er nog meer behoefte is aan integrale samenwerking en een langdurige inzet. Dat vergt extra capaciteit van onder andere de gemeentelijke organisatie.
3. We stimuleren initiatieven die vanuit burgers in de gemeente Veghel ontstaan, zoals een buurt Informatienetwerk (BIN).

4. We voorzien BIN van een startsubsidie en zorgen dat ze over de juiste contacten beschikken om goed te kunnen werken.
5. We stellen het uitvoeringsprogramma integrale veiligheid vast en voeren dit uit.
6. We bepalen mee en volgen actief de prioriteiten in het Regionaal Veiligheidsplan Oost-Brabant 2015-2018 en we spreken de politie hierop aan.
7. Omdat we als gemeente steeds meer geconfronteerd worden met georganiseerde criminaliteit starten we een project op om het bewustzijn bij burgers en bedrijven te vergroten en hen te attenderen op de preventieve en signalerende functie die ze kunnen hebben.
8. Vanuit het ondermijningsbeeld gaan we gericht actie voeren. Hierbij kan gedacht worden aan toolkit mensenhandel, bestuurlijke acties in het kader van de Opiumwet 13b en andere thema's die landelijk geprioriteerd worden.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Het uitvoeringsprogramma is met 1 jaar verlengd.
2. Dit betekent dat er nog meer behoefte is aan integrale samenwerking en een langdurige inzet. Dat vergt extra capaciteit van onder andere de gemeentelijke organisatie.
3. Samen met de initiatiefnemers wordt per initiatief bepaald welke ondersteuning noodzakelijk en gewenst is (ambtelijk advies, beschikbaar stellen van materialen of financiële middelen). Per geval is maatwerk geleverd.
4. Stichting BIN heeft voor 2016 een ontwikkelsubsidie ontvangen. In dit jaar heeft de nadruk gelegen op het uitbreiden van het netwerk naar de gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode. Om deze reden is de naam van de stichting veranderd in BIN Meierijstad. Er zijn contacten gelegd met de wijkagenten in Schijndel en Sint-Oedenrode. Tevens is door de stichting actief ondersteuning geboden aan verschillende nieuwe BIN-netwerken en Whats-app groepen.
5. In verband met de fusie is het uitvoeringsprogramma verlengd tot 2017.
6. Er is veel inzet geleverd door de politie naar aanleiding van de overlast gevende jeugdgroep Molenwieken.
7. In 2016 zijn er verschillende projecten ingezet op dit thema.
8. Er zijn verschillende bestuursrechtelijke instrumenten ingezet binnen dit thema.

1.2 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Openbare orde en veiligheid is een van de basistaken van de gemeente. We vinden het belangrijk dat de veiligheid in Veghelse wijken en dorpen wordt geborgd.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. In overleg met de operationele diensten stellen we vergunningen op die betrekking hebben op de veiligheid tijdens (grote) evenementen.
2. We geven uitvoering aan het hennepconvenant.
3. We blijven alert op tekenen van huiselijk geweld.
4. Vooruitlopend op de fusie zal er gewerkt worden aan de vorming van een BOA-pool samen met Schijndel en Sint Oedenrode. Vooral de capaciteit zal aandacht behoeven gezien de toename van het aantal taken bij de BOA's. Verder bezien we of een uitbreiding naar het basisteam Maas en Leijgraaf en/of basisteam Meierij mogelijk is.
5. We geven uitvoering aan het samenwerkingsconvenant met betrekking tot de inzet van BOA's. Een regionale handhavingssamenwerking maakt hiervan onderdeel uit waarbij alcoholcontrole speerpunt zal zijn.
6. We geven uitvoering aan het Uitvoeringsprogramma omgevingsrecht (UPO) 2016.
7. We voeren de Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan uit in samenwerking met horeca, politie en omwonenden van de horeca.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In overleg zijn vergunningen verleend voor de diverse evenementen.
2. Er is uitvoering gegeven aan het hennepconvenant. Alle aangetroffen illegale hennepkwekerijen zijn conform het convenant integraal aangepakt.
3. In 2016 heeft zich een casus voorgedaan.

4. De BOA-pool is samen met Schijndel en Sint-Oedenrode tot stand gekomen. Zo nodig zal extra capaciteit in 2017 worden gevraagd. Zo zal ook in 2017 duidelijk moeten worden met welk basisteam zal worden samengewerkt.
5. Begin 2016 heeft er regionaal binnen het samenwerkingsverband Maas en Leijgraaf samenwerking plaatsgevonden middels het gezamenlijk uitvoeren van controles Drank- en Horecawet. Later in het jaar heeft het accent gelegen binnen het grondgebied van Meierijstad i.o.
6. Er is uitvoering gegeven aan het UPO 2016. De raad van Meierijstad zal hierover in het tweede kwartaal van 2017 separaat worden geïnformeerd.
7. De werkgroep KVU is in 2016 frequent bij elkaar gekomen om de voorgenomen maatregelen uit te voeren en te monitoren.

1.3 CRISISBEHEERSING

Wat wilden we bereiken? (CWP)
Wij willen goed voorbereid zijn op eventuele calamiteiten en crises.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten
1. We actualiseren gemeentelijke processen.
2. Er worden oefeningen georganiseerd voor bestuur en ambtelijke organisatie.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)
1. De gemeentelijke processen zijn geactualiseerd.
2. Voor de ambtelijke organisatie is een (regionaal) oefening- en opleidingsplan uitgerold.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Binnen dit programma zijn geen grote projecten.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	2.502	2.560	2.586	2.577
Baten	156	139	139	135
Saldo baten en lasten	**-2.346**	**-2.421**	**-2.447**	**-2.442**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0
0				
Resultaat	**-2.346**	**-2.421**	**-2.447**	**-2.442**
Bedragen x € 1.000				

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Openbare Orde en Veiligehid							
Brandweer en rampenbestrijding	1.904	139	-1.765	1.912	142	-1.769	-4
Openbare Orde en Veiligehid	615	0	-615	600	-8	-607	8
Opsporing en ruiming conventionele expsieven	66	0	-66	66	0	-66	0
	2.586	**139**	**-2.446**	**2.577**	**135**	**-2.442**	**4**
Bedragen x € 1.000							

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

2 Verkeer, vervoer en waterstaat

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Samenwerking, hoofdwegenstructuur, verkeersproblematiek, openbaar vervoer, vervoer over water, veiligheid fiets en voetganger, parkeren, leefbaarheid N279.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Nota parkeernormen Uden-Veghel	2006
- Hoofdwegenstructuur Veghel 2020; visie op hoofdlijnen	2008
- Mobiliteitsvisie stedelijke regio Uden-Veghel	2008
- Herijking Parkeernota Veghel-centrum 2005-2015	2010
- Hoogwaardig Openbaar Vervoer Noordoost-Brabant	2011
- Fietsplan Veghel	2012
- Structuurvisies	2002-2007
- Beheerplan Gladheidsbestrijding 2011-2015	2011
- Beleidsplan Openbare Verlichting	2009
- Beheerplan en beeldkwaliteit Wegen periode 2012-2016	2012

Wat zegt het coalitieakkoord

We gaan voor een optimale bereikbaarheid en verkeersveiligheid. We bieden parkeermogelijkheden ter ondersteuning van een aantrekkelijk winkelklimaat.

Producten

Wegen straten pleinen en verkeersmaatregelen, openbaar vervoer, binnenhavens en waterwegen, waterkering afwatering en landaanwinning, parkeren, baten parkeerbelasting.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

2.1 MOBIEL VEGHEL

Wat wilden we bereiken? (CWP)

We willen een optimale bereikbaarheid met aandacht voor veiligheid, binnen alle verkeersmodaliteiten in en om de gehele gemeente Veghel.

Speerpunten

Reactiveren goederenvervoer per spoor vanaf Zuid Willemsvaart naar Boxtel.
Op dit gebied zijn geen initiatieven meer ontplooid.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. In het bestuursakkoord van de provincie is de opwaardering van de N279 opgenomen. In 2016 werken we samen met de provincie en de regio aan de verdere uitwerking van de plannen. Najaar 2015 maakt de provincie samen met de regio een plan van aanpak om de ambitie uit het bestuursakkoord nader uit te werken.
2. We hebben aandacht voor verkeersveiligheid van fietsers en voetgangers. We doen dit samen met provincie en betrokken gemeenten in de GGA-regio Noordoost-Brabant en de politie voorbeeld bij de mensgerichte acties.

3. We blijven werken aan verbetering van de verkeersveiligheid en zetten in op mensgerichte maatregelen voor veiliger verkeersgedrag (in samenwerking met bewoners en scholen). Wij faciliteren scholen die meedoen aan Brabants Verkeersveiligheidslabel (BVL) en die meedoen aan het landelijk schoolexamen. We ondersteunen de Stichting Platform Ouderen en Gehandicapten bij hun activiteiten in het kader van mensgerichte maatregelen.
4. We werken aan duurzame bereikbaarheid van het Veghel-centrum (inclusief Noordkade) door de financiering van het opnemen van een snelfietsroute Uden-Veghel in het project Rembrandtlaan te onderzoeken. We zoeken naar financiering om ook de andere onderdelen van de snelfietsroutes Uden-Veghel te realiseren.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. De opwaardering van de N279 tussen Veghel en Asten is onderdeel van het bereikbaarheidsprogramma Zuid-Nederland. Hierover is eind 2015 door de Minister, de provincies Limburg en Noord-Brabant en de regio een besluit genomen. In 2016 is een intentieovereenkomst gesloten waarin de scope van het onderzoek naar de N279 is opgenomen. Vervolgens is door de provincie de conceptnotitie Reikwijdte en Detailniveau N279 Veghel-Asten opgesteld. Eind 2016 is de projectMER opgestart. In dit kader vindt afstemming met de omgeving plaats.
2. In 2016 is het fietspad aangelegd tussen de Edisonweg in Veghel en de fietsroute langs de Zuid-Willemsvaart naar Den Bosch. De provincie is stappen aan het zetten in het kader van Fiets in de Versnelling, om een aantal snelfietsroutes in de provincie te realiseren. voor 2020. Hierbij zijn ook 2 snelfietsroutes tussen Veghel en Uden in beeld.
3. De (BVL) scholen, stichtingen en instanties die zich bezig houden met verkeersveiligheid, zijn bezig met de uitvoering van het pakket Mensgerichte maatregelen 2016.De gemeente steunt hier in actief of middels financiële bijdrage.
4. De provincie heeft in het kader van Fiets in de Versnelling cofinanciering beschikbaar om snelfietsroutes in Noord Brabant te realiseren. Voor Veghel zijn vooral de ontbrekende schakels in de snelfietsroutes Uden-Veghel in beeld.

2.2 PARKEREN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Gefaseerd invoeren van blauwe zones ter ondersteuning van een aantrekkelijk en uitnodigend centrum.

Speerpunten

Gefaseerd invoeren van blauwe zones.
Zie activiteit Evaluatie blauwe zones.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. We evalueren de 1e fase van de invoering van blauwe zones in het centrum van Veghel.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

Samen met centrummanagement is, op basis van ervaringen van de 1e fase, een plan gemaakt en uitgevoerd voor de verdere uitbreiding van de blauwe zone in Veghel-centrum.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	3.160.000	2.726.999	100.000	330.001
inkomsten	1.580.000	1.463.100	0	-116.900
				213.101

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Alle voorgenomen werkzaamheden zijn inmiddels afgerond. De subsidies voor HOV en fietsenstallingen zijn in 2016 verrekend.
Vanwege de ruimtelijke samenhang zal ten laste van dit krediet ook de luifel van het Stadhuisplein worden gesloopt. Daarna zal deze openbare ruimte opnieuw worden ingericht.
Hierover is de raad separaat geïnformeerd.

Projectnaam **Reconstructie Hoogstraat- H. H. Plein - Zuidkade**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	3.829.000	3.638.494	190.506	0
inkomsten	729.484	730.716	0	1.232
				1.232

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Een klein deel van de Noordkade dat onderdeel is van het plangebied, komt nog in aanmerking voor een reconstructie. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2016 gestart. Complicerende en vertragende factor hierbij is dat nog moet worden bepaald op welke wijze kadeherstel en riolering ter plaatse kan plaatsvinden.

Projectnaam **Andere verkeersoplossingen ZOE incl. Molenpark**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	7.508.404	3.123.221	4.385.183	0
inkomsten	4.300.000	4.201.052	98.948	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Op 1 april 2016 is het eigendom van de N616 aan de gemeente overgedragen, en is de herinrichtingsbijdrage overgemaakt. Er is breed overleg gevoerd met belanghebbenden (o.a. aanwonenden, dorpsraden en Erpse Bedrijvenkring) om tot een ontwerp te komen voor de kom van Erp, Gemertsedijk en Boerdonksedijk.
De uitvoering van de Boerdonksedijk, kom van Erp en de Gemertsedijk starten in 2017.

Projectnaam **Sluizen 4-5-6 Zuid Willemsvaart**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	3.512.854	3.224.359	288.495	0
inkomsten	500.000	15.181	500.000	15.181
				15.181

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Het achterste gedeelte van de Nieuwe Haven is in 2016 door de gemeente voor rekening van RWS verdiept. Deze verrekening heeft inmiddels plaatsgevonden. Bij het bestemmen van het resultaat van de jaarrekening 2015, is nog een bedrag aan dit krediet toegevoegd voor het verrichten van kleine verbetermaatregelen. Na uitvoering van deze maatregelen zal dit krediet in 2017 afgesloten worden.

Projectnaam **Vervanging bruggen Erp en Keldonk**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	650.000	135.941	514.059	0
inkomsten	0	29.310	0	29.310
				29.310

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													2019
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken

De raad is geïnformeerd over de gewijzigde definitie voor dit project. Gewijzigde eisen en wensen van het Waterschap en ontwikkelingen in de directe nabijheid van de fietsbrug hebben geleid tot het besluit om uit dit krediet één definitieve brug te realiseren in de Hackerom. De huurperiode voor de fietsbrug is verlengd in afwachting van de ontwikkeling van de integrale visie voor de Aa en het sportpark. Uitvoering voor de brug Hackerom is eind 2016 aanbesteed. Uitvoering geschiedt deels in 2017.

Projectnaam **Voorziening Rationeel wegbeheer asfalt/elementen 2015**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.145.300	819.256	326.044	0
inkomsten	0	0	0	0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken

In verband met een aantal grote projecten (Rembrandtlaan, Koolenkampen, Bloemenwijk) zijn werkzaamheden doorgeschoven naar 2016.

Projectnaam	**Voorziening Rationeel wegbeheer asfalt/elementen 2016**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.264.300	1.163.227	101.073	0
inkomsten	0	0	0	0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Alle onderhoudswerkzaamheden van 2016, asfalt- en elementenonderhoud, zijn conform het Beheerplan Wegen uitgevoerd.
Op de volgende locaties is asfaltonderhoud gedaan. Veghel: Marshallweg (ged.), Doornhoek (buitengebied Zijtaart), Bosscheweg (ged.), Gazellepad (ged.), Kraanmeer, Kraanmeerpad, Udenseweg (ged.), Achterhei, Nieuwe Veldenweg (ged.), Ham, Hintelstraat, Vondelstraat, Boerdonksedijk (ged.) en Vorstenbosscheweg. Overig: reparaties diverse huisaansluitingen en wortelopdruk en vervangen koudasfalt.
Aan elementenonderhoud zijn volgens planning werkzaamheden uitgevoerd op circa 60 locaties, zoals De Amert (o.a. fietsdoorsteken), Mountbattenweg, Costerweg, Stirlingweg, Taylorweg, Mr. Schendelerstraat, Heisteeg, Hoge Biezen, Jekschot, Dr. Schaepmanlaan, Dongelaan, IJsselstraat, Maasstraat, Koekkoeksdonk, Zwaluwdonk, De Scheiffelaar en molenbeemden. Tevens is op een aanzienlijk aantal locaties worteldruk weggenomen.
Voor het onderhoud aan markeringen is een nieuwe aannemer begonnen, die alle markeringen heeft beoordeeld (slecht, matig, goed). Dit jaar zijn de als matig beoordeelde markeringen hersteld en zijn veel bereden locaties opgefrist.
Diverse onderzoeken zijn uitgevoerd naar teerhoudendheid asfalt en trillingen/geluidshinder.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	5.087	5.175	13.778	13.389
Baten	821	536	611	4.100
Saldo baten en lasten	**-4.266**	**-4.639**	**-13.167**	**-9.289**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	8	0	38	38
Onttrekking	361	0	7.897	7.897
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	70	292	393	240
Resultaat	**-3.843**	**-4.347**	**-4.915**	**-1.190**

Bedragen x € 1.000

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Verkeer en vervoer:							
Wegen,straten,pleinen en verkeersmaatregelen	11.477	225	-11.252	11.174	3.635	-7.539	3.713
Openbaar vervoer	1.289	0	-1.289	1.287	0	-1.287	2
Parkeren	244	0	-244	227	2	-225	19
Baten parkeerbelasting	0	179	179	0	257	257	78
Binnenhavens en waterwegen	253	201	-52	228	201	-27	25
Waterkering,afwatering en landaanwinning	515	5	-509	474	5	-469	41
	13.778	**611**	**-13.167**	**13.389**	**4.100**	**-9.289**	**3.878**
Bedragen x € 1.000							

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

210 Wegen, straten, pleinen en verkeersmaatregelen	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	309
Vrijval voorziening wegen	Inc	V	3.404

Toelichting:

- **Onderuitputting kapitaallasten**: vanwege het nog niet volledig uitgeven van kredieten is een voordeel ontstaan voor de kapitaallasten van € 207.000. Tegenover dit voordeel staat een nadeel als gevolg van een lagere beschikking over de reserve kapitaallasten. Dit komt tot uiting op de functie 980.
- **Mensgerichte maatregelen:** Uitbetaling verdeling subsidie over 2016 vindt plaats in 2017. Declaratie richting Provincie vindt ook plaats in 2017.
- **Gebiedsgerichte aanpak:** afrekening 2015 ad € 43.000. Restant verschil wordt verklaard door uitgaven die nog in 2017 worden gemaakt en verantwoord, maar waarvoor de bijdragen van de regiogemeenten en subsidie provincie al in 2016 is ontvangen.
- **Vrijval voorziening wegen:** de voorziening valt vrij per 31-12-2016 omdat in verband met de fusie geen geactualiseerd beheerplan meer aanwezig is. Voorgesteld wordt de middelen ad € 3.404.555 bij de resultaatbestemming te reserveren in een bestemmingsreserve onderhoud wegen.

215 Baten parkeerbelasting	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Opbrengsten	Inc	V	78

Toelichting:

- **Opbrengsten betaald parkeren:**
  In 2016 is een deel van het betaald parkeren afgeschaft en vervangen door blauwe zones. In verband met de invoering in de loop van 2016 is de opbrengst hoger dan geraamd (€ 55.000). Daarnaast zijn de opbrengsten voor invorderingen boetes en parkeerkaarten hoger (€ € 23.000).

3 Economische zaken

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
economie, bedrijventerreinen, bedrijvenvestiging, bedrijvenloket, overleg met bedrijfsleven.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Ontwikkelingsperspectieven havens Veghel	2005
- Exploitatieverordening gemeente Veghel	2006
- Detailhandelsvisie	2010
- Ruimtelijk functionele visie Veghel centrum	2010
- Horecavisie	2010
- Integraal Horecabeleid “Smaakvolle horeca”	2011
- Visie bedrijventerreinen stedelijke regio Uden-Veghel-Schijndel	2012
- Regionale visie op werk en inkomen Brabant NO	2012
- Ruimteplanner Veghel	2013
- Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI)	2011
- Standplaatsenbeleid	2014

Wat zegt het coalitie akkoord

Wij stimuleren een goed ondernemingsklimaat, investeren in een goede relatie met het bedrijfsleven en faciliteren duurzame bedrijventerreinen die goed bereikbaar, schoon en veilig zijn.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

3.1 ECONOMIE

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Veghel heeft een goed vestigingsklimaat voor bedrijven en ook voor ondernemers in het buitengebied
- Het versterken van onze positie als aantrekkelijke vestigingsgemeente middels het project “Veghel maakt er werk van”
- De krachtige positie binnen AgriFood Capital versterken
- Versterken van de economische agenda van de nieuwe fusiegemeente
- Een vernieuwend foodconcept aan de Noordkade, complementair aan het centrum; dus geen traditionele supermarkt. Dit in goede samenwerking met (Veghelse) ondernemers in de foodsector

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Door capaciteit beschikbaar te stellen versterken we de banden met het samenwerkingsverband AgriFood Capital
2. We investeren in de kwaliteit van de openbare ruimte om, in nauwe samenwerking met de ondernemers en stichting Centrummanagement, een levendig centrum met goede winkel- en horecavoorzieningen te realiseren.
3. We gaan door met het uitvoeren van de vastgestelde detailhandelsvisie en het integrale “Smaakvolle horecabeleid”
4. Er komt een structureel overleg in 2016 tussen de gemeenten Sint Oedenrode, Schijndel en Veghel over zaken als economische kansen, dienstverlening aan ondernemers en het economisch beleid.

5. Samen met het Veghels bedrijfsleven leveren we een substantiële bijdrage aan de economische agenda van de nieuwe fusiegemeente.
6. In nauwe samenwerking met het bedrijfsleven rollen we de positionering 'Veghel maakt er werk van' uit voor het domein 'voeden'. De werkgroep Communicatie en Positionering van de stichting Vitaal Bedrijvig Veghel werkt concrete acties hiervoor uit. In de werkgroep zijn de ondernemersverenigingen CVO, VMK en EBK vertegenwoordigd. Ook als gemeente nemen we deel aan de werkgroep. Acties komen in cofinanciering tussen bedrijfsleven en gemeente tot stand.
7. De positionering 'Veghel maakt er werk van' stemmen we af met de ontwikkelingen rondom de fusie Meierijstad.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Door een detachering is in 2016 een vaste verbinding gelegd tussen de gemeente Veghel en Agrifood Capital.
2. De openbare ruimte van de Markt wordt voorbereid
3. In 2016 hebben we regulier overleg gehad met de horeca. Eén van de belangrijke onderwerpen hierbij was de Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan. Daarnaast heeft de KHN een adviesrapport gemaakt met adviezen ten behoeve van het horecabeleid in Meierijstad. Dit is aangeboden aan het College aangeboden. Deze adviezen zijn gebruikt bij het voorbereiden van de fusie tot Meierijstad.
4. In 2016 heeft regulier overleg plaatsgevonden tussen gemeente en POM, hetgeen geleid heeft tot gezamenlijk definiëren van belangrijke economische onderwerpen. Ook het centrummanagement zowel als de Koninklijke Horeca Nederland van elk van de drie gemeenten heeft de handen ineen geslagen om tot overleg en samenwerking met de gemeente te komen.
5. Eind 2015 is het POM (Platform Ondernemend Meierijstad) opgericht. Dit platform vormt een belangrijk aanspreekpunt voor de ambtelijke fusiewerkgroep. In 2016 zijn gecombineerde sub- werkgroepen in het leven geroepen (POM en gemeente), die in gezamenlijkheid een strategische agenda hebben voorbereid.
6. Zie kredieten Veghel maakt er werk van en fusie Meierijstad.
7. In het kader van de fusie van Meierijstad is een werkgroep Positionering actief. In deze werkgroep worden zijn ook de activiteiten van Veghel maakt er werk van onder de aandacht gebracht.

3.2 BEDRIJVENTERREINEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Duurzame bedrijventerreinen die goed bereikbaar, schoon en veilig zijn. Zij dragen bij aan de profilering van Veghel.

Speerpunten

Goed geoutilleerde vrachtwagenparkeerplaats.
Pilot is positief afgerond. In samenwerking met bedrijfsleven wordt haalbaarheidsonderzoek verricht naar realiseren vrachtwagenparkeerplaats op bedrijventerrein binnen de gemeente.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. De deelname van de gemeente als partner in de KVO-werkgroepen wordt voortgezet.
2. Via marketing en acquisitie ontwikkelen en positioneren we Foodpark Veghel tot een thematisch en innovatief bedrijventerrein met de profilering AgriFood.
3. We faciliteren de werkzaamheden in de Nieuwe Haven op bedrijventerrein De Dubbelen om deze bereikbaar te maken voor vaarklasse IV, in aansluiting op de opgewaardeerde Zuid-Willemsvaart (zie ook grote project Sluizen 4,5,6).

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Deelname in KVO-werkgroepen is in 2016 gecontinueerd.
2. Het Foodpark is in 2016 stevig gepositioneerd, onder andere bij externe partijen zoals het BOM en NFIA. Ook individuele partijen tonen veel belangstelling.

Zie grote krediet Sluizen 4-5-6.

3.3 OVERLEG MET BEDRIJFSLEVEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

De goede relatie met het bedrijfsleven proactief verder uitbouwen.

- Deregulering en één-loket-functie ter ondersteuning van ondernemers.
- Voor investeringen in het ondernemersklimaat streven we naar het oprichten van een ondernemingsfonds.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. We blijven in samenwerking met het bedrijfsleven bekijken waar in regelgeving kan worden geschrapt om het ondernemen in Sint Oedenrode, Schijndel en Veghel zo eenvoudig mogelijk te maken.
2. We ontwikkelen de één loket functie verder in onze organisatie door middel van het implementeren van e-herkenning.
3. We ondersteunen startende ondernemers met behulp van de Startersmarktplaats Veghel – Uden – Schijndel.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Op de gemeentelijke website hebben ondernemers via het meldpunt "Overbodige regelgeving " aan kunnen welke regels zij overbodig achten. De ondernemers hebben in 2015 zelf een werkgroep "Deregulering" gestart.
2. De e-herkenning is nagenoeg voltooid waarmee voor de 1-loketfunctie er sprake is van een doorontwikkeling.
3. Ook in oktober 2016 heeft de gemeente Veghel een bijdrage verstrekt aan de organisatie Startersmarktplaats. Aan de diverse activiteiten is door de betrokken portefeuillehouder deelgenomen.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Opwaarderen kade MBI**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	814.000	815.432	0	-1.432
inkomsten	401.375	401.273	0	-102
				-1.534

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Project is afgerond en krediet medio 2016 afgesloten.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	1.104	858	977	961
Baten	564	207	134	117
Saldo baten en lasten	**-540**	**-651**	**-843**	**-844**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	0	0	10	10
Onttrekking	272	0	156	156
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	23	22	22	22
Resultaat	**-245**	**-629**	**-675**	**-676**
Bedragen x € 1.000				

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Economische zaken							
Handel, ambacht en industrie	782	76	-706	767	67	-700	5
Baten marktgelden	0	12	12	0	10	10	-2
Nutsbedrijven	195	45	-150	194	40	-154	-4
	977	**134**	**-843**	**961**	**117**	**-844**	**-1**
Bedragen x € 1.000							

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

4 Onderwijs

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Voor- en vroegschoolse educatie en onderwijsachterstanden, kinderopvang, peuterspeelzalen en buiten- en naschoolse opvang, basisonderwijs, middelbaar- en hoger beroepsonderwijs, normen en waarden, schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten, huisvesting voortgezet onderwijs, multifunctioneel gebruik schoolgebouwen, brede school.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Gemeenschappelijke regeling openbaar onderwijs	2007
- Verordening materiële en financiële gelijkstelling	2007
- Doordecentralisatieovereenkomst VO	2008
- Afwegingsmodel handhaving kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	2011
- Nota Harmonisatie Voorschoolse voorzieningen	2012
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs gemeente Veghel (Inclusief diverse beleidsregels en Technische, Functionele en Ruimtelijke Programma's van Eisen)	2014
- Programma en Overzicht onderwijshuisvesting en jaarlijkse	
- "Inventarisatie schoolgebouwen PO en VSO"	jaarlijks
- (ten behoeve van uitvoering voorzieningen in het daaropvolgende jaar)	
- Nota "Herijking onderwijshuisvestingsbeleid 2012"	2012
- Nadere Regels Onderwijs en Educatie	2015
- Verordening leerlingenvervoer	2014

Wat zegt het coalitieakkoord

We zorgen voor een dekkend aanbod van toekomstbestendige voorschoolse voorzieningen. We sturen op het maximaal wegwerken van onderwijsachterstanden. We zorgen voor goed en efficiënt leerlingenvervoer. Het onderwijshuisvestingbeleid stemmen we af op lokale ontwikkelingen. We streven ernaar dat iedereen een startkwalificatie haalt en dat een optimale aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt ontstaat.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

4.1 ONDERWIJSACHTERSTANDENBELEID & VOORSCHOOLSE VOORZIENINGEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Een dekkend aanbod van toekomstbestendige voorschoolse voorzieningen
- Maximaal wegwerken van onderwijsachterstanden

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Het college zal zich samen met de gemeenten Sint-Oedenrode en Schijndel oriënteren op de toekomst van het peuterspeelzaalwerk in relatie tot de ontwikkelingen rondom Integrale Kindcentra, wijzigingen van Rijksbeleid ten aanzien van kinderopvang en peuterspeelzaalwerk en onderwijsachterstandenbeleid. Er wordt voor de gemeente Meierijstad een nieuw ontwerp voor de voorschoolse voorzieningen voorbereid, in gezamenlijkheid met de uitvoeringspartijen.
2. De VVE-monitor en contact met de scholen over de schakelklassen geven de resultaten en opbrengsten weer van het gevoerde onderwijsachterstandenbeleid. Het college informeert de raad hierover.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Vanuit de fusiewerkgroep is er een beleidsnotitie met scenario's opgesteld en gereed voor het nieuwe college. Besluitvorming kan dan plaatsvinden in 2017.
2. De VVE-monitor over 2015 is compleet en aan college en raad aangeboden. In 2017 kan de VVE-monitor over 2016 worden opgesteld en aangeleverd.

4.2 PASSEND ONDERWIJS & LOKALE EDUCATIEVE AGENDA

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Wet Passend onderwijs wordt goed ingevoerd in de gemeente Veghel.

- Optimale aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt waarbij de focus ligt op een aantal speerpuntsectoren, waaronder agrifood, techniek en logistiek.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. In 2016 continueert het college de intensieve samenwerking met de Samenwerkingsverband Passend Onderwijs (primair en voortgezet onderwijs). Informatiestromen en uitvoeringsafspraken worden op elkaar afgestemd als het gaat om leerlingenvervoer, huisvesting, leerplicht en voortijdig schoolverlaten, tussenvoorzieningen en aansluiting arbeidsmarkt. Het college informeert de raad over de voortgang.
2. In 2016 heeft de nieuwe Lokale Educatieve Agenda een nieuwe structuur. Er is één netwerkoverleg waar alle onderwijs- en opvangpartijen aanwezig zijn. Daarnaast is er een overleg inzake onderwijsachterstanden conform de wettelijke bepaling: daarin wordt de doelgroep, resultaatafspraken, segregatie en instrumenten ter bestrijding van onderwijsachterstanden besproken.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In 2016 is er een drietal concrete zaken opgepakt: gezamenlijke scholing van basisteams Jeugd & Gezin en bovenschoolse deskundigen en intern begeleiders t.b.v. een betere samenwerking en handelingsgericht arrangeren, intensiveren van de screening voor dyslexie en verplaatsen van deze werkzaamheden naar de samenwerkingsverbanden en voorbereiding van de discussies over de spreiding van de speciaal onderwijsvoorzieningen en positionering van de schoolmaatschappelijk werkers van het speciaal onderwijs. Hiermee zijn de eerste concrete resultaten geboekt in de samenwerking tussen passend onderwijs en jeugdhulp.
2. De bijeenkomsten van de Lokale Educatieve Agenda zijn in 2016 vervangen door de overleggen in het kader van de fusie. De VVE-werkgroep is wel bij elkaar geweest. Inhoudelijke aspecten zijn vormgegeven in de aanloop naar de fusie.

4.3 LEERLINGENVERVOER

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Goed en efficiënt leerlingenvervoer.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. Het college zet de bestaande werkwijze met de vervoerders, contractbeheerder TC&O en het gebruik van opstapplaatsen voort.
2. Het college geeft zoveel als mogelijk meerjarige beschikkingen af om de administratieve last voor ouders en de gemeentelijke organisatie te beperken.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Dit punt is conform uitgevoerd en heeft geen bijzonderheden opgeleverd.
2. Op basis van de zogenaamde "toelaatbaarheidsverklaringen" van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs, zijn er daar waar mogelijk meerjarige beschikkingen afgegeven. Een toelaatbaarheidsverklaring

(soort indicatie) heeft een bepaalde tijdsduur en deze wordt altijd overgenomen bij het meerjarig toekennen van beschikkingen.

4.4 ONDERWIJSHUISVESTING

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Een onderwijshuisvestingbeleid afgestemd op lokale ontwikkelingen waarbij rekening wordt gehouden met wettelijke eisen.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. Samen met het onderwijsveld wordt invulling gegeven aan de ruimtebehoefte van de diverse scholen. Eventuele leegstand wordt besproken en waar mogelijk opgelost.
2. Per 1 januari 2015 is de wetwijziging inzake de overheveling van het buitenonderhoud van schoolgebouwen in het primair onderwijs van kracht geworden. Deze wetswijziging biedt mogelijkheden om op lokaal niveau uitvoering te geven aan renovatie-activiteiten (in plaats van vervangende nieuwbouw). In 2015 is met het onderwijsveld overleg gevoerd over dit lokale maatwerk. Dit zal in 2016 een vervolg krijgen. Daarbij zal ook het aspect van het verduurzamen van schoolgebouwen aandacht krijgen. Het uiteindelijke doel is om samen met de fusiegemeenten te komen tot een gezamenlijke ambitie, op basis waarvan in samenspraak met het onderwijsveld een duurzaam huisvestingsplan en duurzaam meerjarenonderhoudsplan kan worden ontwikkeld. De kaders ten aanzien van renovatie evenals het verduurzamen van schoolgebouwen zullen te zijner tijd aan de raad ter vaststelling worden aangeboden.
3. We zorgen voor een goed beheer en exploitatie van multifunctionele accommodaties (MFA's) waar onderwijshuisvesting onderdeel van uitmaakt.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Op basis van leerlingenprognoses heeft in 2016 een vertaling plaatsgevonden naar de ruimtebehoefte van alle scholen van het primair onderwijs voor het opgestelde Integraal Huisvestingsplan (IHP). (zie ook activiteit Huisvestingsplan en MJOP schoolgebouwen).
2. Vanwege het dalende leerlingenaantal in Meierijstad is er van rijkswege in 2016 een subsidie toegekend. Met deze subsidie is een Integraal Huisvestingsplan (IHP) worden opgesteld waarbij ook aandacht is besteed aan de leefbaarheid in de kleine kernen in relatie tot krimp van het leerlingenaantal in het primair onderwijs (PO). Dit rapport zal begin 2017 aan de raad van Meierijstad worden aangeboden.
3. Van elke MFA is in 2016 een exploitatieopzet gemaakt. Ook zijn de huur- en bruikleenovereenkomsten geactualiseerd.

4.5 LEERPLICHT EN VOORTIJDIG SCHOOLVERLATEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

We streven ernaar dat iedere leerling een startkwalificatie haalt.
We voorkomen schoolverzuim voor leerlingen tot 18 jaar.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. In 2016 wordt uitvoering gegeven aan de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling voor het Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten.
2. Samen met de fusiegemeenten wordt besluitvorming voorbereid hoe de Leerplichtfunctie en bestrijding van Voortijdig Schoolverlaten voor de gemeente Meierijstad kan worden ingevuld.
3. Conform de Kadernota en Begroting van het Regionaal Bureau Leerplicht, wordt de gemeentelijke bijdrage opgehoogd met € 6.198,-. Hierin is de nieuwe cao én de structurele inbedding van extra personale capaciteit voor Voortijdig Schoolverlaten verwerkt.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In afwachting van de implementatie van Meierijstad in het RBL, is het aanpassen van de Gemeenschappelijke Regeling uitgesteld. Dit proces kan in 2017 weer worden opgepakt.
2. De gemeente Meierijstad gaat aansluiten bij het RBL BNO. De implementatie vindt op het moment van het schrijven van dit jaarverslag plaats.

3. Dit is structureel verwerkt in de begroting van het RBL.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Vervangende nieuwbouw bs De Vijfmaster**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	2.785.000	2.482.034	302.966	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
De bouw is begin 2016 gestart. Het betreft zowel de basisschool, het nieuwe wijkgebouw en de nieuwe gymzaal. Eind 2016 is het gehele complex in gebruik genomen.
In 2017 zullen de bestaande gebouwen aan de Jan van Galenstraat worden gesloopt.

Projectnaam **Vervangende nieuwbouw Maria ter Heideschool**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	2.065.000	1.972.275	92.725	0
inkomsten	0	0		0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
De oplevering van de school heeft plaatsgevonden en bij aanvang van het schooljaar 2016/2017 wordt de school daadwerkelijk in gebruik genomen. Eind 2016 is het krediet afgesloten.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	5.389	5.780	5.846	5.410
Baten	942	937	900	927
Saldo baten en lasten	**-4.447**	**-4.843**	**-4.946**	**-4.483**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	320	0	17	518
Onttrekking	50	0	127	127
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	50	0	0	0
Onttrekking	730	724	740	736
Resultaat	**-4.037**	**-4.119**	**-4.096**	**-4.138**
Bedragen x € 1.000				

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Onderwijs en kinderopvang:							
Openbaar basisonderwijs, excl. huisvest.	346	305	-41	388	305	-83	-42
Openbaar basisonderwijs, huisvesting	2.652	4	-2.648	2.326	30	-2.296	353
Speciaal (Voortgezet) onderw ijs, excl. Onderw ijshuisve	15	0	-15	11	0	-11	3
Speciaal (Voortgezet) onderw ijs, onderw ijshuisvesting	295	0	-295	297	0	-297	-2
Voortgezet onderw ijs, onderw ijshuisvesting	1.158	0	-1.158	1.095	0	-1.095	62
Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderw ijs	1.370	592	-778	1.282	592	-690	88
Volw asseneneducatie	9	0	-9	9	0	-9	0
	5.846	**900**	**-4.946**	**5.410**	**927**	**-4.483**	**463**
Bedragen x € 1.000							

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

421 Basisonderwijs, onderwijshuisvesting	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	353

Toelichting:

- **Kapitaallasten:** Voordelig saldo van € 250.000 door onderuitputting kapitaallasten vanwege oplevering Maria ter Heideschool en Vijfmaster. Door een verdere terugloop van het leerlingenaantal op de Veghelse basisscholen bestaat er minder aanspraak op uren gymnastiekonderwijs. Deze daling van het aantal uren gymonderwijs leidt er toe dat ook de vergoedingen voor stichtingskosten en materiële instandhouding, die intern met de beheerder van de gemeentelijke sportaccommodaties worden verrekend, zijn verlaagd (verschil tussen raming en werkelijkheid is € 68.000,00 Voorts is er sprake van een beduidend lager bedrag aan niet verhaalbare schade dan geraamd. Daar staat tegenover dat dit voordeel als onderdeel van het totale decentralisatiebudget huisvesting onderwijs wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Deze toevoeging vindt plaats op functie 980.
- **Schadegevallen:** er is sprake van een beduidend lager bedrag aan niet verhaalbare schade dan geraamd € 15.000

441 Voortgezet onderwijs, onderwijshuisvesting	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	62

Toelichting:

- **Bijdrage doordecentralisatie:** Het verschil tussen raming en werkelijkheid wordt veroorzaakt door een tussentijdse herberekening van de doorgevoerde korting, die het gevolg is van de motie Buma (= overheveling van € 256 miljoen van gemeente naar schoolbesturen).

480 Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc.	V	88

Toelichting

- **Gemeentelijke baten en lasten:** Voordeel i.v.m. het vrijvallen van de restant stelpost decentralisatiebudget € 88.000.

5 Cultuur en Recreatie

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
kunst in de openbare ruimte, gemeentelijke kunstcollectie, kunst- en cultuureducatie, erfgoed, theater, mediabeleid en Sociaal-culturele accommodaties.

Bestuurlijke kaders	*Jaar (raads)besluit*
- Kunst en Cultuurnota 2003-2009;	2004
- IPB, kunsteducatie in beeld en perspectief 2007-2010; (toepassing op 2008-heden)	2007
- Budgetsubsidiëring bibliotheek ““De Bibliotheek als gids” (toepassing op 2013-2016)	2012
- Budgetsubsidiëring de Blauwe kei, (toepassing op tot en met 2016)	2009
- Business plan 2015-2018	2015
- Nota speelruimtebeleid “De smaak van spelen” 2011 t/m 2015	2011
- Nota sportbeleid “de smaak van bewegen”	2013
- Recreatie en toerisme	2013
- Bomennota Veghel	2007
- Groenbeheerplan 2013-2017	2012
- Natuurbeleidsplan	2010
- Wijkverbeterplan	2010
- Waterbeheerplan 2014-2018	2014

Wat zegt het coalitieakkoord

Behoud van ons erfgoed en het historisch besef van de eigen leefomgeving vinden we belangrijk.
De sport in Veghel draagt bij aan een gezond leefklimaat. Verenigingen spelen hier een positieve rol in. We willen dat het lidmaatschap van een sportvereniging voor elke inwoner van onze gemeente financieel mogelijk en fysiek bereikbaar is. Kunst en cultuur zijn onlosmakelijk verbonden met elkaar en voor iedereen toegankelijk.
Cultuureducatie, culturele activiteiten en evenementen in Veghel hebben een lokale en / of regionale functie en de mix van natuur, water en cultuurhistorie zorgen voor een aangenaam recreatief klimaat.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

5.1 ERFGOED

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Behoud van cultuurhistorisch en monumentaal erfgoed en het vergroten van het historisch besef van de eigen leefomgeving.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. We stellen jaarlijks € 50.000, - subsidie beschikbaar voor de instandhouding van monumenten en waardevolle natuurobjecten.
2. We verlenen monumentenvergunningen en adviseren monument eigenaren.
3. We ondersteunen plaatselijke organisaties landelijke open monumentendagen en andere plaatselijke initiatieven.

4. We verstrekken informatie m.b.t. archeologie en beoordelen archeologische onderzoeken.
5. We vertalen de cultuurhistorie in het ruimtelijk beleid.
6. Periodiek zal aandacht gaan naar publieksvoorlichting.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Subsidieaanvragen voor onderhoud aan de monumenten zijn toegekend.
2. Op verzoek zijn monumentenvergunningen verleend en zijn monumenteigenaren van de nodige adviezen voorzien.
3. Financiële ondersteuning heeft plaatsgevonden bij de open monumentendag en bij de projecten "Attentietegels" en "Monumentenschildjes".
4. In de media en op verzoek is informatie verstrekt over archeologische aangelegenheden. In het kader van vergunningprocedures zijn rapportages getoetst. Er is een samenwerkingsverband met het Buro Archeologie Monumenten te 's-Hertogenbosch. Daarnaast is samengewerkt met oudheidkundige verenigingen. De raad heeft de actualisatie van het beleidsplan en de hierbij behorende verwachtingskaart vastgesteld.
5. Cultuurhistorische waarden zijn in kaart gebracht in samenwerking met de heemkundeverenigingen en de monumentencommissie. Bij het opstellen van bestemmingsplannen is hiermede rekening gehouden.
6. De eerste Veghelse monumentenschildjes zijn uitgereikt. Via de website www.monumentennu.nl is aandacht besteed aan zaken rondom de monumenten in Veghel. In het laatste kwartaal zijn de monumentenschildjes geplaatst. Verder is dit jaar voor het eerst een informatieve nieuwsbrief verspreid onder de Veghelse monumenteigenaren.

5.2 SPORT

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- De sport in Veghel draagt bij aan een gezond leefklimaat en de verenigingen spelen hier een actieve rol in.
- Het lidmaatschap van een sportvereniging is voor elke inwoner van onze gemeente financieel mogelijk en fysiek bereikbaar.
- Passende sportaccommodaties zijn een gezamenlijke verantwoordelijkheid van verenigingen en de gemeente.
- Voldoende speelvoorzieningen voor de Veghelse jeugd.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

De nota sportbeleid is de leidraad om de investeringen en bezuinigingen rond de sportaccommodaties vorm te geven en de verenigingen te stimuleren om maatschappelijke activiteiten te ontplooien die aansluiten bij de 3 transities.
Passende sportaccommodaties zijn een verantwoordelijkheid van de gemeente en sportclubs samen. In 2016 gaan we in overleg met de sportverenigingen een verdere invulling geven aan de investeringen en bezuinigingen. Hierbij wordt ingespeeld op de ontwikkelingen en beleidskeuzes die gemaakt worden in de gemeentes Schijndel en Sint Oedenrode om alvast toe te werken naar een harmonisatie van het tarieven en subsidiebeleid. Samen met de Stichting Sportfaciliteiten Veghel wordt gekeken naar de vormgeving van een omniclub/park in de toekomst.
Voor het nieuwe zwembad in Veghel wordt in overleg met mogelijke exploitant(en) gekeken naar nieuwe exploitatiemodellen waarbij een nieuw bad goedkoper gerealiseerd kan worden. Ook hier wordt de samenwerking met de gemeenten Schijndel en Sint Oedenrode opgezocht. In deze gemeenten is op dit moment een zwembad beschikbaar. In een publiek private samenwerking (die voortkomt uit het JOGG project) worden de kansen en mogelijkheden opgepakt en uitgewerkt. De Stichting Veghel Gezond Sportief die hiervoor is opgericht stelt de kaders en de speerpunten vast. In 2016 liggen de speerpunten bij de gezonde basisschool en LEFF (een programma voor kinderen en hun ouders met overgewicht). Hierbij worden ook de sportverenigingen nadrukkelijk betrokken zodat er nieuw aanbod ontstaat dat past bij doelgroepen uit de samenleving.
Activiteiten

1. Uitwerking investeringen buitensportaccommodaties.
2. Doorvoering bezuinigingen buitensportaccommodaties.
3. Mogelijkheden verder uitwerken voor een omnisportclub/park.
4. Ontwikkeling nieuwe activiteiten bij sportverenigingen voor doelgroepen.
5. Sportverenigingen betrekken bij het gymnastiekonderwijs op scholen.
6. Onderzoek naar realiseren van een nieuw zwembad.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Alle werkzaamheden voor de buitensportaccommodaties zijn uitgevoerd conform opdracht en wensen van de vereniging. Met voetbalvereniging Blauw Geel is overeengekomen dat ze een eigen bijdrage betalen voor de aanleg van een extra strook kunstgras. Deze rekening staat nog open. Blauw Geel heeft aangegeven financiële problemen te hebben door de heffing van de OZB en investeringen binnen de club. Er is nog geen verzoek ingediend voor ondersteuning door de gemeente.
2. Via de subsidiebeschikkingen 2017 zijn de bezuinigingen op de sportaccommodaties doorgevoerd. De verenigingen hebben nagenoeg allemaal bezwaar ingediend maar deze zijn ongegrond verklaart. De taakstelling is gerealiseerd conform raadsbesluit. Voor een deel op het onderhoud van de velden en het doorvoeren van de NOC*NSF norm en voor een deel op het subsidiebudget. Om de bezuinigingen te verzachten zijn, conform de wens van de raad, met alle verenigingen op één na afspraken gemaakt over het zelf uitvoeren van onderhoudswerkzaamheden en welke vergoeding zijn hiervoor op jaarbasis ontvangen.
3. In 2016 hebben geen activiteiten plaatsgevonden rond het omnisportpark. Door de taakstellende bezuiniging op de subsidies was het overleg klimaat met de verenigingen niet optimaal. Inmiddels is door de sportverenigingen in Erp het initiatief opgepakt om tot een OMNI sportpark te komen. Dit zal in Meierijstad opgepakt worden.
4. Voor de afzonderlijke gemeente van Meierijstad is er gezamenlijke website ontwikkeld voor mensen met een beperking die graag willen sporten. Alle mogelijkheden van de verenigingen uit de gemeente zijn in kaart gebracht en gepromoot onder de doelgroep.
5. Via het onderwijs is een sportcoach aangesteld die samenwerkt met de andere sportcoaches binnen het JOGG project. Binnen alle Veghelse basisscholen is een nieuw gymonderwijs project ingevoerd waarbij sportverenigingen een aantal lessen verzorgen. Zowel de sportverenigingen als het onderwijs zijn enthousiast over de nieuwe invulling.
6. In 2015 is besloten om de onderhandelingen met Laco te onderbreken omdat er geen akkoord kon worden bereikt over de financiering van het zwembad. De nieuwe gemeente Meierijstad zal een besluit moeten nemen over de toekomst van het zwemwater in Meierijstad.

5.3 KUNST EN CULTUUR

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- De culturele activiteiten hebben een lokale en / of een regionale functie
- Adequate voorzieningen voor cultuureducatie, -presentatie en –productie
- Kunst- en cultuurparticipatie is en blijft bereikbaar voor alle inwoners

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. We leggen een concreet voorstel voor met de verdere financiële uitwerking van toekomstige theaterfunctie op de Noordkade, gebouwelijk en qua integratie binnen de stichting CHV
2. We voeren de rijksregeling Cultuureducatie met Kwaliteit uit, waarbij Plein 23 de uitvoerende partij is. Doelstelling is dat 75% van het aantal Veghelse scholen PO en VO wordt bereikt.
3. We onderzoeken integratie en afstemming van de kunst en cultuursector in de drie fusiegemeenten.
4. We onderzoeken de kansen en mogelijkheden om te komen tot een organisatie op de Noordkade.
5. We richten het Julianapark zodanig in dat het tevens een evenementwaardig terrein wordt, met inachtneming van de visieontwikkeling en-uitvoering rondom de markt.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Een plan voor de verplaatsing van de theaterfunctie naar de Noordkade is voorbereid. Een omgevingsvergunning is aangevraagd. Voorbereidingen worden getroffen voor overname van het huidig gebouw en de inventaris van de Blauwe Kei per 1 januari 2017.
2. De Regeling Cultuureducatie met Kwaliteit voor de periode 2012 tot en met 2016 is uitgevoerd door Plein23. Dit is de marktplaats voor cultuureducatie. De middelen zijn besteed en meer dan 75% van de scholen hebben deelgenomen aan de activiteiten en het aanbod. Het faillissement van MIK/PB heeft geen effect gehad op de uitvoering. Deze is overgenomen door Phoenix cultuur, die werkgever is van de medewerkers van Plein 23.
   Voor de komende periode is de subsidie van de provincie veilig gesteld voor Meierijstad.
3. De subwerkgroep Kunst en Cultuur Meierijstad is er in geslaagd om de volgende notities op te leveren, waarvan een aantal is vastgesteld en dient voor de nieuwe budgetperiode.
   a. Notitie toekomst bibliotheekwerk, wordt uitgevoerd voor de periode 2017-2020

b. Notitie marktplaatsen en de regeling cmk, wordt uitgevoerd voor de periode 2017-2020
c. Notitie lokale omroepen (aanvraag zandmachtiging), wordt uitgevoerd voor de periode 2017-2021
d. Notitie advisering beeldende kunst in de gemeente als ook het beheer en onderhoud
e. Notitie podiumkunsten
f. Notitie erfgoed

4. Een inhoudelijk plan is gereed om te komen tot een organisatie voor kunst en cultuur op de Noordkade. De verschillende documenten om dit te realiseren liggen ter ondertekening bij de notaris. Gestreefd wordt deze nieuwe organisatie per 1-1-2017 operationeel te hebben.
5. De bodemgesteldheid van het grote veld in het Julianapark is verbeterd. De evenementen Fabriek Magnifique en Veghel in Hout hebben goed gebruik kunnen maken van het veld.
   Voor de overige verbeteringen is in samenspraak met stakeholders een definitief ontwerp opgesteld.

5.4 RECREATIE EN TOERISME

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Een aantrekkelijke recreatieve gemeente
- Een mix van natuur, water, haven, cultuurhistorie en evenementen voor een aangenaam recreatief klimaat

Speerpunten

De passantenhaven is duidelijk zichtbaar en uitnodigend voor de recreatieve bezoeker.
Het onderdeel om de passantenhaven aantrekkelijk te maken is samengevoegd met het project om de kades van de passantenhaven te opwaarderen. Het projectplan hiervoor is vastgesteld door het college maar door het gebrek aan capaciteit nog niet ten uitvoer gebracht. In de nieuwe organisatie wordt met de herverdeling van taken de uitvoer opnieuw ter hand genomen.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Op het terrein van recreatie wordt geconstateerd dat recreanten steeds meer willen “beleven”. Het biedt kansen voor Veghel om meer nadruk te leggen op natuur, water, haven, cultuurhistorie en evenementen om zodoende een aangenaam recreatief klimaat te ontwikkelen.
Recreatie en Toerisme is ideaal om de gemeente Veghel te promoten. Bij de uitwerking van de merkvisie Veghel zal recreatie en toerisme nadrukkelijk aan de orde komen.
De recreantenhaven dient nadrukkelijker zichtbaar gemaakt te worden. Hiervoor zullen in 2017 plannen ontwikkeld worden.
<u>Activiteiten</u>

1. Ondanks dat het geen kerntaak is, hecht het college belang aan de aanwezigheid van het NME-centrum en de dierparken. De mogelijkheden om een stichting op te richten, worden onderzocht en zo mogelijk gerealiseerd.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. De Stichting Dier, Mens en Natuur Meierijstad is in juni 2016 formeel van start gegaan. Het beheer van de dierparken wordt geleidelijk overgedragen van de gemeente naar de stichting.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Vervangen sportzaal Micro Zuid**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.303.000	784.362	518.638	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Zie grote krediet vervangende nieuwbouw basisschool de Vijfmaster.

Projectnaam **Inrichting openbare ruimte Noordkade**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	500.000	500.000	0	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Het ontwerp voor de inrichting van de openbare ruimte aan de Noordkade is gereed en vastgesteld. Een gedeelte van de maximale gemeentelijke bijdrage is in 2015 betaald. Het restant is eind 2016 betaald en krediet is afgesloten.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	11.954	10.972	12.363	12.184
Baten	1.858	1.579	1.954	1.911
Saldo baten en lasten	**-10.096**	**-9.393**	**-10.409**	**-10.273**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	381	0	478	478
Onttrekking	1.559	128	1.185	1.128
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	370	0	0	0
Onttrekking	281	307	559	600
Resultaat	**-9.007**	**-8.958**	**-9.143**	**-9.023**

Bedragen x € 1.000

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Cultuur en recreatie							
Openbaar bibliotheekwerk	1.132	189	-942	1.136	179	-957	-15
Vormings- en ontwikkelingswerk	2.155	418	-1.737	2.184	419	-1.765	-28
Sport	2.805	742	-2.063	2.663	680	-1.983	80
Groene sportvelden en terreinen	1.423	546	-877	1.378	536	-842	35
Kunst	1.078	10	-1.068	1.067	10	-1.057	11
Musea	160	0	-160	154	-12	-166	-6
Natuurbescherming	230	31	-198	213	57	-155	43
Openbaar groen en openluchtrecreatie	3.056	16	-3.041	3.067	39	-3.028	13
Overige recreatieve voorzieningen	323	1	-322	323	2	-320	2
	12.363	**1.954**	**-10.408**	**12.184**	**1.911**	**-10.273**	**135**

Bedragen x € 1.000

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

530 Sport	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Divers posten	Inc	V	88

Toelichting:

- **Sportcoaches:** Er zijn incidenteel minder middelen uitgegeven aan de sportcoaches. In 2015 zijn de sportcoaches meteen uitbetaald voor een heel schooljaar. Nu is er maar voor het laatste half jaar 2016 de rekening betaald (kalenderjaar).
- **Kapitaallasten gymvoorziening Veghel Zuid:** het krediet is nog niet volledig uitgegeven, vandaar een onderuitputting op de kapitaallasten.

6 Sociaal Domein

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo), leefbaarheid dorpen en wijken, jeugd en jongeren, senioren, allochtonen, vrijwilligers en mantelzorgers, optimISD, sociale voorzieningen, arbeidsparticipatie.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Beleidsnota in- en bijwoning	2011
- Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning “Door Kanteling in Balans”	2012-2015
- Nota jeugd- en jongerenbeleid	2011
- Nota integratie	2011
- Nota heroverweging subsidiebeleid	2011
- Regionale visie Transitie Jeugdzorg	2013
- Functioneel Ontwerp Transitie Jeugdzorg	2014
- Beleidsplan “Transformatie van AWBZ naar Wmo Brabant Noordoost-oost” deel 1	2013
- Beleidsplan ‘”Transformatie van AWBZ naar Wmo Brabant	
- Noordoost-oost” deel 2	2014
- Regionale visie op welzijn	2013
- Nota armoedebeleid 2008	2008
- Nota harmonisatie gemeenschapshuizen	2008

Wat zegt het coalitie akkoord

Iedereen doet actief mee in de Veghelse samenleving. We bevorderen een goed functionerende arbeidsmarkt waarbij vraag en aanbod optimaal op elkaar aansluiten, ook voor burgers met een beperkte verdiencapaciteit. Waar dat nodig is, bieden we hulp aan jeugdigen, gezinnen en kwetsbare inwoners. We zetten in op het voorkomen van armoede, op vroegtijdige signalering van problemen, op een veilige woonsituatie en op volwaardige ontmoetings- en participatievoorzieningen.

Producten

Eerstelijnsloket WMO en Jeugd, PGB WMO en Jeugd, Eigen bijdragen algemene voorzieningen WMO en Jeugd, Individuele voorzieningen Natura Jeugd, Vreemdelingen, Tehuizen, Kinderdagopvang, Algemene voorzieningen WMO en Jeugd, Maatwerkvoorzieningen Natura materieel WMO, Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel WMO, Opvang en beschermd wonen WMO, Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen en opvang WMO, Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd, Ouderbijdragen individuele voorzieningen en opvang Jeugd, Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen- en subsidies, Sociale werkvoorziening, Re-integratie- en participatievoorzieningen Participatiewet, Gemeentelijk armoede- en schuldenbeleid

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

6.1 JEUGDHULP

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Integrale en daarmee effectieve hulp aan jeugdigen en gezinnen

- Ouders zijn als eersten verantwoordelijk voor het gezond en veilig opgroeien van hun kinderen en voor de ontwikkeling van de talenten van hun kinderen op weg naar een zelfstandig leven

- De overheid komt pas in beeld als dit niet vanzelf gaat
- Eerdere ondersteuning, zorg op maat en een betere samenwerking rond gezinnen.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Het uitvoeren van het beleidsplan jeugdhulp, bestaande uit een regionaal deel met een lokale aanvulling.
2. Het werken volgens de verordening jeugdhulp en nadere regels.
3. Het uitwerken van een regionale transformatieagenda.
4. Het faciliteren en sterk positioneren van het Basisteam Jeugd en Gezin als toegangsportaal tot jeugdhulp.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Het beleidsplan is regionaal voorbereid en door de raad van Veghel vastgesteld.
2. De verordening is al eerder vastgesteld en in werking getreden
3. In samenspraak met jeugdhulpaanbieders is een regionale transformatie-agenda opgesteld. In overleg met de jeugdhulpaanbieders is een keuze gemaakt wat met prioriteit op te pakken. Voorbeeld hiervan is de regionale aanpak wachtlijsten.
4. Het Basisteam Jeugd en Gezin heeft inmiddels een stevige en bekende positie ingenomen. Er vindt structureel overleg plaats met huisartsen en regionale en lokale jeugdhulpaanbieders. De onderlinge samenwerking met betrekking tot doorverwijzen en op- en afschalen krijgt beter vorm. In het tweede halfjaar is de formatie tijdelijk uitgebreid om de oplopende wachtlijsten weg te werken. Dit is inmiddels gelukt en de afspraken worden weer binnen de afgesproken termijn gemaakt.

6.2 WELZIJN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Iedereen doet mee in de Veghelse samenleving op eigen kracht, vanuit medeverantwoordelijkheid en actief burgerschap.

- De behoeften én de mogelijkheden van de inwoners staan daarbij centraal
- Voorzieningen bieden iedereen, ook kwetsbare inwoners, volwaardige ontmoetings- en participatiemogelijkheden

Speerpunten

We hebben specifieke aandacht en waardering voor vrijwilligers
De filmcaroussel die in 2015 werd georganiseerd, voor waardering van onze vrijwilligers, was een groot succes. Daarom hebben we deze In november 2016 herhaald. Er hebben circa 700 vrijwilligers aan deelgenomen.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In 2016 zal de fusie van Aanzet, MEE, Vivaan en Rigom gerealiseerd zijn. Aan deze nieuwe, brede welzijnsinstelling, wordt een integrale welzijnsopdracht verstrekt, gericht op signaleren en ondersteunen van kwetsbare burgers en het stimuleren, faciliteren en in stand houden van actief en sociaal burgerschap.
2. Vanuit de ervaringen die in 2015 opgedaan zijn met de sociale gebiedsteams wordt de positie van deze teams verder versterkt en gefaciliteerd
3. In onze opdrachten aan de brede welzijnsinstelling en professionele hulpverleners leggen wij vast dat zij hun dienstverlening niet alleen op hun cliënt richten maar ook op de mantelzorgers rondom de cliënt, volgens een op het systeem (bijv. methode Familiezorg) gerichte manier van werken.
4. De waardering van mantelzorgers wordt op grond van wensen van de doelgroep en in afstemming met de fusiegemeenten voor de komende jaren bepaald en uitgevoerd.
5. De jaarlijkse waardering van vrijwilligers wordt uitgevoerd, in afstemming met de fusiegemeenten.
6. Ons college faciliteert het proces van de wijkvisies in Kern-West en Veghel-Zuid en beziet opnieuw of er andere wijken willen en kunnen aansluiten.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Sinds 2016 is de fusie van Vivaan, Aanzet, Rigom en MEE een feit. Aan de nieuwe organisatie, Ons Welzijn, is een integrale welzijnsopdracht verstrekt. Momenteel wordt gewerkt aan afspraken m.b.t. monitoring en sturing van resultaten.

2. De sociale teams hebben zich in 2016 met name gericht op ondersteuningsvragen in complexe situaties. De sociaal werkers van Ons Welzijn, Wmo consulenten, wijkverpleegkundigen en Vluchtelingenwerk werken hierin steeds intensiever samen. Om de integrale aanpak te kunnen bevorderen sluiten sinds circa een half jaar ook de inkomensconsulenten van Optimisd aan bij de werkoverleggen van de teams. Gebleken is dat er behoefte is aan inhoudelijke sturing (casuïstiek) tijdens de overleggen. Bovendien is coördinatie tussen de ondersteuningsvragen van jeugd- en Wmo nodig (basisteam jeugd en sociale teams). Vanaf januari 2017 voorziet Ons Welzijn in die rol. In 2017 zal de focus liggen op de ontwikkeling van "de toegang" voor Meierijstad. Dit proces wordt samen de externe partners (zoals Ons Welzijn) gelopen. De huidige vorm van de sociale teams zal waarschijnlijk niet blijven bestaan.
3. De sociaal werkers van Ons Welzijn (brede welzijnsinstelling) vormen, samen met WMO consulenten, wijkverpleegkundigen en Vluchtelingenwerk, de sociale teams. Tijdens de zogenaamde "keukentafelgesprekken" beoordelen zij de zorgsituatie in een gezin en hebben hierbij ook aandacht voor de mantelzorgers. Hiertoe maken zij onder meer gebruik van de methode Familiezorg. In de sociale teams zijn sociaal werkers aangewezen die voor hun collega's aanspreekpunt zijn voor mantelzorg. Zij volgen relevante ontwikkelingen en houden de deskundigheid op niveau. Omdat mantelzorgers hun zorg vanzelfsprekend vinden en er niet mee naar buiten treden, is permanente aandacht voor mantelzorgondersteuning nodig. Ons Welzijn is zich er van bewust dat dit een kwetsbare groep betreft. In de lokale en regionale plannen voor 2017 is de specifieke aandacht voor mantelzorgers opnieuw opgenomen. Begin 2017 zullen afspraken gemaakt zijn over de prestatie indicatoren van Ons Welzijn. Op grond van deze indicatoren kunnen de resultaten van de dienstverlening van Ons Welzijn beoordeeld worden. De zorg en ondersteuning aan mantelzorgers worden hierin meegenomen.
4. In 2016 hebben we mantelzorgers zelf hun vorm van waardering laten kiezen. Het merendeel koos voor een cadeaubon Circa 100 mensen kwamen naar een feestelijke middag. Uit de vele positieve reacties blijkt dat we hiermee een goede formule hebben gevonden om mantelzorgers naar hun wens te "waarderen".
5. In 2016 is ervoor gekozen dat de fusiegemeenten nog ieder voor zich de waardering van vrijwilligers invullen. Vanwege het grote succes in 2015 heeft Veghel de filmdag in november 2016 herhaald. Ruim 600 vrijwilligers hebben er gebruik van gemaakt. Voor 2017 zal een vorm van vrijwilligerswaardering voor geheel Meierijstad gekozen moeten worden.
6. Op het moment van opstellen van deze begroting is er een raadsinformatienota in voorbereiding over dit thema. In de raadsinformatienota zal ingegaan worden op het beëindigen van dit wijkvisietraject.

6.3 WMO, INDIVIDUELE VOORZIENINGEN (O.A. TRANSITIE AWBZ)

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Iedereen doet mee in de Veghelse samenleving.

- De behoeften én de mogelijkheden van de inwoners staan daarbij centraal

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. We voeren met kwetsbare inwoners en hun mantelzorgers(s) Het Gesprek (keukentafelgesprek) om de eigen kracht en die van het netwerk te versterken en waar nodig voorzieningen op maat te treffen. Hiervoor wordt de expertise van de partners in de sociale teams geraadpleegd. Daarnaast wordt gewerkt aan het versterken van sociale cohesie om participatie en zelfredzaamheid te bevorderen. Voor 2016 is er een nieuw contract inkoop van (maatwerk)voorzieningen. In dit kader maken we afspraken over welke voorzieningen regionaal door de centrumgemeente worden ingekocht en welke lokaal.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

We voeren met kwetsbare inwoners en hun mantelzorgers(s) Het Gesprek (keukentafelgesprek) om de eigen kracht en die van het netwerk te versterken en waar nodig voorzieningen op maat te treffen. Hiervoor wordt de expertise van de partners in de sociale teams geraadpleegd. Daarnaast wordt gewerkt aan het versterken van sociale cohesie om participatie en zelfredzaamheid te bevorderen.

6.4 PREVENTIE HUISELIJK GEWELD, OPVANG EN VERSLAVINGSZORG

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Een veilige woonsituatie
- Vroegtijdige signalering en oppakken van problemen zoals huiselijk geweld, kindermishandeling en verslavingsproblematiek

- Het bieden van opvang voor slachtoffers van huiselijk geweld en mensen die niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. We zorgen er voor dat signalen door het sociale gebiedsteam en het basisteam jeugd worden opgepakt en tijdige opschaling naar specialistische zorg is geborgd.
2. We zien toe op de naleving van de meldingen huiselijk geweld.
3. Samen met de regiogemeenten zorgen we voor een afgestemd aanbod van tijdelijke opvang en begeleiding in de thuissituatie.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. We zorgen er voor dat signalen door het sociale gebiedsteam en het basisteam jeugd worden opgepakt en tijdige opschaling naar specialistische zorg is geborgd.
2. We zien toe op de naleving van de meldingen huiselijk geweld.
3. Samen met de regiogemeenten zorgen we voor een afgestemd aanbod van tijdelijke opvang en begeleiding in de thuissituatie.

6.5 GEZONDHEIDSPREVENTIE EN -BEVORDERING

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Een bevolking die langer gezond blijft en kan participeren in de maatschappij
- In overleg met Bernhoven opening van het poliklinisch-diagnostisch centrum in 2015
- We vinden gezondheid belangrijk. Daarom leven wij de wet Publieke Gezondheid na. Dit betekent dat we bij het ontwikkelen van nieuw beleid dat effect kan hebben op de gezondheid van onze inwoners, de te verwachten gevolgen in kaart zullen brengen.

Speerpunten

Een volwaardig en kwalitatief goed geoutilleerd zorgsteunpunt, dicht bij de burger.
Ziekenhuis Bernhoven heeft begin 2016 laten weten dat er geen poliklinisch diagnostisch centrum zal worden gerealiseerd maar wel een aparte voorziening elders. Dit besluit is in januari 2016 door de directie van ziekenhuis Bernhoven toegelicht in de raadscommissie.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. We initiëren overleg met Bernhoven om te bezien wanneer opening van het poliklinisch diagnostisch centrum in Veghel is en op welke wijze wij als gemeente daar een rol in kunnen spelen.
2. We stellen een toetsingskader op t.a.v. gezondheid waaraan nieuw (ruimtelijk) beleid getoetst moet worden. Dit toetsingskader is aanvullend op wettelijk eisen en wordt zo opgesteld dat het ontwikkeling en innovatie zo weinig mogelijk belemmert.
3. In 2016 blijven we investeren in preventieve activiteiten gericht op volksgezondheid. Voorbeelden hiervan zijn het JOGG project en deelname aan het regionale alcoholproject “Think before you drink”
4. We gaan AED’s, in overleg met de stichting Hartsave Veghel, plaatsen en financieren op diverse, gemeentelijke, locaties

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Ziekenhuis Bernhoven heeft begin 2016 laten weten dat er geen poliklinisch diagnostisch centrum zal worden gerealiseerd maar wel een aparte voorziening elders. Dit besluit is in januari 2016 door de directie van ziekenhuis Bernhoven toegelicht in de raadscommissie.
2. Er is in 2016 geen vast toetsingskader opgesteld t.a.v. gezondheid waaraan ruimtelijk beleid moet voldoen. In individuele aanvragen is advies ingewonnen bij de GGD / omgevingsdienst, om te bepalen of ontwikkelingen onacceptabele gezondheidsrisico's met zich meebrengen voor burgers. Vanuit het ministerie is aangegeven dat er landelijke richtlijnen zullen komen. In 2017 zal in overleg met de betrokken afdelingen waaronder economie en vergunning en handhaving bekeken worden welke ervaringen zijn opgedaan en we hier kaders voor kunnen ontwikkelen op basis van de landelijke richtlijn.

3. In 2016 zijn weer tal van activiteiten uitgevoerd voor de gezondheidsbevordering en preventie. Voor het onderdeel alcohol is "uit met ouders" wederom met groot succes georganiseerd. Er heeft nog een tweede sessie plaatsgevonden met een bezoek aan de kluis. Voor overgewicht is met name drinkwater en buitenspelen erg gepromoot op alle scholen. Daarnaast worden meer individuele bezoeken gebracht aan gezinnen met overgewicht om ze te motiveren voor een gezonde leefstijl.
   Stichting Hartsave Veghel (SHV) heeft middelen ontvangen om meer AED's te plaatsen in de gemeente Veghel om zodoende te voldoen aan de 6 minuten dekking. Voor deze financiering was 50% co- financiering nodig uit de samenleving. Inmiddels zijn de AED's aangelegd en is de gemeente Veghel een stukje veiliger. Niet alle wijken en dorpen waren in de gelegenheid om de 50% co- financiering op te brengen. SHV blijft proberen om hier toch AED's te plaatsen.

6.6 WERK EN INKOMEN (O.A. PARTICIPATIEWET)

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Een goed functionerende arbeidsmarkt waarbij vraag en aanbod optimaal op elkaar aansluiten, ook voor burgers met een beperkte verdiencapaciteit.

Speerpunten

Inwoners met uiteenlopende verdiencapaciteiten worden op basis van hun mogelijkheden naar passend werk gebracht

Met IBN zijn afspraken gemaakt dat zij mensen met een verdiencapaciteit tussen 30 en 80% aan een baan helpen. Voor mensen boven de 80% gebeurt dit door Optimisd, per 01-01-2017 zal dit door Meierijstad zelf gebeuren.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In 2016 onderzoeken we verder op welke wijze we richting willen geven aan het arbeidsmarkt- en re-integratiebeleid voor iedereen met arbeidsvermogen. Een structureel verdienmodel voor het SW-bedrijf IBN met voldoende aandacht voor mensen die afhankelijk zijn van een beschutte werkomgeving heeft hierbij de hoogste prioriteit.
2. In 2016 wordt conform de wettelijke afbouwregeling 50% van het budget voor volwasseneneducatie nog ingekocht bij ROC de Leijgraaf en de andere 50% worden aanbesteed.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In 2016 heeft de raad besloten dat we een overeenkomst met IBN aangaan voor 4 jaar, op deze wijze worden werknemers met een loonwaarde tussen 30% en 80% door IBN geholpen.
2. De aanbestede 50% is ingezet bij IVIO. Gelet op de latere start zal er waarschijnlijk een deel van het budget overblijven, maar dat kan meegenomen worden naar 2017. De overige 50% is ingezet bij ROC de Leijgraaf voor de drie groepen laaggeletterdheid. Voor 2017 wordt er ingezet op het continueren van de drie groepen bij De Leijgraaf.

6.7 MINIMABELEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

We willen voorkomen dat armoede leidt tot sociale uitsluiting en/of het niet kunnen participeren in de samenleving

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Via onze intergemeentelijke sociale dienst OptimISD streven we naar een verhoging van het bereik van het gemeentelijk minimabeleid van tot 75%.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Op het moment van opstellen van dit document is lastig in te schatten of de doelstelling van 75% behaald zal worden. Naar verwachting zal het bereik over 2016 in ieder geval hoger zijn dan in 2015.
   Naast reguliere dienstverlening en voorlichting, is, om dit doel in 2016 te bereiken, geïnvesteerd in:

a. *Samenwerking met wijkteams*
De samenwerking Optimisd - wijkteams krijgt steeds meer gestalte. De medewerkers van Optimisd zijn betrokken bij de wijkteams in alle deelnemende gemeenten. In het najaar volgt nog een eind evaluatie.
b. *Verbetering uitvoering minimaregelingen*
De uitvoering is vereenvoudigd voor medewerkers en klanten. Zo is controle vooraf deels vervangen door een meer steekproefsgewijze controle achteraf. Daarnaast is de uitvoering van de regelingen 'maatschappelijke participatie' en 'schoolkosten' vergemakkelijkt.
c. *Bereken uw recht plus*
Vanaf 1 juli kunnen voortaan alle aanvragen minimaregelingen ook digitaal via de website van Optimisd worden ingediend. Om het gebruik van de webapplicatie te bevorderen is uitleg gegeven aan de vrijwilligers van de Formulierenbrigade. Zij gaan hulpvragers helpen bij de digitale aanvraag, evenals het Minimaloket.
d. De gemeente is samenwerking aangegaan met het Jeugdcultuurfonds
e. *Samenwerking met vrijwilligersorganisaties*
Optimisd werkt steeds meer samen met Schuldhulpmaatjes en vrijwilligers in de deelnemende gemeenten. Voor de vrijwilligers van de Diaconie uit Veghel is in het kader van schuldhulpverlening een training Helpen met de thuisadministratie in overleg met Nibud opgezet. De vrijwilligers van de Formulierenbrigade van Optimisd sluiten hierbij aan.

6.8 ARBEIDSMARKTBELEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Een optimale aansluiting, inclusief ruimte voor stageplaatsen, tussen onderwijs en arbeidsmarkt. De focus ligt hierbij op een aantal voor de gemeente Veghel belangrijke sectoren waaronder agrifood, techniek en logistiek.
- Beroepsonderwijs aan laten sluiten op wensen van het bedrijfsleven.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In de arbeidsmarktregio blijven we binnen de structuren van het regionaal werkbedrijf en Agrifood Capital, Noordoost Brabant Werkt! inzetten op een goed functionerende arbeidsmarkt. Regionale harmonisatie van de werkgeversdienstverlening binnen de vijf sub regionale werkgeverservicepunten (wsp) staat hierbij voorop.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Door deelname in diverse overlegstructuren en verschillende regionale samenwerkingen zijn de mogelijkheden voor een goed functioneren arbeidsmarkt zo veel mogelijk bevorderd.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Nieuwbouw De Golfstroom**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	671.450	532.577	138.873	0
inkomsten	0	0	0	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
De nieuwbouw van de Golfstroom wordt integraal meegenomen met de nieuwbouw van de Vijfmaster. Zie daarom verder bij het grote krediet vervangende nieuwbouw de Vijfmaster.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	35.990	38.275	39.700	36.911
Baten	7.622	7.563	8.124	8.822
Saldo baten en lasten	**-28.368**	**-30.712**	**-31.576**	**-28.089**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	32	0	0	0
Onttrekking	1.098	0	219	196
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	2.878	0	947	3.482
Onttrekking	449	476	1.508	459
Resultaat	**-29.731**	**-30.236**	**-30.796**	**-30.916**

Bedragen x € 1.000

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Sociaal Domein							
Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen- en subsi	7.821	5.972	-1.850	8.617	6.047	-2.569	-720
Sociale w erkvoorziening	7.390	0	-7.390	7.430	113	-7.317	73
Gemeentelijk armoede- en schuldenbeleid	1.346	114	-1.231	1.409	121	-1.288	-57
Vreemdelingen	380	84	-296	222	154	-68	228
Re-integratie- en participatievoorzieningen Participatiew	636	164	-471	592	218	-374	97
Tehuizen	0	0	0	0	0	0	0
Kinderdagopvang	720	255	-465	714	256	-459	7
Maatw erkvoorzieningen Natura materieel WMO	372	23	-348	327	25	-302	46
Maatw erkvoorzieningen Natura immaterieel WMO	4.313	0	-4.313	3.300	282	-3.017	1.295
Opvang en beschermd w onen WMO	72	0	-72	5	0	-5	67
Eigen bijdragen maatw erkvoorzieningen en opvang WM	0	490	490	0	569	569	79
Algemene voorzieningen WMO en Jeugd	3.693	1.020	-2.673	3.399	1.024	-2.375	297
Eerstelijnsloket WMO en Jeugd	3.509	0	-3.509	3.140	12	-3.128	381
PGB WMO en Jeugd	2.976	0	-2.976	1.014	0	-1.014	1.962
Eigen bijdragen algemene voorzieningen WMO en Jeugd	0	0	0	0	0	0	0
Individuele voorzieningen Natura Jeugd	6.474	0	-6.474	6.741	0	-6.741	-267
Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd	0	0	0	0	0	0	0
Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd	0	1	1	0	1	1	0
	39.701	**8.123**	**-31.577**	**36.911**	**8.822**	**-28.089**	**3.488**

Bedragen x € 1.000

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

Algemeen	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Totaal programma	Inc	V	3.488.000

Toelichting:

Conform het besluit van de raad bij de begrotingsbehandeling 2015 worden de budgetten voor Jeugdzorg, Wmo en Participatie voor zover deze niet besteed zijn in enig jaar, toegevoegd aan de bestemmingsreserve Sociaal domein. In 2016 is een bedrag van ruim € 3,4 miljoen gestort in de bestemmingsreserve (zie programma 9, product 980). De storting heeft betrekking op het brede sociaal domein van welzijnsvoorzieningen tot algemene en individuele voorzieningen Wmo (zowel oude als nieuwe taken) en jeugd en werk- en inkomen.
Voor de liquidatiekosten van Optimisd wordt een bedrag van € 792.000 gestort in de voorziening liquidatie Optimisd.

Van de storting 2016 in de reserve sociaal domein heeft € 800.000 betrekking op eenmalig hogere inkomsten. Een deel van deze inkomsten betreft een afrekening over voorgaande jaren (bijvoorbeeld beschermd wonen, implementatiegelden en HHT-gelden). Een ander deel is bestemd om uitgaven in 2017 te dekken. Denk hierbij aan de rijksuitkering in verband met de hogere asielinstroom en de regeling huishoudelijke hulp toelage. Daarnaast is er in 2016 een structureel hogere Integratie-uitkering WMO en Jeugdzorg ontvangen tot een bedrag van bijna € 300.000. Deze IU-gelden zijn in 2016 (nog) niet nodig gebleken voor een directe inzet voor WMO-en Jeugdzorgtaken. De overige € 3,1 miljoen heeft betrekking op grotendeels eenmalig lagere uitgaven.

De voorbereiding op de fusie heeft veel ambtelijke capaciteit gevraagd. Denk aan de uniformering van regelgeving en contracten Wmo. Hierdoor zijn middelen bestemd voor (door)ontwikkeling van algemene voorzieningen en sociale (wijk) teams onbenut gebleven. Dit wordt in 2017 binnen de nieuwe gemeente verder opgepakt, waarvoor dan ook de nodige middelen nodig zijn. Met de fusiegemeenten/regio Meierij is beleid met betrekking tot de eigen bijdragen Wmo ontwikkeld. Dit beleid gaat (pas) in per 1-1-2017 waardoor de hiervoor in 2016 gereserveerde middelen onbenut zijn gebleven. Voor een aantal nieuwe initiatieven – waaronder het PieterBrueghelHuis – was meer voorbereidingstijd nodig, waardoor een deel van de geraamde middelen niet is uitgegeven. In de uitgaven van de maatwerkvoorzieningen Wmo zijn de effecten van de Kanteling (in het keukentafelgesprek) en de strengere eisen aan het persoonsgebonden budget (via de Sociale verzekeringsbank) zichtbaar. Er is sprake van een verschuiving naar oplossingen in de eigen kring en algemene voorzieningen en van persoonsgebonden budgetten naar hulp in natura. Hier staat tegenover dat de nieuwe contracten Wmo met ingang van 1 januari 2017 leiden tot hogere uitgaven voor de maatwerkvoorzieningen. Bij de hulpmiddelen is dit al sinds het aangaan van het 'oude' contract gemeld in de risicoparagraaf, omdat bij de aanbesteding sprake was van een voor gemeenten zeer gunstige marktsituatie.

611 Sociale werkvoorziening	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	73

Toelichting:

- **Pilot participatiewet:** Er is eenmalig € 10.000 extra begroot t.b.v. pilot participatiewet IBN. Budget is niet aangewend.
- **Ontvangen bijdrage**: Bijdrage vanuit AGR-gelden t.b.v. werkzaamheden administratieve ondersteuning € 59.000

621 Vreemdelingen	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	N	228

Toelichting:

- **Asielinstroom:** Betreft rijksuitkering verhoogde asiel instroom vlg. sept. Circ. 2016 (€ 137.337) en € 20.000 (inkomst vergoeding COA -/- geraamde uitgaven). Voor beide componenten is in 2016 geen nieuw beleid ontwikkeld. Saldo gaat naar Reserve Sociaal Domein.
- **Subsidie stichting vluchtelingenwerk:** Betreft subsidie aan Stichting Vluchtelingenwerk o.b.v. werkelijke aantallen statushouders. Deze zijn hoger dan begroot. Hier staan ook hogere inkomsten vanuit het COA tegenover dan begroot. Per saldo budgettair neutraal.
- **Overheveling budgetten vanuit 2015:** Betreft overgeheveld saldo 2015 m.b.t. statushouders (€ 10.500) en kinderopvang statushouders (€ 12.245). Deze reservering is gemaakt t.b.v. onderwijsfaciliteiten voor de vluchtelingkinderen in de tijdelijke noodopvang. Omdat deze niet doorgegaan is, kan deze reservering, die niet gerealiseerd is, komen te vervallen.
- **Bijdrage COA:** Betreft normvergoeding van € 33.750 (300 mensen *18,75 p/mnd * 6mnd) van het COA voor realiseren van mogelijkheid tot tijdelijke opvang in Bernhoven (ongeacht de werkelijke kosten). En € 3.000 voor vergoeding communicatiekosten. Inkomsten te laag begroot. Voordeel € 22.000

623 Re-integratie participatievoorzieningen Participatiewet	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	97

Toelichting:

Pilot project kwetsbare jongeren: Hier volgt nog een verzoek tot overheveling naar 2017 voor de gelden bestemd voor de pilot project kwetsbare jongeren. Het is in 2016 onvoldoende gelukt om binnen de structuren van Optimisd i.s.m. het onderwijs sluitend zich te krijgen op de doelgroep. In Meierijstad, waar uitvoering en toegang weer 'in huis' is, moet dit veranderen. Het is van belang om in Meierijstad te beoordelen of er alsnog extra middelen (scholing, Job coaching etc.) nodig zijn voor de groep kwetsbare jongeren € 63.000).

662 Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel WMO	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	1.295

Toelichting:

- **Stelpost**: Niet aangewende middelen. Saldo gaat naar reserve sociaal domein en dient ter dekking van eventuele overschrijdingen/tekorten op andere posten binnen het sociaal domein en opbouwen buffer voor 2017 ev. (€ 1.002.000 V).
- **Diensten derden**: Er is niets ingekocht ter ondersteuning van aanbesteding of communicatie. Druk doende geweest met voorbereiding en afstemming t.b.v. Meierijstad. Gezamenlijk als regio Meierij zonder externe ondersteuning aanbesteding specialistische hulp WMO gerealiseerd (€ 31.000 V).
- **Begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf:** Betreft afrekening 2015: terugbetaling beschermd wonen en een definitieve afrekening WMO met centrumgemeente Oss. Totale onderschrijding wordt daarmee € 78.000.

663 Opvang en beschermd wonen WMO	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Inkomensoverdrachten	Inc	V	67

Toelichting:

- In het verleden was er een tekort op beschermd wonen bij de centrumgemeente. Daarom hebben wij als Veghel een zaak zaken meegefinancierd buiten de centrumgemeente om (bijvoorbeeld herindicatie wonen). Dit is in 2016 niet nodig gebleken.

667 Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen en opvang WMO	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Vergoeding en verhaal sociale uitkeringen	Inc	V	79

Toelichting:

- Bij de 1e BERAP zijn de inkomsten vanuit het CAK afgeraamd t.g.v. ervaringscijfers; minder eigen bijdragen t.g.v. minder toegekende voorzieningen. In werkelijkheid na de 1e BERAP toch nog meer ontvangen dan aanvankelijk gedacht. In 2017 worden er minder eigen bijdragen geheven.

670 Algemene voorzieningen WMO en Jeugd	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	297

671 Eerstelijnsloket WMO en Jeugd	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	381

Toelichting:

- **Eerstelijnsloket Wmo:** Budget is bedoeld voor de toerusting van wijkteams. De wijkteams zijn in 2016 niet verder doorontwikkeld (zoals eigen briefpapier en realiseren eigen bereikbaarheid etc.). Geld is hiervoor daarom niet uitgegeven.

672 PGB WMO en Jeugd	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	V	1.962

Toelichting:

- **Stelpost:** Budget was bedoeld om eventuele hogere uitgaven op begeleiding, dagbesteding etc. op te vangen. Niet nodig gebleken. Saldo gaat naar reserve sociaal domein en dient ter dekking van eventuele overschrijdingen/tekorten op andere posten binnen het sociaal domein en opbouwen buffer voor 2017 ev.
- **Woningaanpassingen:** Er zijn geen grote, dure, woningaapassingen geweest.
- **Huishoudelijke verzorging:** Er zijn in werkelijkheid minder PGB's aangevraagd dan begroot.

682 Individuele voorzieningen Natura Jeugd	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	N	267

Toelichting:

- Kosten jeugdhulp via centrumgemeente Den Bosch vallen duurder uit dan begroot; meer LTA's en toepassing van het solidariteitsbeginsel verder uitgewerkt. Uitgaven zijn incl. voorlopige eindafrekening Den Bosch.

7 Volksgezondheid en milieu

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Integraal duurzaamheidplan Uden-Veghel, duurzame leefomgeving, water, klimaat, duurzame energie, duurzaam bouwen, omgevingsvergunning, geluid, bodem, externe veiligheid, luchtkwaliteit, afval, natuur en landschap en milieuzorgsysteem.

Bestuurlijke kaders	*Jaar raadsbesluit*
- Landschapsbeleidsplan	2001
- Waterplan Veghel	2002
- Masterplan ecologische verbindingszones	2005
- Intergemeentelijk ontwikkelingsplan Dal de Leijgraaf	2009
- Integraal Duurzaamheidsbeleidsplan	2010
- Natuurbeleidsplan	2010
- Grondstoffenbeleidsplan 2014-2021	nog vast te stellen
- Verbreed Gemeentelijk Riolering Plan 2010-2015	2010
- Beheerverordening gemeentelijke begraafplaatsen	2012
- Bestrijding van Hondenoverlast	2013
- Beheerplan begraafplaatsen	2012
- Verordening Begraafplaatsrechten 2014	2014

Wat zegt het coalitieakkoord

We geven een impuls aan een circulaire economie, aan duurzame energie en maatschappelijk verantwoord ondernemen. Wij zien afval als grondstof en zetten in op verhoging van scheidings-percentages en het vermarkten van deelstromen.
Water is een schaars goed. We werken er aan dat burgers en bedrijfsleven zich daar bewust van zijn, dat de waterkwaliteit verbetert en dat de waterkwantiteit wordt gereguleerd
We streven naar een gezonde leefomgeving met zo min mogelijk overlast
De kwaliteit van toezicht en handhaving voldoet tenminste aan de landelijke kwaliteitscriteria.

Producten

Afvalverwijdering en –verwerking, Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing, Riolering, Baten rioolheffing, Milieubeheer, Ambulancevervoer, Openbare gezondheidszorg, Centra voor jeugd en gezin (jeugdgezondheidszorg), Lijkbezorging, Baten begraafplaatsrechten

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

7.1 AFVAL

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Afval omzetten in grondstoffen

- De gemeente Veghel ziet afval als grondstof en zet in op innovaties en optimalisaties op dit gebied: verhoging van scheidingspercentages en het vermarkten van deelstromen

Speerpunten

Wij staan initiatieven voor zoals bijvoorbeeld een kringloopbedrijf waarbij het milieuaspect en participatie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt maximaal is

In september 2016 is de Raad door middel van een Raadsinformatienota geïnformeerd over de huidige stand van zaken van de kringloopbedrijven in de fusiegemeenten van Meierijstad. De manier waarop de kringloopbedrijven binnen Meierijstad zullen worden voortgezet, wordt meegenomen in het nieuwe afvalbeleid.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

Activiteiten

1. Onderzoek haalbaarheid kringloop i.s.m. gemeente Schijndel
2. Uitvoering geven zwerfafvalaanpak i.s.m. Ons Bureau en gemeente Schijndel (scholenprojecten basisonderwijs en voortgezet onderwijs, Greenup project, pilot De Bunders, opschoondagen, kroonringen plastic zakken, aanpak hotspots, samenwerking aanpak bedrijven, faciliteren Zappers, communicatie).

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In september 2016 is de Raad door middel van een Raadsinformatienota geïnformeerd over de huidige stand van zaken van de kringloopbedrijven in de fusiegemeenten van Meierijstad. De manier waarop de kringloopbedrijven binnen Meierijstad zullen worden voortgezet, wordt meegenomen in het nieuwe afvalbeleid.
2. In samenwerking met gemeente Schijndel is er een plan van aanpak voor het project Zwerfafval opgesteld. Het gehele project zwerfafval valt binnen de zwerfafvalvergoeding van Nedvang. In Veghel zijn in 2016 kroonringen gehangen (voor het ophangen van plastic zakken), is er een pilot ten behoeve van de snoeproutes gedraaid en er zijn/worden gesprekken gevoerd met scholen (o.a. het Greenup project).

7.2 WATER EN NATUUR

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Bewustwording bij inwoners en bedrijfsleven dat water een schaars goed is.
- De waterkwaliteit verbetert door het gescheiden houden en hergebruiken van schoon en vuil water
- Waterkwantiteit wordt goed gereguleerd
- De kwaliteit van de aanwezige natuur wordt tenminste gehandhaafd en waar mogelijk worden kansen op nieuwe natuur gestimuleerd
- Behalen van de doelstellingen in het afvalwaterakkoord

Speerpunten

De waterloop de Aa is als kwaliteit beter zichtbaar in het stadsbeeld

Het versterken van de ruimtelijke kwaliteit van het Veghelse centrum vormt de belangrijkste ambitie van het Masterplan Veghel 2030. Zeer karakteristiek voor het Veghelse centrumgebied is de Aa. In het college werkprogramma is de herinrichting van de Markt voorzien. Daarbij is nadrukkelijk vermeld dat in dat kader ook het zichtbaar en beleefbaar maken van de Aa dient te worden meegenomen. Het ontwerp voor de herinrichting van de Markt, met een verwijzing van de Aa, is inmiddels voltooid en zal in 2017 in uitvoering gaan. De Visie voor de verbreding van de Aa in het Centrum is gereed. Waterschap en gemeente trekken hier samen op.

De verbinding tussen De Maashorst en Het Groene Woud stimuleren

In de Structuurvisie voor Veghel is de verbinding tussen de Maashorst en het Groene Woud aangeduid middels het Veghels Mozaïek. Deze aanduiding is binnen het Programma Groen Blauw van AgriFoodCapital overgenomen als één van de integrale gebiedsopgaven binnen de regio. Deze gebiedsopgaven hebben onder andere met ondersteuning van middelen uit de streeknetwerkregeling stappen kunnen zetten naar integrale gedeelde intenties / ambities en uitvoeringsprogramma's. Daarmee is de basis gelegd om de komende jaren binnen deze gebiedsopgaven in samenwerking met de 4 O's projecten en maatschappelijk opgaven te agenderen en uit te voeren. Daar waar zich kansen voordoen wordt hier adequaat op gehandeld.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Het college geeft uitvoering aan het verbinden van De Maashorst en Het Groene Woud, waarbij ingezet wordt op het ontwikkelen van het “Veghels mozaïek”.
2. We geven uitvoering aan het Operationeel Plan Riolering 2016.
3. Het Stimuleringskader Groen-Blauwe diensten (STIKA) is een kader om particuliere eigenaren te stimuleren om groen-elementen aan te leggen en te onderhouden. Samen met omliggende gemeenten en provincie wordt subsidie aangeboden aan de eigenaren voor aanleg en onderhoud.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In de Structuurvisie voor Veghel is de verbinding tussen de Maashorst en het Groene Woud aangeduid middels het Veghels Mozaiek. Deze aanduiding is binnen het Programma Groen Blauw van AgriFoodCapital overgenomen als een van de integrale gebiedsopgaven binnen de regio. Deze gebiedsopgaven hebben onder andere met ondersteuning van middelen uit de streeknetwerkregeling stappen kunnen zetten naar integrale gedeelde intenties / ambities en uitvoeringsprogramma’s. Daarmee is de basis gelegd om de komende jaren binnen deze gebiedsopgaven in samenwerking met de 4 O’s projecten en maatschappelijk opgaven te agenderen en uit te voeren. Daar waar zich kansen voordoen wordt hier adequaat op gehandeld.
2. OPR 2016 is onderverdeeld in deelprojecten, daarin is de stand van zaken weergegeven.
3. Het gebiedsplan voor Veghel is opgesteld door de deelnemende gemeenten in de Meierij. De nieuwe uitvoeringsperiode voor het groen-blauw stimuleringskader is begonnen. De eerste aanvragen zijn ingediend en passen in het vastgestelde budget.

7.3 DUURZAAMHEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Ontwikkelingen op duurzaamheid vanuit de samenleving stimuleren
- Extra aandacht voor duurzame ontwikkeling in de agrarische sector en het bedrijfsleven

Speerpunten

Een circulaire economie, duurzame energie en maatschappelijk verantwoord ondernemen.
Initiatieven op gebied duurzame economie worden blijvend gestimuleerd en waar mogelijk ondersteund. Door middel van een budget economie, dat door middel van een amendement op de begroting 2016 beschikbaar is gekomen, is een aantal initiatieven ondersteund.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Wij stimuleren het gebruik van een revolverend fonds voor energiebesparende initiatieven.
2. Wij stimuleren en ondersteunen duurzame initiatieven vanuit de samenleving (zoals bijvoorbeeld een energie coöperatie).
3. Wij stimuleren en ondersteunen het bedrijfsleven, waaronder de agrarische sector, in hun verduurzamende ontwikkelingen.
4. Faciliteren van initiatieven op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen in samenspraak met ReVUS en/of andere gemeenschappen.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Het instellen van een revolverend fonds vormt een activiteit binnen het krediet "revolverende reserve duurzame energie". Voor het instellen van een dergelijk fonds zijn er, in de aanloop naar de nieuwe gemeente, geen initiatieven ontplooid. Met een deel van dit krediet heeft Veghel gebruik gemaakt de landelijke SDE-regeling om zonnepanelen op het gemeentehuis te kunnen plaatsen.
2. De gemeente is met verschillende initiatiefnemers in gesprek geweest om te kijken hoe wij deze initiatieven kunnen ondersteunen, zoals de energie coöperatie Schijndel en Fairtrade Veghel, Schijndel en Sint-Oedenrode om te komen tot een Fairtrade Meierijstad. Elk initiatief verlangt een verschillende vorm van ondersteuning van de gemeente. Fairtrade Veghel is bijvoorbeeld financieel en ambtelijk ondersteund. Het isolatieproject voor particuliere woningen is in de vorm van een financiële bijdrage ondersteund.
3. Bij bedrijfsbezoeken heeft het onderwerp verduurzamen altijd op de agenda gestaan. In dat kader heeft de gemeente Veghel in 2016 ook de prijs van meest MKB-vriendelijkste gemeente van Brabant ontvangen.

4. Het onderwerp maatschappelijk verantwoord ondernemen is bij alle bedrijfsbezoeken aan de orde gekomen. Daarnaast zijn er diverse initiatieven bij het bedrijfsleven.

7.4 LEEFOMGEVING

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Een gezonde leefomgeving.

Speerpunten

De gemeente handhaaft frequent en consequent op gezondheidscriteria.
Daar waar vereist zijn omgevingsvergunningen verleend waarin voorschriften zijn verbonden gericht op het beperken van overlast en het realiseren van een gezonde en veilige leefomgeving. Jaarlijks worden aan de hand van een handhavingsuitvoeringsprogramma omgevingsvergunningen gecontroleerd op de naleving van de voorschriften.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In overleg met Schijndel en Sint Oedenrode wordt een verbeterplan opgesteld gericht op het voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria inzake het omgevingsrecht (bodem, lucht, geluid, fijn stof, externe veiligheid etc.).
2. In 2016 zullen ook de beleidsvisies externe veiligheid van de drie gemeenten worden geharmoniseerd dan wel zal bekeken worden waar de raakvlakken en verschillen in zitten
3. We zorgen voor een adequate toepassing van de beleidsvisie externe veiligheid in omgevingsvergunningen en ruimtelijke plannen.
4. De consequenties van de op handen zijnde wijziging van de Wet op de geluidhinder worden in beeld gebracht.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. De VTH-wet waarin het e.e.a. wordt geregeld ten aanzien de kwaliteitscriteria is dit jaar in werking getreden. De Brabant brede Verordening VTH-kwaliteitscriteria is gereed en zal in het eerste kwartaal van 2017 aan de nieuwe raad ter vaststelling worden aangeboden.
2. De harmonisatie van de beleidsvisies externe veiligheid van de Meierijstad gemeenten heeft nog niet plaatsgevonden.
   Voor de ruimtelijke plannen in de gemeente Veghel zijn quick scans uitgevoerd, EV-paragrafen beoordeeld, aangevuld dan wel opgesteld. Indien nodig is daarbij het groepsrisico verantwoord. Verder is bijgedragen aan de borging van externe veiligheid in de RO-procedures, dit naar aanleiding van provinciaal onderzoek. De informatie op de risicokaart is bijgewerkt en aangevuld. Zo zijn als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving de toets-afstanden rond LPG-tankstations kleiner geworden. Nieuwe risicorelevante inrichtingen zoals het LNG-tankstation aan de Doornhoek zijn ingevoerd. Alle hiervoor genoemde werkzaamheden zijn uitgevoerd ten laste van de subsidieregeling Impuls Omgevingsveiligheid.
3. Omgevingsvergunningen zijn verleend onder voorwaarden gericht op het beperken van overlast en het realiseren van een gezonde en veilige leefomgeving. Bij het opstellen van ruimtelijke plannen wordt standaard rekening gehouden met de beleidsvisie externe veiligheid.
4. De Wet op de geluidshinder zal onderdeel gaan uitmaken van de Omgevingswet die waarschijnlijk in 2019 in werking zal treden.

7.5 TOEZICHT EN HANDHAVING

Wat wilden we bereiken? (CWP)

De kwaliteit van toezicht en handhaving voldoet tenminste aan de landelijke kwaliteitscriteria

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Wij geven uitvoering aan het Uitvoeringsprogramma omgevingsrecht (UPO) 2016 en het programma voor 2017 zal met de fusiegemeenten worden opgesteld conform het in 2015/2016 vast te stellen handhaving beleidsplan 2015-2019.

2. Samen met de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) wordt aan de verdere uitbouw van integrale handhaving gewerkt.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Er is uitvoering gegeven aan het UPO 2016. Voor 2017 wordt samen met de fusiepartners één programma opgesteld. Basis hiervoor is het VTH-beleidsplan 2017-2021. Dit plan wordt in het eerste kwartaal van 2017 aan de nieuwe raad ter vaststelling aangeboden.
2. In 2016 is uitvoering gegeven aan de wens tot een verdere uitbouw van integrale handhaving. Daar waar mogelijk zijn controles integraal uitgevoerd.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Uitvoeren baggerwerk stadswateren De Bunders**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.245.000	1.239.984	5.016	0
inkomsten	645.000	647.409	0	2.409
				2.409

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
Herbruikbare grond is verwerkt in een grondwal en het depotterrein is in zijn oorspronkelijke staat hersteld. De oeveraanpassing aan de Krommendonk is vanwege aangetroffen vervuiling vertraagd.

Projectnaam **Operationeel Programma Riolering 2013**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.735.000	1.666.059	110.726	-41.785
inkomsten	0	19.785	0	19.785
				-22.000

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
De laatste relining opdracht uit dit project is dit jaar afgerond, waarmee het project is afgesloten.

Projectnaam	Wegen en riolering Bloemenwijk

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	2.500.000	345.455	2.154.545	0
inkomsten	210.000	4.484	205.516	0
				0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Fase 1 van de Bloemenwijk is afgerond.

Projectnaam	**Vervanging Riolering Koolenkampen fase 1 OPR 2016**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	615.000	122.892	492.108	0
inkomsten	100.000	100.000	0	0

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
De voorbereiding is in 2016 succesvol afgerond. In 2017 worden de benodigde werkzaamheden uitgevoerd.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	11.124	11.303	11.882	11.457
Baten	8.142	8.575	8.619	8.264
Saldo baten en lasten	**-2.982**	**-2.728**	**-3.263**	**-3.193**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	839	839
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	0	0	36	36
Onttrekking	227	2	10	2
Resultaat	**-2.755**	**-2.726**	**-2.450**	**-2.388**

Bedragen x € 1.000

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Volksgezondheid en milieu							
Ambulancevervoer	2	0	-2	2	0	-2	0
Openbare gezondheidszorg	745	15	-730	662	9	-653	77
Centra voor jeugd en gezin (jeugdgezondheidsz	711	0	-711	711	0	-711	-1
Afvalverwijdering en -verwerking	3.702	374	-3.328	3.517	426	-3.091	237
Riolering	5.091	83	-5.008	5.015	63	-4.952	56
Milieubeheer	1.527	14	-1.513	1.444	4	-1.440	73
Lijkbezorging	104	0	-104	106	0	-106	-2
Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	0	3.904	3.904	0	3.637	3.637	-267
Baten rioolheffing	0	4.124	4.124	0	4.043	4.043	-81
Baten begraafplaatsrechten	0	105	105	0	84	84	-22
	11.882	**8.619**	**-3.263**	**11.457**	**8.264**	**-3.193**	**70**

Bedragen x € 1.000

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

714 Openbare gezondheidszorg	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	77

Toelichting:

- **Onderuitputting budget collectieve preventie**. In afgelopen jaren aangewend voor incidentele bijdragen. In 2015 niet aangewend. Voordeel hiervan € 53.000.
- **Overige posten**: bijdrage GGD € 16.000

721 Afvalverwijdering en -verwerking	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	237

Toelichting:

- **Afvalverwerking:** Het afgelopen jaar is de frequentie van het inzamelen van restafval verlaagd en het inzamelen van plastic en drinkkartons verhoogd. Daarnaast hebben we meer plasticzakken uitgegeven wat doet veronderstellen dat dit steeds beter aangeboden wordt.
- **Milieustraat:** Er zijn minder kosten geweest in verband met het minder aanleveren van snoeiafval en organisch afval. Daarnaast zijn er minder opbrengsten geweest van papier.
- **Tariefstelling:** bij de tariefstelling voor 2016 is uitgegaan van een onttrekking aan de voorziening van € 100.000. Deze onttrekking heeft ook daadwerkelijk plaatsgevonden.
- **Saldo:** het per saldo nadelige verschil voor afval bedraagt € 53.000. dit nadeel is onttrokken aan de voorziening zodat er per saldo geen effect is voor de exploitatie.

723 Milieubeheer	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	V	73

Toelichting:

- **Bijdrage ODBN:** bij de tweede bestuursrapportage is de raming voor de bijdrage aan de ODBN verhoogd met € 200.000. Ten opzichte van de bijgestelde raming ontstaat een voordeel van € 43.000.
- **Overige posten**: schoonmaakkosten hondenpoep € 16.000, diversen € 14.000.

725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	N	267

Toelichting:

- **Plasticverpakkingen**: Er waren wijzigingen in de vergoedingen voor plasticverpakkingen. Deze baten waren voorzichtig begroot (omdat de bedragen van de afrekening kunnen fluctueren). Uiteindelijk is de afrekening aanzienlijk hoger uitgevallen. Het is steeds onzeker welke vergoeding uiteindelijk betaald wordt. Voorlopig blijven we deze baten terughoudend begroten.
- **Afvalstoffenheffing**: De geraamde opbrengsten zijn tussentijdse niet bijgesteld, dat gebeurt nu bij de jaarrekening .Daarnaast is er een verschuiving geweest door een andere wijze van inzamelen, hierdoor is er een voordeel ontstaan wat niet verwerkt is in de afvalstoffenheffing. Dit zit in het feit dat drankkartonnen bij het plastic afval kunnen worden aangeboden, en dus veel minder kilo's (duurder) restafval worden aangeboden.
- **Saldo**: De afwijkingen lopen mee in de berekening van het saldo zoals dat is onttrokken aan de voorziening. Zie toelichting hiervoor.

8 Ruimtelijke Ordening en wonen

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programmaomschrijving

Het programma omvat:
Ontwikkelingsstrategie Veghel, volkshuisvesting, stedelijke vernieuwing, landelijk gebied, cultuurhistorie, archeologie en monumenten, gemeentelijke eigendommen.

Bestuurlijke kaders	*Jaar (raads)besluit*
- Landschapsbeleidsplan	2001
- Hoofdwegenstructuur Veghel 2020; visie op hoofdlijnen	2008
- Mobiliteitsvisie stedelijke regio Uden/Veghel	2008
- Smaakmakend Veghel: Visie 2030 en ontwikkelstrategie	2008
- Intergemeentelijke ontwikkelingsplan Dal de Leijgraaf	2009
- Masterplan 2030 Veghel-Centrum, Visie op hoofdlijnen	2009
- Stedenbouwkundig masterplan Veghel centrum	2010
- Ruimtelijke ontwikkelingsvisie Veghel Centrum	2009
- Gebiedsvisie Buitengebied in Ontwikkeling Veghel (inspiratiekader)	2010
- Natuurbeleidsplan	2010
- Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)	2011
- Welstandsnota	2014
- Verkenning Veghel	2011
- Prestatieafspraken Area	2013
- Structuurvisie Veghel 2030	2013
- Masterplan CHV-terrein	2011
- Nota Grondbeleid deel I	2014
- Nota kostenverhaal deel I en II	2014
- Actualisatie beleidsplan archeologie	2015

Wat zegt het coalitie akkoord

We willen de gemeente Veghel als aantrekkelijke woonomgeving op de kaart zetten en als werkgemeente op de kaart houden. De behoeften van woonconsumenten zijn leidend bij ons volkshuisvestelijk beleid. Het grondbeleid is erop gericht om ontwikkeling van ruimtelijke initiatieven te faciliteren

Producten

Ruimtelijke Ordening, Woningexploitatie/woningbouw, Overige volkshuisvesting, Bouwvergunningen (omgevingsvergunningen), Bouwgrondexploitatie.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

8.1 ONTWIKKELINGSSTRATEGIE VEGHEL

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Gemeente Veghel als aantrekkelijke woonomgeving op de kaart zetten en als werkgemeente op de kaart houden

Speerpunten

We blijven investeren in het centrum van Veghel
Zie grote kredieten Vervolg Masterplan Veghel Centrum en Plankosten Veghel Centrum.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. Diverse projecten zijn in uitvoering, waarbij de Structuurvisie Veghel 2030 als beleidskader wordt gehanteerd.
2. We komen tot afronding van de actualisatie van het bestemmingsplan 'Buitengebied'.
3. In de aanloop naar de fusie leveren we maatwerk bij nieuwe initiatieven in het buitengebied.
4. We werken toe naar dynamische planologische ontwikkeling (flexibele bestemmingsplannen), trekken een omgevingsvergunning actief in en passen het bestemmingsplan aan wanneer projecten niet van de grond komen om zodoende latente plancapaciteit te voorkomen.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In 2016 zijn activiteiten gedaan die te maken hebben met de uitwerking van de Structuurvisie Veghel 2030 en de verkenningsfase van het manifest Dommeldalvallei.
2. Het ontwerpbestemmingsplan is in concept gereed. Echter in het kader van de fusie is de besluitvorming omtrent een aantal beleidskeuzes uitgesteld. deze moeten geharmoniseerd worden. Daarom is het niet ter inzage gelegd en in 2016 niet door de raad vastgesteld.
3. Met name bij principe-verzoeken is naar maatwerk-oplossingen gezocht.
4. Bij alle bestemmingsplannen die opgesteld worden, is gekeken naar de nut en noodzaak van regels en de behoefte om een marktgestuurde vraag te kunnen faciliteren. Een voorbeeld hierbij zijn bijvoorbeeld de bestemmingsplannen Veghels Buiten en Steenoven II.

8.2 WONEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Op de behoeften van woonconsumenten afgestemde woningen, met specifieke aandacht voor betaalbare huisvesting voor speciale doelgroepen, zoals lagere inkomens, starters, senioren en arbeidsmigranten

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. In 2016 informeren we de raad in het voor- en najaar over de voortgang van de in 2015 herijkte prestatieafspraken met Area.
2. We zetten in op behoud en verbetering van de bestaande woningvoorraad (duurzaam en levensloopbestendig).
3. We stimuleren de differentiatie in huur- en koopvormen.
4. Met het in 2014 vastgestelde woonbehoefteonderzoek, de herijkte woonvisie en prestatieafspraken en het afwegingskader woningbouwprogramma als basis zetten we aan de hand van een actueel woningbouwprogramma verder in op realisatie van een op de woonconsumenten afgestemde woningvoorraad.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. De met Area overeengekomen prestatieafspraken worden periodiek gemonitord. Het belangrijkste aandachtspunt is de ontwikkeling van de kernvoorraad. In 2016 is alleen kolonel Johnsonstraat 6-8, 12 kamers voor kamergewijze bewoning opgeleverd. In 2016 zijn wel een aantal plannen in voorbereiding verder uitgewerkt, hetgeen in 2017 en 2018 de nodige sociale huurwoningen zal opleveren.
2. De gemeente Veghel heeft in 2015 de Brabantse Deal Nul op de Meter ondertekend. Hiermee onderstreept de gemeente het streven om alle woningen in Brabant in 2050 Nul op de Meter te hebben. Dit vraagt om een grote innovatieve slag om samen met de markt tot een stroomversnelling te komen om de bestaande voorraad te verduurzamen.
   De gemeente heeft in 2015 een burgerinitiatief van een tweetal VvE's, elk bestaande uit 50 grondgebonden woningen ondersteund, om te verkennen of deze woningen, samen met 24 woningen van Area, die deel uit maken van hetzelfde complex woningen, om de benodigde onderhoudsingrepen om te zetten in een Nul op de Meter aanpak. Dit burgerinitiatief is zowel vanuit duurzaamheid als volkshuisvesting belangrijk. De verkenning is 2016 doorgezet. Najaar 2016 hebben de VvE's op basis van een haalbaarheidsonderzoek in hun ALV besloten dat ze het traject van woningverbetering willen vervolgen. Hiermee wordt de verkenning omgezet in een project. De rol van de gemeente is een ondersteunende en faciliterende rol. En moet een

blauwdruk opleveren hoe je in collectiviteit een NoM kunt realiseren. Dit vloeit voort uit de ondertekening van de stroomversnelling en het coalitieakkoord om in te zetten op behoud en verbetering van de bestaande voorraad.
Vanuit de transitieagenda 'langer zelfstandig wonen' van het Rijk is de gemeente Veghel in ook in 2016 actiever met haar taak om meer vorm te geven aan het bewust maken van burgers te anticiperen op hun woonsituatie, naarmate ze ouder worden.

3. In overleg met bouwers, ontwikkelaars en Area, streven we naar een gedifferentieerd aanbod in huur- en koopvormen. Sinds de invoering van de nieuwe Woningwet per 1 juli 2015 is het voor Area niet meer mogelijk om geliberaliseerde huurwoningen of koopwoningen te realiseren. We hebben in 2016 kansrijke plannen van bouwers en ontwikkelaars om marktgericht huur- en koopwoningen te realiseren gestimuleerd en gefaciliteerd.
Tegen de achtergrond van een aantrekkende woningmarkt is in 2016 hard gewerkt aan de afronding van 't Ven, de realisatie van Dorsveld en de voorbereiding van de woningen in Veghels Buiten. De woonvisie is in 2016 niet geactualiseerd. Dit zal in Meierijstad voor de nieuwe gemeente worden opgepakt.
4. Tegen de achtergrond van een aantrekkende woningmarkt is in 2016 hard gewerkt aan de afronding van 't Ven, de realisatie van Dorsveld en de voorbereiding van de woningen in Veghels Buiten. De woonvisie is in 2016 niet geactualiseerd. Dit zal in Meierijstad voor de nieuwe gemeente worden opgepakt.

8.3 GRONDBELEID

Wat wilden we bereiken? (CWP)

- Grondbeleid is erop gericht om ontwikkeling van ruimtelijke initiatieven te faciliteren

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)
Activiteiten

1. We faciliteren gewenste ruimtelijke initiatieven, waarbij gemeentelijke kosten verhaald worden.
2. In 2015 zijn de beleidsuitgangspunten voor marktconforme en gedifferentieerde grondprijzen voor zowel woningbouw als industriegronden in de nota Grondbeleid deel I vastgesteld. In 2016 zal de gedifferentieerde prijs per individueel kavel door het college worden vastgesteld in de jaarlijks te herziene nota Grondbeleid deel II.
3. We proberen de kosten en opbrengsten op elkaar af te stemmen om zo te zorgen dat de boekwaarde van het grondbedrijf als geheel niet zal toenemen

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. In 2016 is de ingeslagen weg van faciliterend grondbeleid voortgezet. Derhalve zijn er in 2016 geen strategische grondaankopen gedaan maar wel ruimtelijke initiatieven gefaciliteerd en de gemeentelijke kosten verhaald.
2. Begin 2016 is het grondprijsbeleid door het college geactualiseerd en vastgelegd in de nota Grondbeleid deel II. in 2017 wordt dit beleid voortgezet, mede op basis van onderzoek door STEC.
3. Ook in 2016 is nadrukkelijk gestuurd op werkelijke uitgaven in relatie tot geraamde en feitelijke inkomsten.

3 VOORTGANG GROTE PROJECTEN / INVESTERINGEN / SPEERPUNTEN

Projectnaam **Plankosten Veghel Centrum**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	4.834.025	4.737.457	96.568	0
inkomsten	25.080	32.721	0	7.641
				7.641

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													2030
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
Het cameratoezicht vanwege overlast jeugd is ten laste van dit krediet gekomen. Enkele verplichtingen moeten nog worden afgerond incl. de nazorgfase van het project Kalverstraat/Wiekslag. Daarna kan het krediet worden afgesloten.

Projectnaam **Vervolg masterplan Centrum, Markt en Wiekslag**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.300.000	156.626	1.143.374	0
inkomsten	400.000	405.189	0	5.189
				5.189

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
Het voorlopig ontwerp voor de herinrichting van de Markt is in het najaar van 2016 gereed gekomen. Start van de uitvoering van de werkzaamheden is voorzien in 2017.

Projectnaam **Proceskosten Noordkade**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	1.622.761	1.513.065	287.438	-177.742
inkomsten	0	114.550	0	114.550
				-63.192

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Besluitvorming over het realiseren van een theaterfunctie op de Noordkade heeft plaatsgevonden. Dat wil zeggen er komt een middenzaal met een toneelhuis en voor de kleine zaal worden 3 bestaande ruimten benut. De aanvraag voor de omgevingsvergunning fase 1, voor de bouw van de middenzaal, is ingediend en in behandeling genomen. Het inschakelen van diverse externe partijen, wat in het uitgavenkrediet niet voorzien was, en de doorlooptijd van het project leidt tot een overschrijding.

Projectnaam **Herstructurering Oranjewijk**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	3.830.000	3.952.228	0	-122.228
inkomsten	1.245.625	1.775.525	0	590.000
				467.772

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													

Kwaliteit		Geld		Tijd	

Stand van zaken
Project is nagenoeg gereed. Er moeten nog enkele speeltoestellen betaald worden en de ISV-subsidie moet nog worden ontvangen. Krediet kan nadien worden afgesloten.

4 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	14.689	20.532	27.511	23.426
Baten	10.283	18.142	25.061	18.516
Saldo baten en lasten	**-4.406**	**-2.390**	**-2.450**	**-4.910**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	15	0	195	196
Onttrekking	452	0	240	212
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	19	0	0	24
Onttrekking	139	72	72	73
Resultaat	**-3.849**	**-2.318**	**-2.333**	**-4.845**
Bedragen x € 1.000				

5 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Ruimtelijke Ordening en wonen							
Ruimtelijke Ordening	871	109	-762	6.148	5.387	-762	1
Woningexploitatie/woningbouw	284	122	-163	341	187	-154	9
Overige volkshuisvesting	3.370	664	-2.706	3.807	1.009	-2.799	-92
Bouwvergunningen (omgevingsvergunningen)	0	1.500	1.500	0	1.758	1.758	258
Bouwgrondexploitatie	22.986	22.666	-319	13.130	10.176	-2.954	-2.635
	27.511	**25.061**	**-2.451**	**23.426**	**18.516**	**-4.910**	**-2.460**
Bedragen x € 1.000							

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

822 Overige volkshuisvesting	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse kosten	Inc	N	92

Toelichting:
Betreft de som van vele kleine verschillen. Meerkosten vanwege de zogenaamde versnellingsopgave van AREA, die op deze functie zijn geboekt, is daarbinnen het grootste verschil.

823 Omgevingsvergunningen	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Opbrengsten	Inc	V	258

Toelichting:
- De **legesopbrengst** wordt jaarlijks geschat waarbij een gemiddelde legesopbrengst over de afgelopen drie jaar als uitgangspunt wordt aangenomen. Vooraf is niet in te schatten hoeveel en welke vergunningaanvragen er worden

ingediend. In 2016 zijn er een aantal vergunningen aangevraagd die een aanzienlijk legesbedrag opleverden waardoor het totale legesbedrag over 2016 de raming overstijgen. Het aantrekken van de economie heeft zijn effect. Bedrijven zijn weer aan het investeren. Daarnaast begint Veghels buiten meer en meer van de grond te komen.

830 Bouwgrondexploitatie	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	N	2.635

Toelichting:

- Voor toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid
- Toevoeging aan voorziening verliesgevende complexen € 2.657.000.

9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

1 PROGRAMMAOMSCHRIJVING

Programma omschrijving

In de voorgaande programma's hebben wij de ontwikkeling van de baten en lasten met de saldi in beeld gebracht. De saldi van de programma's zijn bijna altijd negatief omdat de baten slechts bestaan uit doeluitkeringen van het Rijk en/of een aantal inkomsten (rioolheffing, afvalstoffenheffing of leges) die niet toereikend zijn om de noodzakelijke uitgaven en de bestuurlijk gewenste uitgaven te dekken. Voor deze dekking zijn de niet-geoormerkte middelen bedoeld, dat wil zeggen dat aan deze middelen geen specifiek bestedingsdoel is toegekend. Deze niet-geoormerkte middelen bestaan uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds, de opbrengsten ter zake van de OZB en enige andere gemeentelijke belastingen zoals hondenbelasting en precariobelasting. Hieronder wordt toegelicht hoe de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente Veghel zijn opgebouwd.

De heffingen, retributies en leges zijn geen algemene dekkingsmiddelen omdat aan deze inkomsten een specifiek bestedingsdoel is toegekend. Daarbij geldt dat de baten en lasten van het betreffende doel met elkaar in evenwicht zijn. Dus de lasten worden tot 100% gedekt door de inkomsten. Afwijkingen hierop worden verrekend met een voorziening of reserve. Wordt in enig jaar meer ontvangen dan uitgegeven dan wordt het overschot aan inkomsten gestort in de reserve/voorziening; wordt in enig jaar minder ontvangen dan uitgegeven dan wordt een onttrekking uit de reserve/voorziening ingeboekt.

Beleidskaders

Verordening ex art 212 Gemeentewet
Verordening ex art 213 Gemeentewet
Verordening ex art 213a Gemeentewet
Treasurystatuut
Nota Reserves en Voorzieningen 2009, raadsbesluit 3 juni 2009

Wat zegt het coalitieakkoord

We voeren een solide financieel beleid. We beoordelen investeringen op nut en noodzaak en bewaken de lastendruk.

Producten

Geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jaar, Overige financiële middelen, Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar, Uitkeringen gemeentefonds, Algemene baten en lasten, Integratie-Uitkering Sociaal domein, Uitvoering Wet WOZ, Baten onroerendezaakbelastingen gebruikers, Baten onroerendezaakbelastingen eigenaren, Baten baatbelasting, Baten toeristenbelasting, Baten hondenbelasting, Baten reclamebelasting, Baten precariobelasting, Baten en lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen, Saldo van kostenplaatsen, Saldo van de rekening van baten en lasten, Mutaties reserves die verband houden met de programma's functie 0 t/m 9, Resultaat van de rekening van baten en lasten.

2 BELEIDSVOORNEMENS 2016

9.1 FINANCIEN

Wat wilden we bereiken? (CWP)

Structureel sluitende begroting, waarbij structurele uitgaven worden gedekt met structurele inkomsten, en incidentele uitgaven met incidentele inkomsten.

Wat zouden we er voor gaan doen? (Begroting 2016)

1. Rijksmaatregelen worden door vertaald naar de gemeentebegroting;
2. Middels bestuursrapportages worden budgetontwikkelingen inzichtelijk gemaakt voor de raad en vinden bijstellingen plaats;
3. In het kader van de Wet Arhi inzake de fusie met de gemeenten Sint Oedenrode en Schijndel vallen de drie gemeenten onder het zogenaamde preventief toezicht. Financiële besluiten die leiden tot een begrotingswijziging worden getoetst door de provincie. Vooraf wordt ambtelijk overleg gevoerd. De financiële ambtenaren van de drie herindelingspartners toetsen in gezamenlijkheid of de financiële consequenties van een raadsvoorstel leiden tot preventief toezicht door de Provincie. Daarbij dient de vraag beantwoord te worden of op een aanvaardbare wijze in de dekking van de lasten, voortvloeiend uit het besluit wordt voorzien.

Beleidsvoornemens 2016

Exploitatie

- Tariefsverhoging ozb 2%. Extra opbrengst € 160.000.

Wat hebben we er voor gedaan? (Realisatie 2016)

1. Evenals de afgelopen jaren heeft het college ook in 2016 strak gestuurd op uitgaven en is alert gebleven op kostenontwikkelingen. De rijksmaatregelen zijn bekend gemaakt via de mei- en septembercirculaire 2016. De financiële consequenties voor Veghel zijn via raadinformatienota's aan de raad meegedeeld en via de bestuursrapportages financieel vertaald in de begroting 2016. De meerjarige financiële consequenties zijn in beeld gebracht en verwerkt in het meerjarenperspectief 2017-2020 van de gemeente Meierijstad.
   In 2016 zijn we niet geconfronteerd met extra bezuinigingsmaatregelen vanuit het rijk. In de discussie op rijksniveau over de herverdeling binnen het gemeentefonds is in 2016 een beslissing genomen. Nadat de eerste fase van de herverdeling al een positief financieel effect had voor de gemeente Veghel, zal ook de 2e fase welke met ingang van 2017 wordt ingevoerd, een positief financieel effect hebben.
2. Met een tweetal bestuursrapportages, naar de werkelijke stand van april en september, heeft het college verantwoording afgelegd over de uitvoering van de begroting 2016. Daarbij is ook een doorkijk voor de rest van het jaar gemaakt. Voor de beheersing van de 'Grote projecten' is in de bestuursrapportages gewerkt met stoplichten voor de aspecten Kwaliteit, Geld en Tijd. Bij het beoordelen van de (financiële) consequenties is overleg gevoerd met de gemeenten Schijndel en Sint Oedenrode teneinde het belang voor Meierijstad te kunnen afwegen.
3. In het kader van preventief toezicht zijn met de fusie gemeenten afspraken gemaakt over te volgen procedure en randvoorwaarden waaraan adviesnota's moeten voldoen die hieronder vallen. Deze afspraken zijn afgestemd met de Provincie. In 2016 zijn er diverse adviesnota's van de fusiegemeenten besproken en afgehandeld conform de afspraken. De provincie heeft tegen geen enkele adviesnota bezwaar gemaakt.

Beleidsvoornemens 2016

Exploitatie

- Bij de vaststelling van de ozb tarieven 2016 is rekening gehouden met het in het coalitieakkoord opgenomen voornemen om de ozb jaarlijks te verhogen met 2%.

3 OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Heffing	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Financiële inkomsten				
Algemene uitkering	28.685	29.524	30.421	30.659
Herindeling		800	800	809
Sociaal Domein	20.174	19.801	20.165	20.165
Dividenden	225	240	235	236
Renteopbrengsten expl	744	604	604	609
Lokale heffingen				
OZB opbrengsten	8.849	8.526	8.526	8.472
Precariobelasting	74	32	32	33
Totaal	**58.751**	**58.727**	**60.783**	**60.983**
Bedragen x € 1.000,-				

4 ALGEMENE UITKERING

Algemene uitkering

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven (netto gecorrigeerde rijksuitgaven; NGRU). Volgens de normeringssystematiek (trap op trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd. Gemeenten ontvangen op drie tijdstippen in het jaar de informatie over de gemeentefondsuitkeringen: in mei op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota en in december, ter afronding van het lopende jaar, op basis van de Najaarsnota. De circulaires bevatten ook actuele informatie die op een later tijdstip in de rijksbegroting wordt verwerkt.

Naast de aanpassingen op basis van de circulaires hebben in 2016 bijstellingen plaatsgevonden als gevolg van de (nadere) vaststelling van eenheden op diverse maatstaven. Deels betrof dit ook nog een nadere vaststelling van eenheden over de jaren 2014 en 2015. De financiële consequenties als gevolg van deze bijstellingen zijn verwerkt in de bestuursrapportages 2016.

Op de valreep van het jaar 2016 is nog de decembercirculaire 2016 verschenen. De decembercirculaire is geen bijstelmoment voor het accres. Het karakter van de circulaire is vooral het afwikkelen van de laatste zaken van het uitkeringsjaar 2016. Wel bevat de decembercirculaire een ‘winstwaarschuwing’ als gevolg van de onderuitputting van de Netto Gecorrigeerde RijksUitgaven.
De accressen worden afgeleid van de Netto Gecorrigeerde RijksUitgaven. De septembercirculaire werkt die (verwachte) uitgaven bij op de peildatum augustus. Deze decembercirculaire gaat tot medio oktober, zoals beschreven in de Najaarsnota van de rijksoverheid. In die Najaarsnota zijn onderuitputtingen zichtbaar op relevante begrotingshoofdstukken. Bij ongewijzigd beleid zal deze onderuitputting leiden tot een daling van het accres van € 160 miljoen, ofwel ± 13 punten (€ 300.000). Dit zou dan zowel een eenmalig als structureel effect hebben. Maar zoals gezegd is december geen bijstelmoment voor het accres. Maar afgezien daarvan, in de periode tussen medio oktober en nieuwjaarsdag kan de NGRU zich nog verder ontwikkelen. Dat zal zijn beslag krijgen in de meicirculaire 2017.

Nadere toelichting van het verschil tussen bijgestelde begroting 2016 en de werkelijke ontvangst is opgenomen bij de toelichting op product 921 en 923 verderop in dit programma. In de bijlage 8 is een overzicht opgenomen van de berekening algemene uitkering 2016.

Groot onderhoud
De afgelopen jaren is groot onderhoud aan het verdeelstelsel uitgevoerd. Een belangrijke reden was dat er scheefgroei was ontstaan, ofwel de werkelijke kosten aan gemeentelijke taken waren in der loop der tijd anders dan de ijkpunten in het gemeentefonds. Met ingang van 2016 is een derde deel van de uitkomsten doorgevoerd.

Algemene Uitkering	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
2013	99	0	0	0
2014	101	0	16	16
2015	28.485	0	104	76
Sociaal Domein	20.174	0	0	0
2016	-	29.524	30.421	30.659
Sociaal Domein	-	19.801	20.165	20.165
Herindeling		800	800	809
Totaal	**48.859**	**50.125**	**51.506**	**51.725**
Uitkeringsfactor	1,396	1,448	1,449	1,449
Bedragen x € 1.000				

5 DIVIDEND EN RENTE

Dividend
De gemeente Veghel beschikt over de volgende aandelen:

- 26.598 aandelen BNG tegen een nominale waarde van € 2,50;
- Aandelen Monumentenfonds Brabant met een waarde van € 39.735.

Dividend	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Aandelen BNG	15	31	26	27
Grootboek Nationale Schuld	1	0	0	0
Dividend vm HNG bouwfonds	209	209	209	209
Dividend op aandelen	**225**	**240**	**235**	**236**
Bedragen x € 1.000,-				

Renteopbrengsten
Bespaarde rente
Omdat de reserves en voorzieningen beschouwd worden als intern financieringsmiddel genereren reserves en voorzieningen bespaarde rente. Een aanzienlijk deel van de algemene reserve is als het ware “geblokkeerd” omdat de bespaarde rente over deze reserve structureel in de jaarlijkse exploitatie is ingerekend. Onttrekkingen uit deze reserve betekenen een “gat” in de begroting.
Per 1 januari 2016 bedroeg het geblokkeerde deel € 3,26 miljoen. De bespaarde rente over dit bedrag € 122.446 is ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht. Daarnaast is de bespaarde rente over de ‘reserve risico’s GREX’ ten gunste van de exploitatie gebracht. Voor 2016 € 486.749. Totaal ten gunste van de exploitatie € 609.195.
De bespaarde rente wordt als volgt bestemd:

Reserve/Voorziening	Bestemming
Algemene Reserve	
Geblokkeerd gedeelte	Ten gunste van de exploitatie
Vrij gedeelte	Toevoegen aan Algemene Reserve
Bestemmingsreserves	
Reserves GREX winst op grondverkopen	Toevoegen aan reserves grondexploitatie
Reserves GREX, risico's	Ten gunste van de exploitatie
Reserve kapitaallasten	Bijschrijven op reserve kapitaallasten
Overige bestemmingsreserves	Toevoegen aan Algemene Reserve.
Voorzieningen	
Riolering	Toevoegen aan betreffende voorziening
Onderhoud wegen	Toevoegen aan betreffende voorziening
Wethouderspensioen	Toevoegen aan betreffende voorziening
Verliesgevende complexen grondexploitatie	Toevoegen aan betreffende voorziening
Overige	Toevoegen aan Algemene Reserve

De jaarrekening 2016 geeft thans de volgende bestemming voor de bespaarde rente:

Bestemming bespaarde rente	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Tgv Exploitatie				
Algemene Reserve geblokkeerd	257	117	122	122
Reserves GREX, risico's	487	487	487	487
Totaal tgv exploitatie	**744**	**604**	**609**	**609**
Toevoeging aan reserves en voorzieningen				
Toevoeging aan bestemmingsreserves	1.302	1.238	1.295	1.295
Toevoeging aan voorzieningen	1.548	1.460	1.677	1.677
Totaal aan res/voorz	**2.850**	**2.698**	**2.972**	**2.972**
Toevoeging aan Alg Res vrij besteedbaar				
Bespaarde rente op Algemene Reserve	547	286	533	533
Overig naar Algemene Reserve	241	259	492	492
Totaal algemene reserve vrij	**788**	**545**	**1.025**	**1.025**
Totaal bespaarde rente	**4.382**	**3.847**	**4.606**	**4.606**

Bedragen x € 1.000,-

Lokale heffingen

In de paragraaf "Lokale heffingen" wordt een uitgebreide presentatie gegeven van de lokale heffingen die in de gemeente Veghel worden geheven. Daar wordt ingezoomd op de grondslag, de ontwikkelingen, de opbrengsten en de tarieven.

6 POST VOOR ONVOORZIEN

Afwijkingen in de exploitatie worden middels de tussentijdse bestuursrapportages ten gunste dan wel ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar gebracht. Bij het opstellen van de begroting 2012 is besloten om een bescheiden bedrag voor onvoorziene uitgaven op te nemen. De raming 2016 is bij de tweede bestuursrapportage 2016 vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen.

Post voor Onvoorzien	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Stelpost	**0**	**50.000**	**0**	**0**
Bedragen x € 1.-				

7 FINANCIËN

Programma totaal	Rekening 2015	Begroting 2016 Primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Exploitatie				
Lasten	712	1.371	3.307	4.456
Baten	64.678	63.373	66.928	69.054
Saldo baten en lasten	**63.966**	**62.002**	**63.621**	**64.598**
Mutatie reserves				
Algemene Reserve				
Toevoeging	1.699	808	2.214	2.223
Onttrekking	94	0	488	488
Bestemmingsreserves				
Toevoeging	2.054	1.238	2.134	2.165
Onttrekking	546	158	146	146
Resultaat	**60.853**	**60.114**	**59.907**	**60.844**
Bedragen x € 1.000				

8 VERSCHILLENANALYSE > € 50.000

Bij de toelichtingen is de beperking opgenomen dat alleen afwijkingen boven de € 50.000 worden beschreven.

Producten	Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016			Verschil
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo
Financiering en algemene dekkingsmiddelen							
Overige financiële middelen	0	235	235	0	236	236	1
Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aa	0	4.606	4.606	0	4.637	4.637	32
Uitkeringen gemeentefonds	0	31.341	31.341	0	31.598	31.598	257
Algemene baten en lasten	375	1.670	1.296	562	1.736	1.174	-121
Integratie-Uitkering Sociaal domein	0	20.165	20.165	0	20.165	20.165	0
Uitvoering Wet WOZ	446	0	-446	312	0	-312	134
Baten onroerende-zaakbelastingen gebruikers	0	1.843	1.843	0	1.755	1.755	-89
Baten onroerende-zaakbelastingen eigenaren	0	6.683	6.683	0	6.717	6.717	34
Baten baatbelasting	0	22	22	0	20	20	-2
Baten toeristenbelasting	0	100	100	0	48	48	-52
Baten hondenbelasting	0	119	119	0	110	110	-9
Baten reclamebelasting	0	111	111	0	99	99	-13
Baten precariobelasting	0	32	32	0	33	33	1
Baten en lasten heffing en invordering gemeent	56	0	-56	45	0	-45	11
Saldo van kostenplaatsen	1.997	0	-1.997	3.536	1.898	-1.637	360
Saldo van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves die verband houden met de h	6.403	19.207	12.804	9.502	17.903	8.401	-4.404
Resultaat van de rekening van baten en lasten	433	0	-433	0	0	0	433
	9.710	**86.135**	**76.425**	**13.958**	**86.956**	**72.999**	**-3.427**
Totale lasten programma's	**132.976**	**132.976**	**0**	**128.996**	**131.132**	**2.137**	**2.137**
Bedragen x € 1.000							

921 Uitkeringen gemeentefonds	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Algemene uitkering	Inc	V	256

Toelichting:

De algemene uitkering is gedurende het jaar 2016 bijgesteld op basis van de mededelingen in de meicirculaire 2016 en de septembercirculaire 2016. De bijstellingen zijn verwerkt in de bestuursrapportages 2016. De raad is geïnformeerd op basis van raadsinformatienota's. Eind 2016 is nog de decembercirculaire 2016 verschenen. De hierin opgenomen bijstellingen waren beperkt. Er is nog een extra uitkering ontvangen voor verhoogde asielinstroom van € 115.000. Per saldo geeft de algemene uitkering een voordeel van € 275.000 voor 2016. Afrekening over voorgaande jaren geven een nadeel van € 19.000.. Het voordelig verschil 2016 wordt veroorzaakt door afwijkingen op aantallen van o.a. bijstandsontvangers, huishoudens en minderheden. Een specificatie van het verschil is opgenomen in bijlage 8.

922 Algemene baten en lasten	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Diverse posten	Inc	N	122

Toelichting:

- **Stelpost:** de stelpost t.b.v. kapitaallasten vervangingsinvesteringen is niet volledig aangewend.
- **Voorziening dubieuze debiteuren:**

930 Uitvoering Wet WOZ	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Bijdrage BSOB	Inc	V	134

Toelichting:

- Op basis van de concept jaarrekening van de BSOB is de bijdrage 2016 € 115.000 lager. Daarnaast is nog een voordelige afrekening over 2015 verwerkt van € 19.000.

931 Baten onroerendezaakbelastingen gebruikers	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Opbrengsten	Inc	N	89

Toelichting:
Lagere opbrengst als gevolg van waardeverschillen en leegstand.

932 Baten onroerendezaakbelastingen eigenaren	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Opbrengsten	Inc	V	34

Toelichting:
Hogere opbrengst als gevolg van waardeverschillen en leegstand.

936 Baten toeristenbelasting	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Opbrengsten	Inc	N	52

Toelichting:
- De geraamde opbrengst 2016 bedroeg na wijziging nog € 100.000. De verantwoorde opbrengst over 2016 is € 66.000. Over 2015 is een bedrag aan nog te ontvangen van € 18.000 ingetrokken.

960 Saldo van kostenplaatsen	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Saldo kostenplaatsen	Inc	V	123
Stelpost	Inc	V	152
Toerekening rente	Inc	V	84

Toelichting:
- **Afdelingskosten: o**p de diverse kostenplaatsen zijn verschillen ontstaan door de doorbelastingen. Zo zijn er voordelen ontstaan op loonkosten als gevolg van vacaturevoordelen, bijdragen van derden (in het kader van ouderschaps- en zwangerschapsverlof) en bijkomende personeelskosten. De doorbelastingen richting kostendragers is tegen voorcalculatorische tarieven. Per saldo is er een voordeel van € 123.000 ontstaan voor de exploitatie (tot uitdrukking komend op product 960).
- **Kapitaallasten, toerekening rente:** de toerekening van rente naar de diverse kostendragers gebeurd tegen vooraf vastgestelde gemiddelde rentepercentages. Het begrote saldo tussen de rentekosten en de daadwerkelijke doorbelasting naar de kostendragers is € 84.000 voordeliger uitgevallen.
- **Toerekening rente grondexploitatie:**: In maart 2016 heeft de commissie BBV een notitie vastgesteld waarin is bepaald hoe vanaf 2016 moet worden omgegaan met de rentetoerekening aan de grondexploitatie. De toe te rekenen rente aan een grondexploitatie is door de notitie aan banden gelegd. Voor 2016 komt dit neer dat in plaats van de rente ad 3% slechts gerekend kan worden met een rekenrente van 2,05%. Dit heeft een positief effect op de grondexploitaties. Voor de algemene dienst (exploitatie) betekent deze aanpassing een gemiste jaarlijkse rente inkomsten. Door deze renteaanpassing kan de benodigde voorziening voor verliesgevende complexen neerwaarts worden bijgesteld. Uit deze verlaging is het rentenadeel voor 2016 gedekt. De structurele doorwerking van deze aanpassing is verwerkt in de totale heroverweging van de rentetoerekening in Meierijstad vanaf 2017.

980 Mutaties reserves die verband houden met de hfd functie 0 t/m 9	Struct/Inc	V/N	Bedrag
Diverse posten	Inc	N	4.403

- **Toevoegingen en onttrekkingen reserves i.v.m. niet uitgegeven kredieten:** een deel van de kapitaallasten worden gedekt uit de daarvoor gevormde reserve. Wanneer de investering nog niet (volledig) is geactiveerd, drukken de kapitaallasten nog niet volledig op het betreffende jaar en geeft dit een voordelig verschil. Daar staat tegenover dat ook de onttrekking uit de reserve nog niet plaats vindt. Dit geeft een nadeel (verantwoord op product 980 € 278.000). Per saldo is het voor de exploitatie een budgettair neutraal effect. Overige afwijkingen bij reserves i.v.m. afwijkingen uitgaven € 60.000.
- **Toevoeging aan bestemmingsreserve sociaal domein:** het niet bestede deel van het sociaal domein wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Op deze plaats is dit een nadeel. (€ 3.468.000) Binnen Programma 6 Sociaal Domein geeft dit een voordeel. Per saldo is het voor de exploitatie budgettair neutraal.

- **Toevoeging aan algemene reserve i.v.m. decentralisatiebudget:** het niet bestede deel van het decentralisatiebudget huisvesting onderwijs wordt toegevoegd aan de algemene reserve (€ 501.000). Op deze plaats is dit een nadeel. Binnen Programma 4 Onderwijs geeft dit een voordeel. Per saldo is het voor de exploitatie budgettair neutraal.

990 Resultaat van de rekening van baten en lasten	**Struct/Inc**	**V/N**	**Bedrag**
Saldo	Inc	V	2.137

- Op basis van de tweede bestuursrapportage 2016 werd een positief saldo geraamd van € 432.000. De Jaarrekening 2016 resulteert in een positief saldo van € 2.137.000.

Paragrafen

A Lokale heffingen

1 PARAGRAAFOMSCHRIJVING

De lokale heffingen zijn een integraal en autonoom onderdeel van het gemeentelijk beleid. De wettelijke grondslag om gemeentelijke belastingen te heffen, wordt gevonden in de gemeentewet in artikel 216 Gw. Dit artikel bepaalt dat de raad kan besluiten tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting door het vaststellen van een belastingverordening.

Ontwikkelingen en tariefsaanpassingen van de lokale heffingen worden beheerst door de volgende beleidskaders:

- Ontwikkelingen in wetgeving;
- Bestuursakkoord 2014 – 2018;
- Collegewerkprogramma 2014-2018;
- Beleidsnota's;
- Financiële positie van de gemeente.

In deze paragraaf wordt eerst ingezoomd op de lokale lastendruk, vervolgens wordt een overzicht op hoofdlijnen gegeven van de lokale heffingen (soorten, opbrengsten, tarieven en ontwikkelingen). De paragraaf sluit met een beschrijving van het gemeentelijke kwijtscheldingsbeleid.
Voor een toelichting op de afwijkingen in de cijfers wordt verwezen naar de betreffende programma's.

2 LOKALE LASTENDRUK

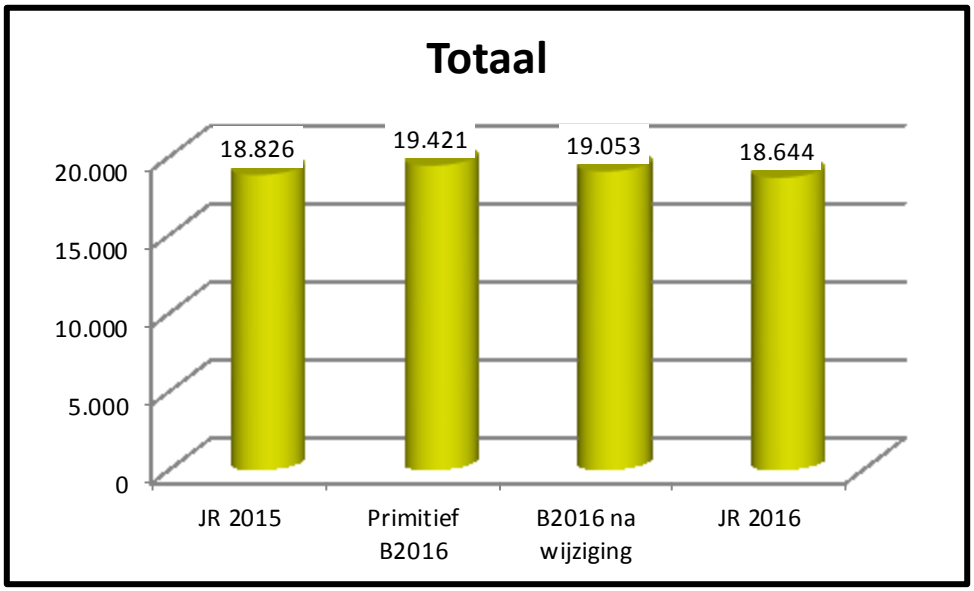
De lokale lastendruk is de som van de OZB belasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Bij de bepaling van de lokale lastendruk (tarieven) wordt uitgegaan van een eigenaar woning voor de OZB en een meerpersoonshuishouden (3 personen) voor de riool- en afvalstoffenheffing.

Heffingen	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
OZB eigenaren woning	286	283	283	282
Riool MPH	219	233	233	233
Afvalstoffenheffing MPH	187	187	187	187
Totaal lokale lastendruk	**692**	**703**	**703**	**703**
Bedragen x € 1				

3 BELASTINGEN EN HEFFINGEN; SOORTEN EN OPBRENGSTEN

De belastingen en heffingen die in de gemeente Veghel geheven worden zijn in de navolgende tabel opgenomen. Daarbij is ook de opbrengst van 2015 gegeven. Dit overzicht geeft alle belastingen en heffingen weer; zowel de geoormerkte als de algemene heffingen. Voor de geoormerkte heffingen (rioolheffing, afvalstoffenheffing en de leges) geldt de 100% dekkingsgraad tegen de kosten. Bij de rioolheffing en de afvalstoffenheffing is een voorziening ingesteld om de afwijkingen in de dekkingsgraad te verrekenen. Voor de algemene belastingen en heffingen geldt deze dekkingsgraad niet. Een egalisatievoorziening is dan ook niet nodig.

Heffingen	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Onroerendezaakbelasting	8.849	8.526	8.526	8.472
Rioolheffing	3.869	4.124	4.124	4.043
Afvalstoffenheffing	3.078	3.333	3.333	2.753
Reinigingsrecht	10	45	45	75
Hondenbelasting	114	119	119	110
Parkeergelden	351	272	130	186
Scheepvaartrechten	200	188	188	188
Marktgelden	10	18	10	9
Reclamebelasting	99	111	111	99
Begrafenisrechten	121	105	105	84
Precariobelasting	74	32	32	33
Leges Burgerzaken	724	730	730	786
Leges Omgevingsvergunning	1.262	1.500	1.500	1.758
Verblijfsbelasting	65	318	100	48
Bedragen x € 1.000				



*Opbrengsten * € 1.000*

4 BELASTINGEN EN HEFFINGEN; TARIEVEN EN ONTWIKKELINGEN

4.1 Onroerende zaakbelasting

Grondslag: artikel 220 Gemeentewet

Doel: De OZB is een belangrijke bron van algemene middelen waarvan de gemeente de opbrengst een vrije bestemming kan geven. Heffing van OZB wordt geacht bij te dragen aan een goede lokale afweging tussen nut en offer.

Coalitieakkoord 2014-2018
In het coalitieakkoord “Werk maken van een sterker Veghel” is aangegeven dat de OZB jaarlijks met 2% wordt verhoogd voor zowel woningen als niet-woningen.

Vanaf 2013 is de ´bestendige gedragslijn´ ten aanzien van waardeontwikkelingen versus ozb tarieven: waardeontwikkelingen worden gecompenseerd door een tariefsaanpassing teneinde een gelijkblijvende opbrengst te genereren.

Heffingen	Rekening 2015	Begroting 2016 primitief	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Opbrengsten				
Eigenaren woning	4.469	4.347	4.347	4.477
Eigenaren niet-woning	2.493	2.336	2.336	2.240
Gebruikers niet-woning	1.887	1.843	1.843	1.755
Totaal	**8.849**	**8.526**	**8.526**	**8.472**
Percentages				
Eigenaren woning	0,12444%	0,12344%	0,12344%	0,12344%
Eigenaren niet-woning	0,18738%	0,16751%	0,16751%	0,16751%
Gebruikers niet-woning	0,15964%	0,15323%	0,15323%	0,15323%
Bedragen x € 1.000				

4.2 Parkeergelden

Grondslag: Artikel 225 Gemeentewet.

De opbrengst “betaald parkeren” is vanaf de begroting 2013 niet langer geoormerkt voor kosten van voorzieningen in het kader van verkeersveiligheid en parkeren maar komt ten gunste van de algemene middelen.

Coalitieakkoord 2014-2018
In overleg met o.a. centrummanagement Veghel worden blauwe zones gerealiseerd. De opbrengst betaald parkeren in de aangewezen gebieden zal vervallen. Bij de vaststelling van de begroting 2016 is als gevolg van de invoering 2e fase de opbrengst verlaagd met € 180.000. Daadwerkelijke invoering van de 2e fase heeft pas plaatsgevonden in de loop van 2016. De daadwerkelijke opbrengst is t.o.v. de bijgestelde ramingen hoger.

De belangrijkste tarieven voor de particulieren zijn

Grondslag	2013	2014	2015	2016
Parkeren 10 minuten	0,125	0,125	0,125	0,125
Parkeren per uur	0,75	0,75	0,75	0,75
Invalidenparkeerkaart per jaar	54,45	66,75	67,75	70,00
Opbrengst parkeren *	451.299	446.447	384.103	256.881
Bedragen x € 1				

** Parkeermeters, afkoop, vergunningen, naheffingsaanslagen*

4.3 Hondenbelasting

Grondslag: artikel 226 Gemeentewet

De hondenbelasting is een algemene inkomstenbron voor de gemeente. Dit houdt in dat de gemeente met de opbrengst van de belasting mag doen wat zij wil. De inkomsten die via de hondenbelasting worden ontvangen, worden aangewend voor het onderhoud van voorzieningen. Uit de inkomsten betalen we ook de controle op het hondenbeleid en op de hondenbelasting.

Grondslag	2013	2014	2015	2016
Eerste hond	46,44	47,25	47,96	48,43
Elke volgende hond	68,40	69,60	70,65	71,36
Kennel	203,10	206,65	209,75	211,85
Opbrengsten	116.354	114.133	114.141	110.192
Bedragen x € 1				

4.4 Precariobelasting

Deze belasting wordt geheven op grond van artikel 228 Gemeentewet. Het is een algemene belasting “ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven de grond voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond”. De opbrengsten worden aangemerkt als algemene dekkingsmiddelen. Precariobelasting wordt geheven van personen die voorwerpen plaatsen op openbare gemeentegrond of –water.

In de gemeente Veghel zijn diverse categorieën die de grondslag vormen voor de heffing. Deze zijn:
- Bouw- en sloopwerken;
- Terrassen;
- Uitstallingen en losstaande borden;
- Standplaatsen;
- Gebruik openbare gemeentegrond.

Het gebruik van de openbare gemeentegrond is een rest post indien de activiteit niet onder de overige benoemde categorieën in te delen is. De tarieven worden geheven per m^2 gebruikte grond en kennen naast het tarief een minimumbedrag.

Opbrengsten	2013	2014	2015	2016
Opbrengsten	30.579	35.948	73.593	32.792
Bedragen x € 1				

4.5 Baatbelasting

Op grond van art 222 Gemeentewet kan een verordening baatbelasting worden vastgesteld om de kosten van de voorzieningen die tot stand zijn gebracht door of met medewerking van het gemeentebestuur geheel of gedeeltelijk te verhalen. In 2016 zijn geen bekostigingsbesluiten genomen.

4.6 Reclamebelasting

Grondslag: artikel 227 Gemeentewet.

Bij raadsbesluit van 26 november 2009 is besloten tot invoering van reclamebelasting voor het centrum van de gemeente Veghel met ingang van 1 januari 2010. Tevens is vastgesteld de “Verordening reclamebelasting Veghel Centrum 2014”. Onder de naam ‘reclamebelasting’ wordt een belasting geheven voor openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg.

In overleg met de Vereniging van Ondernemers “Veghel Centrum” en de “Stichting Centrummanagement Veghel” is het gebied “Centrum Veghel” afgebakend. Vervolgens is in dit gebied verdeeld in A- en B- locaties. De ondernemers gevestigd op een A-locatie hebben naar de mening van de vereniging en de stichting meer profijt van activiteiten die georganiseerd worden. De opbrengsten komen ten goede aan het versterken van het centrum Veghel. In het convenant zijn hieromtrent afspraken gemaakt.

Belastingplichtige	2013	2014	2015	2016
Opbrengsten	107.834	104.525	98.876	98.794
Afgedragen	92.834	96.149	91.550	80.938
Bedragen x € 1				

4.7 Afvalstoffenheffing

Grondslag: artikel 229, eerste lid, aanhef en onderdeel a en b, van de Gemeentewet in artikel 15:33 Wet Milieubeheer.

Afvalstoffenheffing is een gemeentelijke belasting die wordt geheven ter zake van de kosten voor afvalinzameling, afvalverwijdering, afvalverwerking en gedeeltelijk de kosten van straatvegen. Evenals de rioolheffing is deze heffing gebonden aan 100% kostendekking van de kosten. Meeropbrengsten worden verrekend met de voorziening afval.

Belastingplichtige	2013	2014	2015	2016
Kosten	**3.650**	**3.649**	**4.019**	**4.062**
Opbrengsten	3.695	3.877	4.064	3.908
Mutatie voorziening afval i.v.m.				
Saldo	45	229	45	-/- 54
Tariefstelling	0	0	0	-/- 100
Overig	0	0	0	0
Saldo 31 dec.	1.130	1.359	1.404	1.250
Bedragen x € 1.000				

Voor wat betreft de tarieven behoort de gemeente Veghel tot de zogenaamde DIFTAR gemeenten. DIFTAR staat voor gedifferentieerde tarieven. Dit houdt in dat er tarieven zijn voor de frequentie van de lediging van containers, een tarief per kg afval en per soort afval en een tarief per perceel per jaar.

Afvalstoffenheffing van huishoudelijk afval; basistarieven

Prestatie	Tarief 2015	Tarief 2016
Vast bedrag per perceel per jaar	92,63	92,63
Bedrag per lediging 140 liter container	1,75	1,75
Bedrag per lediging 240 liter container	3,00	3,00
Bedrag per kilogram afval: restafval	0,18	0,18
Bedrag per kilogram afval: gft	0,15	0,15
Ondergrondse verzamelcontainer: (vast bedrag +) per storting	2,67	2,67
Bovengrondse verzamelcontainer: (vast bedrag +) per maand	9,76	9,76
Bedragen x € 1		

Afvalstoffenheffing van huishoudelijk afval; gemiddelde tarieven voor een meerpersoonshuishouden

Belastingplichtige	2013	2014	2015	2016
Eigenaren	191,78	187,50	187,33	187,00
Bedragen x € 1				

Reinigingsrechten van bedrijfsafval

Prestatie	Tarief 2015	Tarief 2016
Vast bedrag per perceel per jaar	92,63	92,63
Bedrag per lediging 140 liter container	1,75	1,75
Bedrag per lediging 240 liter container	3,00	3,00
Bedrag per kilogram afval: restafval	0,18	0,18
Bedrag per kilogram afval: gft	0,15	0,15
Ondergrondse verzamelcontainer: (vast bedrag +) per storting	2,67	2,67
Bovengrondse verzamelcontainer: (vast bedrag +) per maand	9,76	9,76
Bedragen x € 1		

4.8 Rioolheffing

Grondslag: artikel 228a Gemeentewet.

De opbrengst van de rioolheffing wordt aangewend om de kosten van riolering volledig te dekken. Afwijkingen, voor- of nadelig, in enig jaar worden geëgaliseerd via de voorziening riolering.

Belastingplichtige	2013	2014	2015	2016
Kosten	2.666	2.934	2.795	2.761
Opbrengsten	3.616	3.810	3.986	4.125
Bijschrijving rente	1.020	1.030	1.102	1.188
Onttrekkingen	0	0	0	0
Saldo voorziening	27.477	29.383	31.676	34.229
Bedragen x € 1.000				

Het rioolrecht, een retributie vanwege dienstverlening, is sinds1 januari 2010 gewijzigd in een heffing (belasting) en wordt beschreven in art 228a Gemeentewet en de Waterwet. Als gevolg van deze wetswijziging kunnen meerdere kosten bij de vaststelling van de rioolheffing worden betrokken zoals de kosten van afvoer van hemel- en grondwater.

Kosten van zwerfafval (veegkosten) kunnen worden toegerekend aan de rioolheffing of aan de afvalstoffenheffing. In de praktijk worden de kosten van zwerfafval zowel aan de afvalstoffenheffing (€ 15.000) als aan de rioolheffing (€ 150.000) toegerekend. De jurisprudentie over veegkosten heeft vooral betrekking op de rioolheffing. Indien een gemeente aannemelijk kan maken dat het vegen ertoe leidt dat het riool minder vervuild raakt, kan een deel van de veegkosten aan de rioolheffing worden toegerekend.

Belastingplichtige	2013	2014	2015	2016
Eigenaren	117,04	117,04	122,64	130,48
Gebruikers	91,96	91,96	96,36	102,52
Bedragen x € 1				

Bij een waterverbruik van 751 m³ of meer wordt door de gemeente een afzonderlijke belastingaanslag opgelegd waarbij, naast het vaste bedrag, aparte aflopende tarieven per m³ van toepassing zijn.

4.9 Scheepvaartrechten

Grondslag; artikel 229, eerste lid, aanhef en onderdeel a en b, van de Gemeentewet.

Onder de naam “havengeld” wordt door deze verordening een recht geheven, dat verschuldigd is voor vaartuigen, waarmee overeenkomstig de bestemming van de gemeentehavens, gebruik wordt gemaakt. De grondslag bestaat voornamelijk uit de waterverplaatsing en het gebruik van de haven. Onder de naam “overslaggeld” wordt door deze verordening een recht geheven wegens het gebruik maken van gedeelten van de havens welke onmiddellijk dan wel middellijk met het laden en lossen van vaartuigen verband houden. De grondslag bestaat uit de overgeslagen goederen en de overgeslagen met materialen c.q. producten gevulde container.

De hoogte van de tarieven zijn voor een belangrijk deel gerelateerd aan de ter zake toegerekende kosten.

Grondslag	2013	2014	2015	2016
Waterverplaatsing per m^3	0,15	0,15	0,16	0,16
Havengebruik beroepsvaart	36,20	36,20	29,91	29,91
Opbrengsten	161.476	187.993	200.358	187.628
Bedragen x € 1				

4.10 Marktgelden

Grondslag: artikel 229, eerste lid, onderdeel a van de Gemeentewet.

De hoogte van de tarieven zijn voor een belangrijk deel gerelateerd aan de ter zake toegerekende kosten. De maatstaf voor het tarief is de strekkende meter.

Grondslag	2013	2014	2015	2016
Marktgelden				
Veghel	1,43	1,43	1,43	1,43
Erp	0	0	0	0
Reclamegelden				
Veghel	2.76	0	0	0
Erp	0	0	0	0
Opbrengsten	14.736	9.425	9.671	9.040
Bedragen x € 1				

4.11 Begrafenisrechten

De hoogte van de tarieven zijn voor een belangrijk deel gerelateerd aan de betreffende toegerekende kosten. De begrafenisrechten kennen drie categorieën voor de heffing. Dat zijn de:

- Rechten op grafgebruik en urnen nis in de urnenwand;
- Begraven en bijzetten van asbussen;
- Onderhoud.

De drie categorieën kennen diverse onderverdelingen naar leeftijd van de overledene. De belangrijkste tarieven zijn:

Grondslag	2013	2014	2015	2016
Grafgebruik 20 jaar	457,81	464,26	464,26	464,26
Urn 20 jaar	457,81	464,26	464,26	464,26
Begraven volwassene	916,24	928,72	934,96	938,08
Bijzetten asbus	110,24	111,28	111,28	111,28
Onderhoud	52,78	56,78	56,78	56,78
Afkoop 20 jaar	639,52	719,68	719,68	719,68
Opbrengsten	142.835	116.775	120.935	83.636
Bedragen x € 1				

4.12 Leges

Grondslag: artikel 229, eerste lid, aanhef en onderdeel b, van de Gemeentewet.

Leges zijn rechten geheven voor het genot van, door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Gemeenten zijn betrekkelijk vrij in het kiezen van heffingsmaatstaf en tariefstelling voor de leges. Hierbij mogen de leges op het niveau van de verordening niet meer dan 100% kostendekkend zijn. Dat wil zeggen dat de geraamde opbrengsten van alle legesfeiten in de legesverordening de geraamde kosten van de dienstverlening niet mogen overschrijden. In sommige gevallen is de tariefstelling echter wettelijk beperkt.

Opbrengsten soort leges	2013	2014	2015	2016
Bouwleges	23	0	0	0
Leges omgevingsvergunning	1.341	1.572	1.262	1.758
Burgerzaken	620	719	724	786
Bedragen x € 1.000				

4.13 Verblijfsbelasting

Grondslag: artikel 224 Gemeentewet.

De mogelijkheid tot het heffen van gemeentelijke belastingen ter zake van het houden van verblijf binnen de gemeente die niet zijn aan te merken als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie vloeit voort uit artikel 224 van de gemeentewet. Dit betreft de zogenaamde toeristenbelasting.

De opbrengsten zijn voor 2015 oorspronkelijk geraamd op € 378.000. Het aantal inwoners is gedurende het jaar 2014 aanzienlijk meer toegenomen dan de afgelopen jaren. Deze groei wordt deels toegeschreven aan de invoering van de verblijfsbelasting met ingang van 1 januari 2014. Omdat de verwachte opbrengst van de verblijfsbelasting achterblijft bij de ramingen, zijn de extra inkomsten algemene uitkering structureel voor € 60.000 ingezet om de raming van de verblijfsbelasting neerwaarts bij te stellen. Daarnaast is de raming voor 2015 nog incidenteel verlaagd met € 168.000. Resteert een raming van € 150.000 voor 2015. De werkelijke opbrengst 2015 bedraagt € 90.205.

Opbrengsten soort leges	2013	2014	2015	2016
Opbrengsten	n.v.t.	140.000	90.205	66.000
Intrekking 2014-2015			-/- 25.100	-/- 18.000
Tarief per overnachting		1,50	1,52	1,54
Bedragen x € 1				

5 KWIJTSCHELDINGSBELEID

Indien een belastingplichtige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te voldoen, kan op verzoek gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. Bij het aantreden van het nieuwe kabinet is de bovengrens van kwijtschelding bepaald op WWB niveau.

Het kwijtscheldingsinstrument is een instrument om armoede te bestrijden. Hierbij worden door de gemeente Veghel de wettelijke mogelijkheden ten volle benut. De gemeente merkt 100% van de WWB uitkering aan als kosten voor levensonderhoud. Volledige of gedeeltelijke kwijtschelding kan worden toegekend voor de gebruiker rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Kwijtschelding	Rekening 2014	Rekening 2015	Begroting 2016	Rekening 2016
Kwijtscheldingen op verzoek				
• Ontvangen	356	326		391
• Toegekend	241	233		257
Automatische kwijtscheldingen	380	402		417
Totaal toegekend	**621**	**635**		**674**
Bedrag kwijtschelding	121.172	141.059	135.201	144.785
Bedragen x € 1				

B Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1 PARAGRAAFOMSCHRIJVING

Inleiding

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als “het vermogen van de gemeente Veghel om niet-structurele financiële risico’s op te kunnen vangen teneinde zijn taken te kunnen voortzetten”. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt/kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico’s waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de daarop volgende jaren. De raad is er verantwoordelijk voor dat de begroting sluit. Een precies sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere financiële tegenvaller een probleem gaat opleveren. In dat geval komt het beleid van de gemeente onder druk te staan. In 2013 zijn een aantal aanbevelingen gedaan ter verbetering van de paragraaf weerstandsvermogen. Deze aanbevelingen betreffen:

- Een overzicht met een meerjarig beeld van de weerstandsratio De weerstandsratio is de verhouding tussen de capaciteit (weerstandsvermogen) en de niet afgedekte risico’s. Daarmee ontstaat een afwegingskader waarbinnen het aanwenden van de algemene reserve voor strategische doelen wordt gekoppeld aan het evenredig terugbrengen van het risicoprofiel
- Het kwantificeren van risico’s vanuit verschillende optieken met speciale aandacht voor het grondbedrijf.
- Het koppelen van beheersmaatregelen aan risico’s om daarmee de kans dat een gebeurtenis plaatsvindt te verkleinen en/of het financiële gevolg te verminderen
- Het onderverdelen van risico’s naar incidenteel en structureel. Structureel betekent in dit geval een periode van 2 à 3 jaar voordat de inzet van beleidsombuigingen het nadelig financieel effect hebben weggenomen
- Het bepalen van de hoogte van de norm voor de benodigde weerstandscapaciteit.

Bij raadsbesluit van 7 november 2013 is de norm voor de weerstandscapaciteit vastgesteld op 1,0. Een normering van 1,0 betekent dat het weerstandsvermogen volgens de NAR (Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement) voldoende is.

Nieuw in 2016: financiële kengetallen

Een deugdelijke en transparante begroting is in het belang van de horizontale controle door de raad op de financiële positie van gemeenten. Welke informatie daarvoor nodig is, is een onderwerp dat al geruime tijd de nodige aandacht heeft. In de afgelopen jaren zijn verschillende wijzigingen doorgevoerd met als doel de horizontale verantwoording en het verticale toezicht te versterken door de financiële informatie inzichtelijker en transparanter te maken.

Sinds de begroting 2016 is het opnemen van een set verplichte kengetallen voorgeschreven. Het opnemen van kengetallen past in het streven naar meer transparantie en omdat daarmee wordt beoogd de raad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten van de gemeenten.

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 een gemeente. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- netto schuldquote, en
  de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- solvabiliteitsratio
- grondexploitatie
- structurele exploitatieruimte

- belastingcapaciteit.

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de provincie of gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

De kengetallen worden gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, omdat die paragraaf weergeeft hoe solide de begroting is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen.

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

2 FINANCIELE KENGETALLEN

De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente Veghel. De berekeningswijze van de kengetallen is vastgelegd in een ministeriële regeling welke is gepubliceerd in de Staatscourant van 17 juli 2015.

1c. Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente Veghel ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

2. De solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente Veghel in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

3. Kengetal grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van de gemeente Veghel. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

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

5. Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden
De ruimte die de gemeente Veghel heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 in en uit te drukken in een percentage.

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is

dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente Veghel. De kengetallen zijn daarom gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De VNG heeft een aantal normen ontwikkeld om een grofmazige waardering te geven aan deze indicatoren.

Kengetallen	Jaarrekening 2015	Begroting 2016	Jaarrekening 2016
Netto schuldquote	140,68%	120,18%	122,46%
Netto schuldquote, gecorrigeerd	132,03%	112,67%	115,06%
Solvabititeitsratio	31,30%	24,40%	25,71%
Grondexploitatie	168,59%	170,94%	130,03%
Structurele exploitatieruimte	-0,16%	0,31%	1,93%
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar er voor	98,93%	99,16%	98,32%

Beoordeling financiële kengetallen

Voor de financiële kengetallen zijn geen normen vastgesteld. De onderstaande beoordeling is gerelateerd aan algemeen gangbare normen.

Netto schuldquote
De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een gemeente kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een gemeente kan aangaan. Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen de 100% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog. Voorzichtigheid is dan geboden. In 2016 is de schuldomvang gedaald van 140% naar 122%.
De schuldomvang is vrij hoog. De hoogte is vooral het gevolg van de hoge boekwaarde van de nog te verkopen voorraden grond.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Ook voor de netto schuldquote gecorrigeerd geldt dat de schuldomvang vrij hoog is. Deze is in 2016 gedaald van 132% naar 115%.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteit geeft aan op welke wijze de bezittingen, die op de actiefzijde van de balans staan, zijn gefinancierd met eigen vermogen en/of vreemd vermogen. De berekende ratio geeft aan dat het eigen vermogen eind 2016 25% van het totale vermogen bedraagt. Voor gemeenten is geen minimum norm bekend.

Grondexploitatie
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.
In Veghel is het percentage gedaald van 168,6% in 2015 naar 130,0% in 2016. Hoe hoger het percentage hoe groter het financieel risico. Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie en de risico's wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Structurele exploitatieruimte
De ratio geeft de structurele ruimte op de begroting of rekening aan. Voor deze jaarrekening wordt deze ratio berekend op 1,9%. Voor de Programmabegroting 2016 en de Jaarstukken 2015 kwam deze berekening uit op respectievelijk -0,16% en 0,31%. Met andere woorden: nagenoeg alle baten en lasten liggen structureel vast.

Woonlasten tv. Landelijk gemiddelde jaar er voor
De belastingdruk in de gemeente Veghel ten opzichte van het landelijk gemiddelde in 2015 lag op 98,32%. Daarmee ligt het nagenoeg op het landelijk gemiddelde. T.o.v. 2015 is de belastingdruk een fractie gedaald. Het landelijk gemiddelde is licht gestegen.

3 RISICO'S

Risico's

In deze paragraaf definiëren we een risico als de kans op een gebeurtenis met een effect op het behalen van de doelstellingen van de gemeente Veghel. De kans dat een dergelijke gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet, zijn onzeker en vallen buiten het reguliere bedrijfsproces.
De onzekere factoren of ontwikkelingen die de financiële positie kunnen aantasten, worden puntsgewijs besproken. Tot slot volgt een overzicht met risicobedragen en percentages.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele risico's. Onderstaand worden de externe risico's in beeld gebracht die ten tijde van het opstellen van de begroting 2016 bekend waren en die niet te beschouwen zijn als een normaal bedrijfsrisico.

Gelet op de fusie welke per 1 januari 2017 heeft plaatsgevonden is er geen actualisatie van de doorkijk van de afzonderlijke risico's voor de komende jaren opgenomen. Dit zal bij de eerstvolgende begroting van Meierijstad worden opgenomen.

Structurele risico's

1. Realiseren bezuinigingen

Omschrijving risico

Als gevolg van de bezuinigingen van het Rijk op de algemene uitkering heeft de gemeente Veghel kortingen opgenomen in het meerjarenperspectief. In de afgelopen jaren heeft de gemeente budgetaanpassingen doorgevoerd. Voor zover het resultaat van de bezuinigingsmaatregelen aan twijfel onderhevig was, heeft het college daarvoor dekkingsmaatregelen aangewezen.

Beheermaatregelen

Periodiek monitoren in de P&C-cyclus van alle bezuinigingsmaatregelen.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	De taakstellende bezuinigingen zijn inmiddels doorgevoerd.
Genomen (beheers) maatregelen	Daar waar de bezuinigingen niet haalbaar waren heeft de raad bij de vaststelling van de begroting 2016 dekking aangegeven.

2. Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds

Omschrijving risico

Accressen

Het accres van 2016 is hoger. Hoewel een optrekkende recessie kansen biedt voor een iets hoger accres, hebben we ook in 2014 en 2015 gezien dat de cijfers negatiever worden naarmate het jaar verstrijkt. Tijdens het lopende begrotingsjaar worden we geconfronteerd met neerwaartse bijstellingen. De Raad voor de financiële verhoudingen (RFV) en de VNG hebben aangegeven behoefte te hebben aan een discussie over de toekomst van het stelsel van financiële verhoudingen. De fondsbeheerders gaan hierover met hen in gesprek en komen met een plan van aanpak.

Verdeelonderzoek

De adviesinstanties RFV en VNG hadden aanmerking op de onderzoeksmethode van het subcluster VHROSV. Dit subcluster zal opnieuw onderzocht worden waarbij de resultaten worden verwacht in de meicirculaire van volgend jaar, dus 2016. De effecten treden dan met ingang van 2017 in werking. Dat kan een bevestiging van de voorlopige resultaten inhouden, maar ook een verlaging van het voordeel. De cijfers in deze meicirculaire is dus maar een deel van het herverdeeleffect. Volgend jaar volgt de rest.

Beheermaatregelen

De belangen van de gemeente Veghel worden behartigd door de VNG. Er is veel aandacht voor een goede aansluiting tussen de decentralisaties, het deelfonds en de herijking. Momenteel worden deze onderdelen verder uitgewerkt en voorstellen worden zoals gebruikelijk besproken met de VNG.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	-
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Accressen De onzekerheid ten aanzien van de hoogte van de accressen blijft altijd aanwezig. In de meicirculaire 2016 werden de accressen nog licht neerwaarts bijgesteld,. Deze bijstelling werd volledig teniet gedaan door de bijstellingen in september. Er resteerde een positieve ontwikkeling voor 2016. Ook voor de komende jaren is een groei van het accres opgenomen. Uiteraard zitten er de nodige onzekerheden in de hoogte van de accressen. Enige voorzichtigheid is op zijn plaats. Groot onderhoud verdeelstelsel Op 8 juli 2016 zijn de Tweede Kamer en gemeenten geïnformeerd over de nieuwe verdeling van het sub cluster Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV). De belangrijkste gegevens zoals in juli gecommuniceerd zijn in de septembercirculaire integraal overgenomen. De nieuwe verdeling houdt in dat de door de onderzoekers voorgestelde verdeling per 2017 opnieuw voor 33% wordt doorgevoerd. Hiermee komt het aandeel van de nieuwe verdeelformule samen met de wijzigingen uit op 66%. Daarmee is dit onderdeel afgerond. Traject herziening financiële verhoudingen Onderzocht wordt of aanpassingen in de uitgangspunten van de verdeelsystematiek nodig zijn, zoals deze nu gelden volgens de Financiële-verhoudingswet. Een aantal varianten wordt uitgewerkt waardoor inzicht ontstaat in de consequenties van het hanteren van verschillende uitgangspunten. Hierbij wordt ook de samenhang met het lokaal belastinggebied bezien. De voor- en nadelen van deze varianten worden in kaart gebracht . De analyse mondt uit in een rapportage die in het voorjaar van 2017 wordt aangeboden aan de Tweede Kamer.
Genomen (beheers) maatregelen	Actuele circulaires en bijstellingen worden verwerkt in de begroting en bestuursrapportages.

3. Beheerplannen Vastgoed

Omschrijving risico

Er bestaat momenteel nog een discrepantie in de vastgoedportefeuille waarin stortingen en opnamen in de voorziening groot onderhoud niet met elkaar in overeenstemming zijn. Het tekort zal € 300.000 per jaar bedragen indien alle bezuinigingen van het raadsvoorstel uitgevoerd worden. Worden deze besluiten niet uitgevoerd zal het jaarlijks tekort (afhankelijk van wat wel uitgevoerd wordt) maximaal oplopen tot ca.€ 430.000. Dit is het risicobedrag. Het niveau van de onderhoudsvoorziening is tot en met 2018 afdoende om de onderhoudswerkzaamheden uit te voeren. Het risico doet zich voor het eerst in 2020 voor (buiten planperiode).

Beheermaatregelen

Met het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) gebouwen 2014-2033 wordt invulling gegeven aan het raadsbesluit van juni 2012. Er is een driedeling in de vastgoedportefeuille gemaakt:

- Objecten die de komende jaren vooralsnog tot de vastgoedportefeuille blijven behoren;
- Objecten die conform besluitvorming afgestoten gaan worden (o.a. raadsbesluit bezuiniging vastgoed, Schuifplan Maatschappelijk Vastgoed);
- Objecten die mogelijk afgestoten gaan worden (nog geen besluit genomen);

Als maatregel geldt dat het niveau van onderhoud jaarlijks kritisch wordt beoordeeld;

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Nog niet bekend omdat het vastgoedbeleid voor de gemeente Meierijstad, met daarbij het gewenste onderhoudsniveau voor de panden, nog opgesteld en vastgesteld moet worden.

Genomen (beheers) maatregelen	

4. Treasury

Omschrijving risico

Bij de treasury is er vooral sprake van een renterisico. Dat wil zeggen dat er meer rente betaald moet worden als er financieringsmiddelen moeten worden omgezet in nieuwe leningen met een hoger rentepercentage.

Voor 2016 moeten een paar grote vaste geldleningen worden afgelost. Het is nog maar de vraag of geheel of gedeeltelijke herfinanciering noodzakelijk is. Indien dat wel het geval is zal naar de huidige verwachtingen het rentepercentage in de buurt liggen van de percentages van de leningen die voor herfinanciering in aanmerking komen. Van een risico van hogere rentekosten uit hoofde van herfinanciering is daarom in 2016 vermoedelijk geen sprake.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	n.v.t.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Gezien huidige rentestanden niet op korte termijn.
Genomen (beheers) maatregelen	n.v.t.

5. Planschade

Omschrijving risico

Als gevolg van de planologische wijzigingen kunnen belanghebbenden planschade lijden in de vorm van waardevermindering van hun eigendom en hebben zij op grond van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) de mogelijkheid tot het indienen van een planschadeverzoek bij de gemeente.

Artikel 6.1 Wro is het wettelijk kader op basis waarvan belanghebbenden binnen een termijn van 5 jaar na het onherroepelijk worden van de planologische wijziging bij burgemeester en wethouders een planschadeverzoek kunnen indienen.

Indien een planschadevergoeding door belanghebbenden wordt geclaimd naar aanleiding van een planologische wijziging op verzoek van een projectontwikkelaar of een particulier, kan de gemeente de eventueel uit te keren planschade volledig verhalen op die partij op basis van een van te voren gesloten planschadeovereenkomst ex artikel 6.4a Wro.

In gevallen echter waarbij de gemeente zelf initiatiefnemer is, blijft de eventuele planschade voor haar eigen rekening. De gemiddelde claims in de afgelopen jaren bedroegen circa € 75.000.

Beheermaatregelen

Risico accepteren en gerechtvaardigde planschadevergoedingen uitkeren. In de 2e BERAP de vermoedelijk werkelijk te betalen planschadevergoedingen in 2016 ramen.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja
Zo ja, tot welk bedrag?	€ 16.746
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico blijft bestaan.
Genomen (beheers) maatregelen	Risico accepteren

<u>Decentralisaties</u>

De decentralisaties blijven van het grootste belang voor de gemeenten. De gemeenten krijgen nieuwe, grote verantwoordelijkheden voor hun inwoners, met bijbehorende grote budgetten. Het sociale akkoord en het zorgakkoord hebben ook gevolgen voor de wijze waarop de decentralisaties in het sociale domein invulling krijgen.

6. Participatiewet

Omschrijving risico

Nieuwe instroom Wajong.

De Wajong in zijn huidige vorm blijft alleen toegankelijk voor mensen die volledig en duurzaam over geen arbeidsvermogen beschikken. Het restant van deze groep die voorheen de Wajong in stroomde, komt nu voor de verantwoordelijkheid van gemeenten om te begeleiden naar regulier werk. Naar verwachting is dit aantal instromers 6.000 per jaar op landelijk niveau, oplopend in ca. 30 jaar naar 170.000 structureel, waarvan 135.000 uitkeringsgerechtigd. Gemeenten zullen voor deze groep ook een structurele toevoeging aan het I-deel en middelen voor begeleiding ontvangen. De toevoeging voor het inkomensdeel bedraagt waarschijnlijk € 10.000 per persoon, terwijl de kosten van een WWB'er ongeveer € 21.500 per jaar bedragen. Het risicobedrag per persoon is € 11.500. Uitgaande van aantallen: Men verwacht voor Veghel dat er per jaar ca. 13 nieuwe Wajongers instromen in de WWB/participatiewet.. Dit heeft vooral op lange termijn een groot financieel effect. Het risico op korte termijn is beperkt. Het totale risicobedrag ligt de eerste jaren tussen € 150.000 en € 500.000. Tel daarbij op de kosten voor bedrijfsvoering, geschat op € 2.500 per persoon. Met een kans van 50% ontstaat het volgende plaatje:

Nieuwe instroom Wajong: groei van 13 personen per jaar					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Eigen risico gemeente	36.000	54.000	72.000	90.000	108.000
Bedrijfsvoeringskosten	64.000	96.000	128.000	160.000	192.000
Risicobedrag	100.000	150.000	200.000	250.000	300.000
Kans 50%	50.000	75.000	100.000	125.000	150.000
Bedragen x € 1,--					

Omschrijving risico

Afname subsidie W.S.W.

Met de ingang van de Participatiewet is er een einde gekomen aan de instroom in de W.S.W. Het zittend bestand behoudt echter zijn rechten. De W.S.W. subsidie die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen om voor deze groep arbeidsplaatsen te realiseren daalt tot € 22.700 vanaf 2020. Deze WSW-subsidie draagt de gemeente Veghel volledig, via het Werkvoorzieningschap Noordoost Brabant, over aan IBN. Tot op heden is IBN een winstgevend bedrijf, maar door deze verlaging van de subsidie komt het verdienmodel onder druk te staan. Voorlopig heeft IBN voldoende weerstandsvermogen om geen risico's voor gemeenten op korte en middellange termijn te veroorzaken. Zonder beheersmaatregelen kan na de middellange termijn echter een aanzienlijk risico ontstaan. Daarom wordt regionaal en in overleg met IBN gewerkt aan een duurzaam model voor het zittend bestand en de instroom van de nieuwe doelgroepen.

Omschrijving risico

Inkomensvoorzieningen

De verdere toename van werkloosheid kan tot gevolg hebben dat de instroom in de Particiaptiewet wordt vergroot en de uitstroomkansen verkleind. Het risico bestaat dat het aantal aanvragen het beschikbare budget overschrijdt. De Participatiewet is een zogenaamde open einde regeling. Bij overschrijding van de uitgaven is de eerste 5% in ieder geval voor rekening van gemeente. Tekorten tot en met 10% worden voor de helft vergoed en tekorten daarboven volledig. Uit de rapportages van OptimISD blijkt dat men een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden verwacht. Door het open einde karakter van de Participatiewet is het risicobedrag moeilijk te kwantificeren. Voor € € 380.000 is de gemeente in ieder geval de enige risicodrager. Het is een structureel risico en de kans is 50%.

Beheermaatregelen

Binnen de gemeenschappelijke regeling OptimISD wordt beleid voorbereid om de instroom van het aantal bijstandsgerechtigden maximaal te beperken en de uitstroom zo veel als mogelijk te bespoedigen. De lokale beheermogelijkheden zijn echter zeer beperkt. De voornaamste oorzaak van de stijging van het aantal bijstandsgerechtigden is te vinden in macro-economische ontwikkelingen. Hierop valt amper te sturen door afzonderlijke gemeenten.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	

7. Minimaregelingen

Omschrijving risico

Het aantal aanvragen bijzondere bijstand en overige minima regelingen kan het beschikbare budget doen overschrijden. De macro economische omstandigheden en hieruit voortvloeiende ontwikkelingen op de arbeidsmarkt wijzen eerder op een toename van het aantal aanvragen dan een afname.. Ook in 2016 wordt een toename hiervan voorzien. Het risicobedrag voor 2016 is €50.000 en de kans is 75%.

Beheermaatregelen

De groei in het aantal aanvragen minimaregelingen is voornamelijk te wijten aan de verslechtering van de economie in Nederland. Daarmee is het aantal aanvragen lastig te beïnvloeden. Op sommige gebieden is het wettelijk mogelijk om het minimabeleid verder te versoberen. Omdat OptimISD vrijwel het gehele minimabeleid van de gemeente Veghel uitvoert en vaststelt, zal eventuele besluitvorming hierover plaats moeten vinden door het Algemeen Bestuur van de ISD.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	Goede voorlichting

8. Transitie Jeugdzorg

Omschrijving risico

Met de transitie jeugdzorg hebben gemeenten de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van alle zorg voor kinderen, jongeren en hun opvoeders gekregen. Deze taken moeten zij verwezenlijken met een aanzienlijke besparing. Landelijk zou dit een netto besparing van € 80 miljoen in 2015 moeten opleveren, oplopend tot € 300 miljoen vanaf 2017.

Het betreft een oplopende efficiencykorting tot circa 15% in 2017 structureel van het huidige budget. Voor Veghel bedraagt deze korting op het macro budget van € 8.762.000 ongeveer € 1.950.000.

Het is dus zaak de jeugdzorg beter, efficiënter en dus goedkoper vorm te geven vanuit het CJG. De verwachting is dat dit op termijn mogelijk is. De transformatie heeft echter een paar jaar nodig om vorm te krijgen. Het risicobedrag bedraagt € 950.000 en de kans in het eerste jaar 75%. De twee jaren daarna 50%. Vierde jaar 25%.

Beheermaatregelen

Samen met de regiogemeenten bereidt Veghel zich voor op de overname en inrichting van de taken en verantwoordelijkheden op het gebied van jeugd-ggz, provinciale jeugdzorg, gesloten jeugdzorg, jeugdreclassering, jeugdbescherming en jeugd-lvg. Middels beleidsontwikkeling (kanteling/transformatie) en het sterk positioneren van het Basisteam Jeugd en Gezin zal het risico worden beperkt in de loop der tijd.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	

9. Wet Maatschappelijke Ondersteuning/Transitie AWBZ .

Als onderdeel van de landelijke hervormingen van de langdurige zorg is een nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) vastgesteld. Deze nieuwe Wmo ging in op 1 januari 2015. De opdracht aan gemeenten voor de bestaande taken is anders geformuleerd en gemeenten krijgen nieuwe taken. Zowel op de nieuwe als de bestaande taken is ingrijpend bezuinigd.

Nieuwe taken

Omschrijving risico

Met ingang van 2015 is de extramurale begeleiding (inclusief dagbesteding en kortdurend verblijf) geschrapt binnen de AWBZ. Er kwam een nieuwe opdracht aan gemeenten binnen de Wmo. Voor het realiseren van deze opdracht

krijgen de gemeenten 75% van het landelijk budget AWBZ-begeleiding. In 2015 is het landelijk budget verdeeld naar rato van gebruik in 2013. Met ingang van 2016 is er sprake het objectieve verdeelmodel. Dit is in deze begroting verwerkt.

Beheermaatregelen
Samen met de regiogemeenten heeft Veghel zich voorbereid op de overname en inrichting van de nieuwe Wmo-taken. Onderdeel van de samenwerking is de inkoop via de overlegtafel Wmo. Met de verdere implementatie van het vastgestelde beleid (de Kanteling), onder andere door te investeren in het sociaal gebiedsteam, de toegang en welzijn, zal het risico worden beperkt.

Bestaande taken
Omschrijving risico
Ingaande 2015 is 40% bezuinigd op het macro budget huishoudelijke verzorging binnen de Wmo. De gemeenten behouden 60% van het budget om een maatwerkvoorziening in stand te houden. Inmiddels wordt uit jurisprudentie duidelijk dat de rechter een aantal maatregelen van gemeenten niet in stand laat. De kans dat door jurisprudentie de bezuiniging voor een deel wordt teruggedraaid is aanwezig.

Verder heeft het kabinet met ingang van 2015 bezuinigd door een plicht tot hergebruik in te voeren voor hulpmiddelen zoals rolstoelen en scootmobielen. Deze middelen werden in Veghel al langere tijd in bruikleen verstrekt. De korting op de uitkering loopt op 2015 -/- € 30.000; 2016 -/- € 50.000; 2017 -/- € 101.000. Deze is niet te compenseren door uitvoering te geven aan het hergebruik en men zal naar een andere invulling aan deze bezuinigingstaakstelling moeten zoeken.
Het risicobedrag is € 101.000 en de kans 90%.

De individuele Wmo-voorzieningen zijn geregeld bij gemeentelijke verordening en hebben als gevolg van de in de wet vastgelegde gemeentelijke compensatieplicht het karakter van een open eind financiering.
De uitgaven voor individuele WMO-voorzieningen (huishoudelijke verzorging samen met de overige gehandicaptenvoorzieningen) bedroegen in 2013 ca. 4,3 mln. euro. De inkomsten uit de eigen bijdragen bedroegen in 2013 ca. € 860.000. Voor het overige deel, 3,4 mln. euro, is de gemeente Veghel mede afhankelijk van de Algemene Uitkering. Het risicobedrag ramen we op 10% van € 3,4 mln., te weten € 340.000. De kans schatten we op 90%.

Beheermaatregelen
Door te anticiperen op de bezuinigingstaakstelling en te innoveren proberen wij de risico's van de landelijke bezuinigingstaakstelling en het open eind karakter te beperken. Een andere invulling van het opdrachtgeverschap is hiervan een voorbeeld. Verder is het Wmo-beleid er op gericht om inzet van (relatief dure) individuele voorzieningen te voorkomen, door de eigen kracht van mensen en hun omgeving te versterken, de algemene voorzieningen te verbeteren en (nieuwe) collectieve oplossingen te vinden (de Kanteling).

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	

10. Werkloosheidswet
Omschrijving risico
Werkgevers in de sector Overheid en Onderwijs zijn verplicht eigenrisicodrager voor de WW.
De gemeente Veghel draagt het risico voor de werkloosheid van haar werknemers. Veghel betaalt daarom geen WW-premie. Het UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en brengt de kosten ervan in rekening bij de gemeente. De gemeente Veghel kent een loonsom van ongeveer € 14 miljoen. Het risicobedrag wordt geschat op € 310.800,= en de kans op 50%.

Beheermaatregelen
Risico accepteren en betrekken bij personeelsbeleid.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja.
Zo ja, tot welk bedrag?	€ 78.050
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Ja. € 150.000
Genomen (beheers) maatregelen	Geen

11. Verbod gebruik chemische bestrijdingsmiddelen

Omschrijving risico

Het Kabinet heeft in mei 2013 de tweede nota Duurzame gewasbescherming 'Gezonde groei, Duurzame oogst' naar de Tweede Kamer gestuurd. De hogere kosten die hiermee gepaard zijn, zijn vanaf 2016 voor € 80.000 verwerkt in de begroting. Vanaf 2017 is een bedrag van € 130.000 opgenomen. Afhankelijk van de ingangsdatum wordt voor 2016 een risico ingeschat voor het verschil. De kans schatten we op 50%.

Het Kabinet wil ook het gebruik van gewasbeschermingsmiddelen op sport- en recreatieterreinen per 1 november 2017 gaan verbieden. Hierbij wordt onderkend dat verdere innovatie van niet-chemische technieken voor sport- en recreatieterreinen nog nodig is. Het gaat hierbij om de bestrijding van onkruid, ziekten en plagen. Op basis van de ervaring van gemeenten die al chemievrij werken verwachten wij dat dit – bij een gelijkblijvende tolerantie voor onkruid – vanaf 2018 zal leiden tot 30% hogere beheerkosten (ca. € 70.000,-) van grassportvelden.

Beheermaatregelen

Risico accepteren en betrekken bij groenonderhoud,
Bijstellen van de beeldkwaliteit
Monitoren van de ontwikkelingen op de markt. Na een definitief besluit zal de markt direct reageren.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Nee
Genomen (beheers) maatregelen	Structureel bedrag opgenomen in exploitatie bij vaststelling begroting 2016.

12. Verdeelsystematiek regionale brandweer

Omschrijving risico

Op 27 mei 2015 is een onderzoeksrapport verdeelsleutel gemeentelijke bijdrage aan de brandweer uitgebracht. In het rapport wordt gemeld dat het algemeen bestuur in juni 2013 de opdracht heeft verstrekt tot het ontwikkelen van een nieuwe verdeelsleutel. Het kiezen van een andere verdeelsleutel leidt per definitie tot herverdeeleffecten, en dus tot tegenstrijdige belangen tussen degenen die meer dan wel minder gaan betalen.
De huidige bijdrage is gebaseerd op historische inbreng. Er liggen 3 nieuwe verdeelsleutels voor: Op basis van de voorlopige uitkomsten ontstaat er voor Veghel een mogelijk nadeel van € 26.000.
De kans schatten we op 50%.

Beheermaatregelen

Onderlinge afstemming tussen de portefeuillehouders (burgemeesters).

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja, echter niet voor 2016.
Zo ja, tot welk bedrag?	Voor 2016 bestaat er nog geen financieel effect. Het financieel effect geldt vanaf 2017. Het ontstane nadelig financieel effect is verwerkt in de begroting 2017 e.v. van Meierijstad.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	-
Genomen (beheers) maatregelen	-

13. Toerekening rente i.v.m. gewijzigde BBV voorschriften grondexploitatie

Omschrijving risico

Er ligt momenteel een advies van de commissie BBV om de toerekening van rente aan de grondexploitatie te normeren. Deze normering gaat in eerste instantie uit van projectfinanciering. Indien dit niet van toepassing is geldt een gewogen gemiddelde rentepercentage van het vreemd vermogen en de verhouding vreemd vermogen – eigen

vermogen. Momenteel is binnen de gemeente Veghel nog geen sprake van projectfinanciering. Wel kan geconstateerd worden dat het verloop van de boekwaarde van de grondexploitatie sinds 2007 nagenoeg gelijke trend heeft gehouden met de vaste leningenportefeuille. Reden waarom het risico geschat wordt op het verschil tussen de huidig toegerekende rente aan het grondbedrijf (3%) en het percentage wanneer dit als projectfinanciering wordt aangemerkt (2,9%). Het risico bedraagt dus 0,1% over de boekwaarde van het grondbedrijf, afgerond € 180.000.
Momenteel is nog onduidelijk of de besluitvorming en het invoeringstraject vanaf 2016 zal ingaan. Het risico wordt ingeschat op € 180.000. De kans wordt geschat op 50%.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja, door vaststellen van de notitie grondexploitatie 2016
Zo ja, tot welk bedrag?	Ja. € 1.898.000. Het risico betreft een interne rentelast. Voor de grondexploitaties is het een positief risico en voor de algemene dienst een negatief. Door het risico zal de algemene dienst jaarlijks minder rentelast kunnen doorbelasten aan de grondexploitaties, maar de grondexploitaties zullen een hoger resultaat hebben welke weer ten gunste komt aan de algemene dienst.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	
Genomen (beheers) maatregelen	Vanaf 2017 structureel verwerkt in de begroting.

Incidentele risico's

14. Garantstellingen

Omschrijving risico

De Wet Financiering decentrale overheden (Wet FIDO) bepaalt dat gemeenten uitsluitend garanties mogen verlenen voor de uitoefening van de publieke taak. Lopende garanties blijven van kracht tot de lening volledig is afgelost. Het restantbedrag van gewaarborgde leningen waarvoor de gemeente Veghel kan worden aangesproken bedraagt per 1-1-2015 € 10,9 mln. Dit is een incidenteel risico en betreft o.a.:

a. Verkoop woningen de Bolken Woonbelang, € 2,6 mln. Garantstelling loopt af op 31-12-2016, de kans is 30%.
b. Scheifelaar, € 8 mln. Garantstelling loopt af op 31-12-2022, de kans is 10%.

Beheermaatregelen

We gaan erg terughoudend om met verzoeken tot garantstelling. In de afgelopen jaren zijn slechts enkele nieuwe garanties verstrekt.

Heeft het risico zich voorgedaan	nee
Zo ja, tot welk bedrag?	n.v.t.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Alleen voor garantie aan Scheifelaar tot een bedrag van maximaal € 8 mln. Garantie Woonbelang loopt namelijk per 31-12-2016 af.
Genomen (beheers) maatregelen	-

15. Vreemd vermogen gemeenschappelijke regelingen

Omschrijving risico

De gemeente Veghel heeft bestuurlijke en financiële belangen in verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen. Deze partijen voeren beleid uit voor de gemeente Veghel. Bij de gemeenschappelijke regelingen loopt de gemeente een risico, omdat het gaat om verlengd openbaar bestuur. De paragraaf "verbonden partijen" gaat dieper op dit onderwerp in. Bij de GR.'s waarbij het vreemd vermogen groter is dan het eigen vermogen, loopt de gemeente Veghel een risico. Uitgezonderd de BNG en Brabant Water, bedraagt dit risico ca. € 50,0 mln. Op basis van het inwoneraantal (37.500 / 635.000 = 5,9%) wordt het Veghels risicoaandeel hierin geschat op € 2,9 mln. De kans wordt geschat op 10%.

Beheermaatregelen

Risico accepteren en monitoren

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	

Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	Gemeenschappelijke regelingen worden gemonitord door P&C-cyclus.

16. Grondexploitatie

Omschrijving risico

De grondexploitatie is een belangrijke economische pijler binnen de gemeentelijke huishouding.
De gemeente Veghel heeft de afgelopen jaren een actief grondbeleid gevoerd, wat onder andere inhoudt dat er prioriteit gegeven wordt aan het kunnen realiseren van voldoende woningbouwmogelijkheden en het uitgeven van bedrijfskavels. Hierbij ontstaat het risico dat de beoogde ontwikkeling niet gerealiseerd kan worden, of dat de boekwaarde de marktprijs overstijgt. Om het weerstandsvermogen te bepalen voor deze risico's zijn meerdere methoden beschikbaar. Aangezien de uitkomst van de methoden zeer divers zijn is er gekozen om 3 gangbare methoden te hanteren en hier vervolgens het gemiddelde van te nemen.

Bij methode 1 wordt uitgegaan van de totale boekwaarde van het grondbedrijf welke wordt doorberekend tegen een kans percentage van 30%. De boekwaarde waarmee is gerekend is deze per peildatum 1 januari 2016 gecorrigeerd met de aanwezige voorziening voor verliesgevende complexen en het verwachte resultaat (Netto contant per 1 januari 2016).
Methode 2 gaat uit van de fictie dat de maximale doorlooptijd van de gemeentelijke grondexploitaties wordt verkort tot 2026. Daarnaast wordt rekening gehouden met het project specifieke risicobedrag dat is opgenomen in de jaarrekening 2016. Deze laatste wordt verlaagd tot 60% aangezien er anders een dubbeltelling ontstaat van de risico's. Deze cumulatie van risico's wordt verlaagd met de voorgenomen afboeking.
De laatste gehanteerde methode gaat uit van 10% van de boekwaarde 1 januari 2017 en 10% van de totale nog te maken kosten in de gemeentelijke grondexploitaties.

Berekening weerstandsvermogen

methode 1	46,3
methode 2	8,1
methode 3	23,4
totaal	77,8

gemiddelde waarde € 25.9 miljoer

Aangezien dit puur een rekenkundige benadering is van een risico van het grondbedrijf valt niet te zeggen of het risico zich ook voor heeft gedaan. Dus het vullen van de tabel is eigenlijk niet mogelijk. Wel kan gesteld worden dat er afgelopen jaar niet echt ontwikkelingen zijn geweest die het resultaat van het grondbedrijf negatief heeft beïnvloed anders dan de aanpassing vanuit de BBV.

17. Boete Attero

Omschrijving risico

Met de verkoop van Attero is er een boete opgelegd voor Brabantse gemeenten, waaronder de gemeente Veghel. Er bestaat een interpretatieverschil ten aanzien van de aanleververplichtingen voor huishoudelijk restafval (HRA). Deze opgelegde boete bedraagt € 477.000,- voor de jaren 2011 t/m 2013. Begin januari 2016 is hierover door het Nederlands Arbitrage Instituut een uitspraak gedaan, waarover ook persberichten zijn verschenen. De uitspraak inzake de arbitrage is in het voordeel van de Gemeenten gedaan; de claim van Attero ten aanzien van de nalevering en de financiële naheffing die hier verband mee hield (voor de periode 2011 t/m 2014 totaal ruim 12.7 miljoen) is afgewezen.

De uitspraak in de arbitragezaak is in principe voor beide partijen bindend.
Brabantse gemeenten krijgen mogelijk opnieuw een rekening voor te weinig geleverd afval over de periode 2014 - 2016. Het zou het volgens de regionale media om € 6 mln. kunnen gaan. De gemeenten gaan niet akkoord met

deze rekening en mogelijk zal er opnieuw een arbitragezaak volgen. Het aandeel van de gemeente Veghel bedraagt 4 % € 240.000. Binnen de “voorziening afval” is dit bedrag aangewezen ter dekking bij een toekenning van de claim.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	-
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	€ 240.000
Genomen (beheers) maatregelen	n.v.t.

18. Kunststof verpakkingen

Omschrijving risico

Vanaf 1 januari 2015 is de vergoeding voor kunststofverpakkingen gewijzigd. De gemeente is, behalve voor het inzamelen van het kunststof, vanaf 1 januari 2015 ook verantwoordelijk voor het sorteren en optioneel voor het vermarkten van de kunststofverpakkingen. De tarieven kunststof verpakkingsafval 2015 zijn bekend. In de onderhandelingen met het verpakkende bedrijfsleven en het ministerie van IenM over kunststof verpakkingsafval is nog geen akkoord over de vergoeding voor de komende vier jaar. Besloten is alleen de vergoeding voor 2015 vast te stellen om de voortgang te behouden.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	
Genomen (beheers) maatregelen	

19. Wet: Meldplicht datalekken en uitbreiding bestuurlijke boetebevoegdheid College bescherming persoonsgegevens

Omschrijving risico

Wet wordt van kracht met ingang van 1 januari 2016. Deze wet voegt aan de Wet bescherming persoonsgegevens een meldplicht voor inbreuken op beveiligingsmaatregelen voor persoonsgegevens toe. Met de meldplicht datalekken wil de regering de gevolgen van een datalek voor de betrokkenen zoveel mogelijk beperken en hiermee een bijdrage leveren aan het behoud en herstel van vertrouwen in de omgang met persoonsgegevens.
Met deze wet moet de verantwoordelijke bij een datalek, waarbij kans is op verlies of onrechtmatige verwerking van persoonsgegevens, niet alleen een melding doen bij de toezichthouder, het College bescherming persoonsgegevens (Cbp), maar ook de betrokkene informeren. Deze meldplicht geldt voor alle verantwoordelijken voor de verwerking van persoonsgegevens, zowel in de private als publieke sector. Als er geen melding wordt gemaakt van een datalek kan dit bestraft worden met een bestuurlijk boete van het Cbp.
Maximaal financieel gevolg kan een boete zijn van € 810,000,- per gebeurtenis. De kans wordt geschat op 10%.
Wij zullen (samen met juridische zaken) nog nader onderzoek moeten doen welke specifieke risico’s we hierbij lopen. Een aantal zaken hebben we al geregeld en een aantal zaken (nog) niet. Zo zal een incident proces ingericht moeten worden waar meldingen gemeld en afgehandeld kunnen worden. Verder zullen alle medewerkers awareness sessies krijgen. Verder zullen we moeten onderzoeken hoe wij als gemeente kunnen aantonen dat we de nodige maatregelen vooraf hebben genomen ter voorkoming van een datalek. Een inschatting maken van het risico is in deze situatie moeilijk, toekomstige jurisprudentie zal hier meer duidelijkheid in geven

Beheermaatregelen

Monitoren.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico handhaven
Genomen (beheers) maatregelen	Monitoren. Interne voorlichting ter bewustwording.

20. Invoering vennootschapsbelastingplicht

Op 26 mei 2015 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de Wet modernisering vennootschaps belastingplicht overheidsondernemingen. De wet treedt 1 januari 2016 in werking.
Met de invoering van de Vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen (hierna: Vpb) krijgen gemeenten, provincies en waterschappen te maken met het feit dat ze voor een deel van hun activiteiten onder de vennootschapsbelastingplicht gaan vallen.

Vennootschapsbelasting (Vpb) is voor gemeenten een geheel nieuwe tak van sport. De Vpb is complex. Voor alle activiteiten van de gemeente zal bepaald moeten worden of deze activiteiten al dan niet Vpb-plichtig zijn. Wij zullen als gemeente Veghel vanaf 2016 vennootschapsbelasting moeten gaan betalen over de fiscale winst uit alle economische activiteiten.
Hoeveel en welke kosten dit met zich mee brengt is nu nog niet te bepalen. Dit hangt samen met een aantal lopende discussies met de fiscus, en is sterk afhankelijk van het geen uit de inventarisatie naar voren komt.
Gelet op de nog lopende discussies komen we in het laatste kwartaal 2016 met eventuele concrete voorstellen, om te kijken of en hoe we de kosten van de Vpb plicht kunnen vermijden c.q. zo laag mogelijk kunnen houden.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nog niet bekend. Voor een paar kleinere activiteiten vindt nog overleg met Belastingdienst plaats over er wel of niet sprake is van een Vpb-plicht. Bij de grondexploitaties heeft het invoeren van de Vpb de (financieel) grootste consequenties. Bij deze activiteit is het nog niet duidelijk of er in het algemeen sprake zal zijn van een Vpb-plicht en zo ja in welke situaties wel en welke niet.
Zo ja, tot welk bedrag?	Nog niet bekend.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico kan zich nog voordoen.
Genomen (beheers) maatregelen	

21. Overige incidentele risico's

Omschrijving risico

- Boomonderhoud: Essentaksterfte

De schimmel (Chalaria fraxinea) tast Essen aan. De ziekte is begin 90er jaren van de vorige eeuw aangetroffen in Polen. Vervolgens heeft de ziekte zich over geheel Europa verspreid en sinds vorig jaar worden in Nederland ook aangetaste bomen gevonden. Wel is geconstateerd dat niet alle essenklonen even gevoelig zijn. Dit is onderwerp van onderzoek. De gemeente Veghel beheert circa 4.450 bomen van de essenfamilie in het openbaar groen en langs wegen. Het risico bestaat dat deze ziekte Veghelse bomen aantast. Bij het beheer van zieke bomen is het vooral belangrijk om vanuit de zorgplicht en aansprakelijkheid ervoor te zorgen dat er geen gevaarlijke situaties ontstaan. Dit kan betekenen: vaker ontdoen van gevaarlijke takken en eerder kappen. Het incidentele risico bedraagt € 50.000.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee. Er zijn geen extra acties voor uitgezet.
Zo ja, tot welk bedrag?	
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Risico kan zich nog voordoen.
Genomen (beheers) maatregelen	

Omschrijving risico

- Vlagheide (Vuilstortplaats).

De gemeente Veghel heeft op basis van een overeenkomst uit het verleden een financieel belang van 10,03% in de voormalige stortplaats de Vlagheide te Schijndel. De stortplaats is onderdeel van het stadsgewest 's-Hertogenbosch. Vanuit het stadsgewest is de wens geuit om te komen tot een versnelde liquidatie van het gewest. Bij deze liquidatie is het van essentieel belang wat er met de voormalige stortplaats gaat gebeuren.
De zogenaamde eeuwig durende nazorg moet overgedragen worden aan de provincie. Hierbij moet er geïnvesteerd worden in de bovenafdichting en zal er een nazorgfonds ter beschikking gesteld moeten worden aan de provincie. Er liggen op dit moment berekeningen van de hoogte van de heffing. Die lopen uiteen van € 15,5 tot € 13,5 miljoen (niveau 1-1-2017). Dat betekent dat op basis van deze berekeningen de hoogte van het opgebouwde doelvermogen toereikend is voor de betaling van de heffing. Gemeenten zullen dan niet worden aangesproken voor een financiële bijdrage.

Heeft het risico zich voorgedaan	Nee
Zo ja, tot welk bedrag?	N.v.t.
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Ja. Risico kan zich nog gaan voordoen in 2017 of 2018 tot een bedrag van € 477.000,--
Genomen (beheers) maatregelen	

Omschrijving risico

- Aansprakelijkheidsverzekering.

Als gemeente lopen we het risico van wettelijke aansprakelijkheid bij schade aan derden.
Er is een aansprakelijkheidsverzekering afgesloten. Echter, de polisvoorwaarden sluiten een aantal zaken uit. Daarnaast is er sprake van een eigen risico van € 2.500 per zaak voor vermogensschade, letselschade en materiële schade. Het risicobedrag wordt geschat op € 50.000.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja.
Zo ja, tot welk bedrag?	€ 51.609
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	
Genomen (beheers) maatregelen	

Omschrijving risico

- Monumentenfonds

Het monumentenfonds staat er financieel niet goed voor. Er is een consolidatiescenario opgesteld om de financiële situatie te verbeteren. Alle oude aandelen (cumulatief, dan wel gewone aandelen) worden terug geleverd aan N.V. Monumenten Fonds Brabant. Dit gaat in samenspraak met de statutenwijziging, waarbij iedere nieuwe aandeelhouder naar rato stemrecht krijgt.
De gemeente Veghel heeft een achtergestelde lening verstrekt van € 99.000 alsmede een aandeel van € 1.000.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja.
Zo ja, tot welk bedrag?	€ 38.735,--
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	Verdere afwaardering van achtergestelde lening behoort nog tot mogelijkheden.
Genomen (beheers) maatregelen	Geen.

Omschrijving risico

- *Continuering stichting CeHaVe*

Het faillissement van MIK/PB per juni 2015 kan directe gevolgen hebben voor de exploitatie van de stichting CHV op de Noordkade. MIK/PB heeft een claim neergelegd bij deze stichting wat zou kunnen leiden tot een incidenteel tekort van € 90.000. Indien dit tekort door CHV moet worden betaald dreigt een liquiditeitsprobleem en kan CHV haar activiteiten zonder steun van de gemeente niet voortzetten. Daarmee komt de exploitatie van de kunst en cultuurcluster in gevaar.

Heeft het risico zich voorgedaan	Ja
Zo ja, tot welk bedrag?	Voor 2016 is een aanvullend subsidie uitbetaald van € 77.700
Zo nee, kan het risico zich alsnog voordoen? Welk jaar tot welk bedrag?	
Genomen (beheers) maatregelen	

Waardering weerstandscapaciteit Beschreven risico	Begroot risicobedrag	Begroot kans*	Benodigd weerstands-vermogen 2016	Voor welk bedrag heeft het risico zich voorgedaan
1 Bezuinigingen	0	0%	0	0
2 Algemene uitkering, hoogte accres	0	0%	0	0
Verdeelmodel	0	0%	0	0
3 Beheerplannen (voorz. Groot onderhoud)	750	n.v.t.	0	0
4 Treasury	0	n.v.t.	0	0
5 Planschade	75	90%	68.000	16.746
6 a. Particip. Wet Wajong instroom	100	50%	50.000	0
b. Particip. Wet afname subs WSW	0	n.v.t.	0	0
c. Particip. Inkomensvoorzieningen	380	50%	190.000	0
7 Minimaregelingen	50	75%	38.000	0
8 Transitie jeugdzorg	950	75%	713.000	0
9 a. WMO (nieuwe taken)	600	50%	300.000	0
b. WMO (hulp bij huishouden)	1.000	50%	500.000	0
c. WMO (hergebr.hulpmidd.)	101	90%	45.000	0
d. WMO (open eind regeling)	340	90%	306.000	0
10 Werkloosheidswet (eigen risico)	311	50%	155.000	78.050
11 Verbod chemische bestrijding	50	50%	25.000	0
12 Verdeelsystematiek regionale brandweer	26	50%	13.000	0
13 Renteberekening GREX *	180	50%	90.000	1.898.320
Inzet geblokkeerde algemene reserve		100%	117.000	0
Inzet geblokkeerde algemene reserve GREX		100%	487.000	0
(sub) totaal			3.097.000	1.993.116
		50%	1.548.500	
14 a. Garantstelling Area	2.600	30%	780.000	0
b. Garantstelling Scheifelaar	8.000	10%	800.000	0
15 Gemeenschappelijke regelingen	2.900	10%	290.000	0
16 Grondexploitatie			49.003.000	
17 Boete Attero 1)	477	90%	0	0
18 Kunststof verpakkingen	p.m.		p.m.	0
19 Wet Meldplicht Data lekken	810	10%	81.000	0
20 Invoering vennootschapsbelastingplicht	p.m.		p.m.	0
21 Overige incidentele risico's				
Essentaksterfte	50	50%	25.000	0
Aansprakelijkheidsverzekering	50	50%	25.000	51.609
Monumentenfonds	100	50%	50.000	0
Continuering Stichting CeHaVe	90	50%	45.000	77.700
1) reserve afvalstoffenheffing is hiervoor aangewezen			**52.647.500**	**2.122.425**
		50%	**26.323.750**	

In verband met de fusie per 1 januari 2017 is er geen doorkijk van de risico's voor de komende jaren opgenomen. Inventarisatie voor de gemeente Meierijstad zal plaatsvinden.

C Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de “grotere” kapitaalgoederen van de gemeente. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten van aanleg en instandhouding van speelvoorzieningen, wegen, riolering, water, openbare verlichting, groen en gebouwen.
Voor de instandhouding van kapitaalgoederen wordt veelal gewerkt met beheerplannen. Dit geldt specifiek voor speelvoorzieningen, wegen, riolering, speeltoestellen en gebouwen. Onderhoudskosten maken een substantieel deel van de jaarlijkse exploitatiekosten uit. Een groot deel van het “vermogen” van onze gemeente ligt in de grond of op het openbaar gebied. Een zorgvuldig beheer hiervan is dan ook van wezenlijk belang.

Beheer Speelvoorzieningen

Grondslag Beleid
In 2010 is de Nota speelruimtebeleid “De smaak van spelen” opgesteld en vastgesteld. De nota gaat uit van speelwaardes. Per buurt is vastgesteld hoeveel speelwaardes gewenst zijn. Dit is vergeleken met de aanwezige speelwaardes. Daar waar een tekort is, wordt dit projectmatig aangevuld. De “overschotten” aan speelwaardes worden niet meteen verwijderd. Via natuurlijk verloop zal het toestellenaanbod teruglopen.

Uitvoering beleid
Uit inspecties komt naar voren of de toestellen ook daadwerkelijk vervangen moeten worden. In 2016 zijn 13 toestellen vervangen en 8 verwijderd. Er zijn drie speelplekken totaal op geknapt. De vervanging van de grote glijbaan aan de Gladiolenstraat moest vanwege veiligheidsredenen naar voren worden gehaald.
Op drie schoolpleinen in Veghel staan toestellen die zowel van het schoolbestuur als van de gemeente zijn. In de door gemeente en schoolbestuur gezamenlijk ondertekende overeenkomst zijn afspraken met betrekking tot inspectie, onderhoud en vervanging vastgelegd. De toestellen op deze schoolpleinen zijn nodig om aan de beleidsuitgangspunten te voldoen. Het schoolplein van basisschool 't Ven is in 2016 in samenwerking met SKIPOV opgeknapt.
Vervangingen zijn binnen de planning van het beheerplan uitgevoerd. Met uitzondering van de glijbaan aan de Gladiolenstraat, ook de toezegging voor een bijdrage aan de skatebaan valt buiten het beheerplan.

Achterstallig onderhoud:
Naast de geplande toestellen voor de jaren 2015 t/m 2017 staan er nog toestellen die theoretisch al vervangen hadden moeten zijn, maar zij voldoen nog aan de kwaliteitseisen. Deze toestellen zijn opgenomen in de meerjarenplanning.

Begroting	Saldo 1 jan	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 dec
2016	56.413	0	66.635	79.904	43.144
2017	43.144	0	66.635	39.750	70.029
2018	70.029	0	66.635	56.413	80.251
2019	80.251	0	66.635	106.768	40.118
2020	40.118	0	66.635	106.768	-15
Bedragen x € 1,-					

Wegbeheer

Grondslag beleid

Grondslag voor het te voeren beleid is gestoeld op het zo efficiënt mogelijk onderhouden van alle wegverhardingen op een betaalbaar en maatschappelijk verantwoord niveau, waarbij voor verkeersdeelnemers onveilige situaties te allen tijde dienen te worden voorkomen.
De gemeente Veghel maakt gebruik van de CROW -systematiek (CROW is het landelijke kennisplatform voor verkeer, vervoer en infrastructuur) voor een rationeel en maatschappelijk verantwoord wegbeheer.

Uitvoering beleid
In 2012 is een nieuw Beheerplan Wegen vastgesteld met een looptijd van 5 jaar (t/m 2016).
Uitvoering vindt plaats op basis van een jaarlijks op te stellen operationeel plan. Het definitieve uitvoeringsplan wordt sterk beïnvloed door actueel verkregen inspectieresultaten, die eenmaal in de twee jaar worden verkregen (laatste 2015). Daarnaast wordt het operationeel plan afgestemd met andere voorgenomen civiele - en openbare werken. Jaarlijks worden de voorgenomen maatregelen ten uitvoer gebracht.
In 2015 is het elementenonderhoud opnieuw aanbesteed voor Meierijstad. Schijndel en Sint-Oedenrode zijn per 1-1-2016 ingestapt. Veghel stapt per 1-1-2017 over naar deze aannemer. Het asfaltonderhoud is samen met de gemeente Sint-Oedenrode, Schijndel, Boekel en Uden begin 2016 aanbesteed .
Alle onderhoudswerkzaamheden van 2016, asfalt- en elementenonderhoud, zijn conform het Beheerplan Wegen uitgevoerd.
Op de volgende locaties is asfaltonderhoud gedaan. Veghel: Marshallweg (ged.), Doornhoek (buitengebied Zijtaart), Bosscheweg (ged.), Gazellepad (ged.), Kraanmeer, Kraanmeerpad, Udenseweg (ged.), Achterhei, Nieuwe Veldenweg (ged.), Ham, Hintelstraat, Vondelstraat, Boerdonksedijk (ged.) en Vorstenbosscheweg. Overig: reparaties diverse huisaansluitingen en wortelopdruk en vervangen koudasfalt.
Aan elementenonderhoud zijn volgens planning werkzaamheden uitgevoerd op circa 60 locaties, zoals De Amert (o.a. fietsdoorsteken), Mountbattenweg, Costerweg, Stirlingweg, Taylorweg, Mr. Schendelerstraat, Heisteeg, Hoge Biezen, Jekschot, Dr. Schaepmanlaan, Dongelaan, IJsselstraat, Maasstraat, Koekkoeksdonk, Zwaluwdonk, De Scheiffelaar en molenbeemden. Tevens is op een aanzienlijke aantal locaties worelopdruk weggenomen.
Voor het onderhoud aan markeringen is een nieuwe aannemer begonnen, die alle markeringen heeft beoordeeld (slecht, matig, goed). Dit jaar zijn de als matig beoordeelde markeringen hersteld en zijn veel bereden locaties opgefrist.
Diverse onderzoeken zijn uitgevoerd naar teerhoudendheid asfalt en trillingen/geluidshinder.

Financiën
De kosten voor het onderhouden van het wegennet lopen via een daartoe ingestelde voorziening. Aanvulling van de voorziening vindt plaats door jaarlijkse stortingen vanuit de algemene middelen. De hoogte van de stortingen worden afgestemd op in beginsel een planperiode van 5 jaar.
Voor het onderhoud van de gemeentelijke wegen (lees: verhardingen) is een beheerplan opgesteld.. In 2016/2017 wordt het beheerplan wegen geactualiseerd samen met de gemeenten Sint-Oedenrode en Schijndel. In 2017 zal dit door het college en gemeenteraad van Meierijstad worden vastgesteld.

Begroting	Saldo 1 jan	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 dec
2016	857.417	32.153	3.890.581	1.375.596	3.404.555
2017	3.404.555	0	1.040.581	1.723.576	2.721.560
2018	2.721.560	0	1.140.581	1.322.290	2.539.851
2019	2.539.851	0	1.140.581	1.224.550	2.455.882
2020	2.455.882	0	1.140.581	1.224.550	2.371.913
Bedragen x € 1,-					

In CWP 2014-2018 storting structureel verhogen met € 100.000 (m.i.v. 2018). Storting afkoop N616 in 2016. Jaarlijkse onttrekking van € 170.000 voor onderhoud N616 is meegenomen.

De voorziening valt vrij per 31-12-2016 omdat i.v.m. fusie geen geactualiseerd beheerplan meer aanwezig is. Voorgesteld wordt de middelen bij de resultaatbestemming te reserveren in een bestemmingsreserve onderhoud Wegen.

Riolering

Grondslag beleid
Rekening houdend met deze nieuwe zorgplichttaken heeft de gemeente Veghel het te voeren rioleringsbeleid vastgelegd in het verbrede Gemeentelijk Rioleringsbeleid (vGRP) dat op 4 februari 2010 door de gemeenteraad is vastgesteld voor de planperiode 2010 - 2015. Het plan geeft op strategisch niveau een doorkijk over een periode

van 60 jaar, waarbij alle te treffen maatregelen met bijbehorende kosten in beeld zijn gebracht. Tevens zijn de consequenties vanuit de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en het Nationaal Bestuursakkoord Water (NBW) meegenomen. Op basis hiervan heeft de raad besloten tot een (op termijn) kostendekkende rioolheffing.

Toekomstige ontwikkelingen
In verband met de fusie van Veghel, Schijndel en Sint-Oedenrode wordt een nieuw vGRP(Plus, d.w.z. inclusief waterplan) voorbereid. Er vindt dan opnieuw een afweging plaats met de dan geldende inzichten (ambities, verhouding rioolheffing burgers – bedrijven) en kan tevens rekening gehouden worden met de resultaten van de regionale opgave vanuit het bestuursakkoord water.

Uitvoering beleid

Samenwerkingen
Samenwerking met de gemeenten en het waterschap in de werkeenheid As50+ heeft geleid tot een verlenging van de samenwerkingsovereenkomst, heeft een watervisie opgeleverd en er is gestart met het opzetten van een meet- en monitoringsplan rioleringen. In 2016 is verder meerdere keren overleg gevoerd met Rijkswaterstaat over hoe om te gaan met een afvoer van stedelijk water naar de Zuid-Willemsvaart. Dit heeft in 2016 geleid tot de inschakeling van een bureau die daar op kosten van Rijkswaterstaat nader onderzoek naar gaat verrichten. Verder hebben we samen met het waterschap invulling gegeven aan een nadere verkenning "Versterking Aa-dal".

Projecten
In 2016 is invulling gegeven aan het actualiseren van het basisrioleringsplan Dubbelen I en II en hebben we de ontluchting vernieuwd in de persleiding De Dubbelen. Ook hebben we nader onderzoek laten verrichten naar de grondwateroverlastproblemen in de Leest. Dit heeft een rapport opgeleverd, waaruit duidelijk is geworden dat bewoners zelf verantwoordelijk zijn voor het treffen van maatregelen. Dit is teruggekoppeld naar de bewoners. Voor onderzoek naar afkoppelmogelijkheden voor de weg door Erp is in 2016 opdracht gegeven. In 2016 hebben we, in combinatie met afkoppelmaatregelen Morsenburg/Korstjaanhof, de lozingsput persleiding Voordijk in Erp verplaatst. In Erp is verder riolering vervangen en conform plannen verhard oppervlak afgekoppeld in de Kerisakkerstraat.
Voor de wijk De Koolenkampen zijn plannen voorbereid om de riolering te vervangen en regenwater los te koppelen va de riolering ter plekke te bergen. De uitwerking en uitvoering wordt afgestemd met het invulling geven aan de versnellingskamer sociale woningbouw.
Er zijn plannen voorbereid hoe om te gaan met regenwater bij de herinrichting van de Markt. Verder zijn plannen voorbereid om te komen tot een verbindingsriool tussen de kloostergracht en Moeders gat om daarmee wateroverlast rondom de kloostertuin te kunnen oplossen.
Tot slot is een verkenning van de upgrade van de hoofdpost rioolgemalen eveneens in 2016 uitgevoerd.

Financiën
De kosten voor het in stand houden en verbeteren van het rioleringsnet en het invulling geven aan de zorgplichttaken hemelwater en grondwater, worden gedekt door de inkomsten uit de rioolheffing. Hiervoor bestaat de "Voorziening riolering".

Begroting	Saldo 1 jan	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 dec
2016	31.677.123	1.187.892	4.125.279	2.761.244	34.229.050
2017	34.229.050	0	4.163.000	4.502.000	33.890.050
2018	33.890.050	0	4.371.000	4.668.000	33.593.050
2019	33.593.050	0	4.590.000	4.972.000	33.211.050
2020	33.211.050	0	4.819.000	5.152.000	32.878.050
Bedragen x € 1,-					

Openbare verlichting

Grondslag beleid
Eind 2014 is een nieuwe beleidsnota opgesteld (2015 t/m 2019). Deze is echter niet ter vaststelling aangeboden aan het college en Raad vanwege de fusie naar Meierijstad. In 2017 wordt een nieuwe beleidsnota Openbare Verlichting aan het college en de Raad voorgelegd.

Beheerinstrumentarium
Eind 2013 is het administratieve beheer van de openbare verlichting aanbesteed en loopt vanaf 1 april 2014 voor 4 jaar. Begin 2015 is samen met de gemeente Schijndel en Sint-Oedenrode het (dagelijks) onderhoud van de verlichtingsinstallaties opnieuw aanbesteed voor een periode van 2 jaar met een mogelijke verlenging van 2x 1 jaar. Het contract loopt tot 1 april 2019.

Toekomstige ontwikkelingen
De gemeente Veghel heeft zich geconformeerd aan het Energie akkoord 2030. Doel hiervan is dat 20% energiebesparing op gebruik van openbare verlichting en verkeerregelinstallaties in 2020 t.o.v. 2013 wordt behaald. In 2030 moet dit zelfs 50% bedragen t.o.v 2013.Verder dient 40% bezuinigd te worden door slim energiemanagement en energiezuinige openbare verlichting in 2020 toe te passen. Jaarlijks wordt door monitoring de haalbaarheid gevolgd. Als Meierijstad een feit is, zal over deze besparingen verder afspraken worden gemaakt.

Uitvoering beleid
Uitvoering van beleid geschiedt op basis van operationele plannen afgeleid uit doelstellingen en maatregelen zoals vastgelegd in de Beleidsnota Openbare Verlichting.
Beheer en onderhoud is in 2016 conform de planning van het beheerplan uitgevoerd.

Risico's
Voor 2013 t/m 2016 is bestuurlijk besloten om voorlopig geen uitvoering te geven aan het Herverlichtingsplan. Het vervangen van de "verouderde" openbare verlichtingsinstallaties loopt hierdoor een achterstand op. De oorspronkelijk vastgestelde realisatie termijn van 18 jaar zal niet gehaald worden. Mogelijk zullen hierdoor de kosten van het reguliere onderhoud aan de installaties gaan oplopen. De algemene wens om tot energiebesparing te komen komt eveneens onder druk te staan. Als er geen investeringen plaatsvinden, kan niet worden ingezet op duurdere (maar zeer energiezuinige) LED-armaturen. Op dit moment is er echter niet ingeboet op de kwaliteit (onderhoud, lichtnorm) van de verlichting.

Meierijstad:
In 2017 zal een nieuw beleidsplan gemaakt en vastgesteld moeten worden. Hierin zullen zaken als een Herverlichtingsplan, duurzaamheid en investeringen moeten worden meegenomen.

Openbaar groen

Grondslag beleid
Het beleid met betrekking tot aanleg en beheer van het openbaar groen is vastgelegd in het Groenstructuurplan uit 1998, het Landschapsbeleidsplan uit 2001 en de Bomennota Veghel uit 2007. Deze plannen zijn voor uitvoering uitgewerkt in beheerplannen zoals; het Bosbeheerplan uit 2013, de rapportage Kwaliteitszorg Grassportvelden uit 2014 en het in 2012 geactualiseerde Groenbeheerplan.

Toekomstige ontwikkelingen
Met het oog op de fusie zijn er in 2016 geen belangrijke ontwikkelingen

Uitvoering Beleid
Aan de hand van de inspecties in het kader van de "Kwaliteitszorg Grassportvelden gemeente Veghel" wordt het onderhoud, renovaties en het bemestingsregime voor de sportvelden bepaald. De uitvoering van het onderhoud heeft conform de beheerplannen plaats gevonden.
In het kader van de bezuinigingen op sportaccommodaties zijn met de verenigingen afspraken gemaakt over zelfwerkzaamheid bij het beheer en onderhoud.
De kunstgras voetbalvelden 1 en 2 op sportpark PWA werden begin mei afgekeurd op basis van de KNVB gebruiksnormen. De toplagen zijn vervolgens vervangen voor aanvang van de nieuwe competitie.

Financiën
De kosten voor onderhoud van gemeentelijk groen zijn in de exploitatie opgenomen. Er wordt subsidie ontvangen voor het bosbeheer. De huidige subsidie in het kader van de regeling Stimulering Natuur en landschap (SNL) loopt van 2012 tot 2018.

Onderhoud gebouwen

Grondslag Beleid

Vastgoed is volgend op en faciliterende in de vorm van passende huisvesting. Beleidsmatig is dit vastgelegd in de volgende beleidsvisies: Kadernota Vastgoed, Sportnota, Accommodatiebeleid en Onderwijsnota.

Beheer instrumentarium

Het huidige beleid voor bouwkundig en technisch beheer en onderhoud is gebaseerd op de systematiek van NL-SFB normering. Een landelijk erkende normering voor bouwkundig en technisch onderhoud. Het beleid voor beheer en onderhoud is gericht op de bouwkundige en technische instandhouding 'van de oorspronkelijke functionaliteit' van het object gedurende de technische levensduur (circa 40 jaar).

De vastgoedportefeuille van Veghel bestaat uit:

- Huisvesting voor de eigen bestuurlijke en ambtelijke organisatie;
- Onderwijs;
- Maatschappelijk vastgoed
- Overig vastgoed (woningen en bedrijfsruimten);
- Tijdelijk beheer van (strategisch verworven) gebouwen;

Financiën

Ontwikkelingen in 2016

Om het tekort af te dekken is in enige jaren geleden besloten een storting van in totaal € 2,3 mln. in de voorziening Onderhoud Gebouwen te doen. Door verkoop en sloop van een aantal objecten is er eenmalig € 1.232.291,--en structureel € 470.674,- vrijgevallen. De incidentele netto-vrijval is ten gunste gekomen van de Algemene reserve om de eertijds gedane storting van € 2.300.000,-- in te lossen. De structurele vrijval is ten gunste gekomen aan de taakstelling vastgoed van € 300.000,--.
Verwacht wordt dat door mutaties in de gebouwenvoorraad de komende periode nog € 848.000,-- aan incidentele en € 113.459,-- aan structurele baten zal worden gegenereerd.

Begroting	Saldo 1 jan	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 dec
2016	3.957.350	0	1.002.047	1.338.577	3.620.820
2017	3.620.820	0	914.147	1.251.385	3.283.582
2018	3.283.582	0	914.147	1.428.544	2.769.185
2019	2.769.185	0	914.147	1.166.171	2.517.161
2020	2.517.161	0	914.147	1.413.707	2.017.601
Bedragen x € 1,-					

38 objecten welke volgens visie 2016 in portefeuille zouden blijven

Civieltechnische kunstwerken

Grondslag Beleid

Voor de Civieltechnische kunstwerken is tot nu toe geen beleid opgesteld. Als opstap om te komen tot een gewenst beleid is in 2015 het het inventariseren van het areaal civieltechnische objecten, het technisch inspecteren ervan en het opstellen van een maatregelenplan voor de periode 2015 t/m 2019 uitgevoerd. Doel is alle objecten te onderhouden op een niveau zodat de functie niet in gevaar komt. Voor het formuleren van het te voeren beleid wordt tevens afstemming gezocht met de fusiegemeentes Sint-Oedenrode en Schijndel.

Uitvoering beleid

Het in 2015 opgestelde maatregelenplan 2015-2019 is leidend voor de uitvoering van de (onderhoud)maatregelen. De operationele maatregelen van jaarschijf 2015 van dit plan zijn afgerond. Hiermee voldoet een groot deel van het areaal bruggen weer aan de gestelde technische eisen, behoudens de twee bruggen die via een investering in 2016 zijn vervangen

Financiën

Begroting	Saldo 1 jan	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 dec
2016	-162.770	0	634.792	124.751	347.271
2017	347.271	0	75.000	263.500	158.771
2018	158.771	0	75.000	301.300	-67.529
2019	-67.529	0	75.000	72.450	-64.979
2020	-64.979	0	75.000	186.300	-176.279
Bedragen x € 1,-					

Het negatieve saldo wordt veroorzaakt door het inhalen van het achterstallige onderhoud in de jaren 2017 en 2018. Het continueren van de jaarlijkse toevoeging ad. €75.000,00 resulteert op basis van de in het “MJOP bruggen en tunnels Veghel 2016-2025” geprognotiseerde onttrekkingen naar verwachting binnen een periode van 10 jaar in een positief saldo van de voorziening.

D Financiering

1 PARAGRAAFOMSCHRIJVING

Inleiding

De financieringsparagraaf is en belangrijk instrument voor het transparant maken en het daarmee sturen, beheersen en controleren van de treasuryfunctie.

Kaderstelling

Als belangrijkste wettelijk kader geldt de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) uit 2001. Deze wet beoogt een gezonde financiering van lagere overheden en stelt normen die de overheden niet mogen overschrijden, te weten de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Voorts geven de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF) en de wet Verplicht Schatkistbankieren richting en normeringen bij de uitvoering van de treasuryfunctie.
De gemeente Veghel heeft in 2010 zelf een Treasurystatuut vastgesteld. Dit Treasurystatuut geeft de bestuurlijke infrastructuur voor de uitvoering van de treasuryfunctie. Het gaat om de beleidsmatige vaststelling van de uitgangspunten, doeleinden, de organisatorische en financiële kaders, de informatievoorziening en de administratieve organisatie.

Doelen van het treasury-beleid

De treasury-activiteiten van de gemeente Veghel richten zich op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's (zie pagina 5 Treasury-statuut 2010).

2 FINANCIERINGSSTRUCTUUR

De financieringspositie geeft een beeld op welke wijze boekwaardes van de investeringen zich verhouden tot de vermogensstructuur. Daarbij is het gangbaar dat deze permanente vermogensbehoefte wordt afgedekt door het eigen vermogen, de voorzieningen en de lang lopende schuld.

Vermogen	Begroot 2016	Realisatie 1-1-2016	Realisatie 31-12-2016
Vermogensbehoefte			
Boekwaarde uitzonderingrente	35.794	30.656	35.622
Boekwaarde omslagrente	75.864	77.770	73.545
Boekwaarde grondexploitatie	179.663	166.777	168.262
Totaal vermogensbehoefte	**291.321**	**275.202**	**277.429**
Vermogensstructuur			
Eigen vermogen	69.081	90.094	83.875
Voorzieningen	45.827	52.387	55.771
Lang lopende schuld	134.240	134.240	122.454
Totaal vaste passiva	**249.148**	**276.721**	**262.100**
Bedragen x € 1.000			

3 RISICOBEHEER / WETTELIJKE NORMEN

De Wet financiering decentrale overheden (Fido) geeft twee normen voor het beperken van renterisico's:

- Kasgeldlimiet voor de vlottende (korte) schuld;
- Renterisiconorm voor de vaste (lange) schuld.

Daarnaast zijn er, op grond van de wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF), normen gekomen om met het zogenaamde Schatkistbankieren het financieringstekort van de overheid terug te dringen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een percentage van de omzet van de gemeente dat de ruimte voor korte financiering aangeeft. Dit instrument beoogt het volume van de kortlopende financieringsmiddelen te kunnen bewaken. De limiet heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar (vlottende schuld) en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar.

Wordt deze kasgeldlimiet op de eerste dag van het kwartaal in drie achtereenvolgende kwartalen overschreden, dan is de gemeente verplicht hiervan de provinciale toezichthouder hiervan op de hoogte te stellen en een plan op te stellen hoe binnen die limiet wordt gebleven.

Deze norm bepaalt het maximale bedrag dat er gemiddeld per 3 maanden aan vlottende schulden (leningen < 1 jaar) door de gemeente Veghel mag worden aangehouden. Wordt deze kasgeldlimiet op de laatste dag van het kwartaal in drie achtereenvolgende kwartalen overschreden, dan is de gemeente verplicht hiervan de provinciale toezichthouder hiervan op de hoogte te stellen en een plan op te stellen hoe binnen die limiet wordt gebleven.

De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar. Bij een begrotingstotaal van € 104.795.000, - in 2016 (zie programmabegroting 2016 pag. 158) bedraagt de kasgeldlimiet voor de gemeente Veghel in 2016 afgerond € 8.908.000,-.

2015	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal 2016	104.795	104.795	104.795	104.795
% Kasgeldlimiet	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet	**8.908**	**8.908**	**8.908**	**8.908**
Omvang vlottende schuld	8.836	5.000	2.127	12.362
Omvang vlottende middelen	79	2.335	638	77
Totaal netto vlottende middelen (+) of schuld (-)	**-/- 8.757**	**-/- 2.665**	**-/- 1.489**	**-/- 12.285**
Ruimte(+)/Overschrijding(-) kasgeldlimiet	**151**	**6.243**	**7.419**	**3.377**
Bedragen x € 1.000				

In 2016 heeft de Gemeente Veghel de kasgeldlimiet niet overschreden. Gelet op de regelgeving ter zake was het dus niet noodzakelijk om de provinciale toezichthouder op de hoogte te stellen en maatregelen te treffen.

Renterisiconorm

Het doel van de renterisiconorm is om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar (vaste schuld).

Deze norm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en rentebetalingen voor leningen > 1 jaar niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Bij een begrotingstotaal van
€ 104.795.000 in 2016 (zie programmabegroting 2016 pag. 158) is de renterisiconorm in 2016 bepaald op
€ 20.959.000

	2015
Begrotingstotaal	104.795
% Renterisiconorm	20%
Renterisiconorm	**20.959**
Rente	4.108
Aflossing	11.785
Rente en afl. cumulatief	15.893
Ruimte/Overschrijding	**5.066**
Bedragen x € 1.000	

De gemeente Veghel heeft in 2016 de renterisiconorm niet overschreden.

Schatkistbankieren

Vanwege de wijziging van de wet Fido in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist zijn gemeenten verplicht overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord overtollig verwijst naar de liquide middelen boven een bepaald drempelbedrag dat jaarlijks aan de hand van het begrotingstotaal wordt vastgesteld.
Deelname van de decentrale overheden aan het schatkistbankieren, draagt ook bij aan een lager EMU-saldo van de collectieve sector (rijk en decentrale overheden gezamenlijk) omdat de bedragen die de decentrale overheden in de schatkist de externe financieringsbehoefte van het rijk reduceert en dus leidt tot een lagere staatsschuld.
Het drempelbedrag is bepaald 7,5 % van het zogenaamde primitieve begrotingstotaal in enig verslagjaar. Bij een begrotingstotaal van € 104.795.000, - in 2016 (zie programmabegroting 2016 pag. 158) is de drempel voor het schatkistbankieren € 785.963, -. Boven dit bedrag moeten formeel de liquide middelen worden afgestort naar rijks schatkist.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)		
(1)	**Drempelbedrag**	**785,9625**
		kwartaal 3
(2)	**Jaarcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**516.285**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	269.677
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-
(1) Berekening drempelbedrag		
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	104.795
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	104.795
(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	785,9625
(2) Berekening jaarlcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		
		Kwartaal 2

(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	188.960.349
(5b)	Dagen in het jaar	366
(2) - (5a) / (5b)	Jaarcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	516.285

Op basis van dit overzicht kan de conclusie worden getrokken dat er in 2016 op dag basis gemiddeld € 516.285 aan liquide middelen aanwezig is geweest. Bij een drempelbedrag van € 785.963,- kan de conclusie getrokken worden dat in 2016 gemiddeld de drempel van € 785.962,50 niet overschreden wordt.

5 RENTE-OMSLAG

De gemeente Veghel hanteert een zogenoemde integrale financiering en geen projectfinanciering. Dit betekent dat het aantrekken van vreemd vermogen wordt gebaseerd op de totale financieringspositie. Er bestaat geen één op één relatie tussen een specifieke investering en een financiering.

In de gemeente Veghel wordt gewerkt met een renteomslag methode. Deze methode is kenmerkend voor een kostengerichte verantwoording. Om zicht te krijgen op de totale kosten van een product of activiteit per jaar worden er kapitaallasten berekend. De kapitaallasten bestaan uit afschrijvingen en rente van de gedane investeringen.

Voor de rente wordt er bij de algemene dienst gerekend met de omslagmethode en met een uitzonderingsrente bij de grondexploitaties. Het rentepercentage in 2016 bij de algemene dienst wordt berekend door de rentelasten van het vreemd vermogen en het eigen vermogen te delen op de totale vermogensbehoefte. Op die manier worden alle rentelasten aan de activiteiten van de algemene dienst toegerekend.
In maart 2016 heeft de commissie BBV een notitie vastgesteld waarin is bepaald hoe vanaf 2016 moet worden omgegaan met de rentetoerekening aan de grondexploitatie.
De toe te rekenen rente aan een grondexploitatie is door de notitie aan banden gelegd. Hierbij dient het gewogen gemiddelde rentepercentage op langlopende lenignen (> 1 jaar) vermenigvuldigd te worden met het vreemde vermogen (voorzieningen+leningen > 1 jaar) gedeeld door het totale vermogen. Jaarlijks dient gekeken te worden welke percentage gehanteerd kan worden op basis van de vermogenspositie op 1 januari van het betreffende jaar. Indien het rentepercentage minder afwijkt dan 0,5% dan hoeft er geen aanpassing plaats te vinden in andere gevallen moet met het nieuwe berekende percentage worden gerekend. Voor 2016 komt dit neer dat bij de grondexploitaties gerekend moet worden met een rente van 2,05%.

Te verdelen rentelasten	Begroot 2016	Realisatie 2016
Vermogensbehoefte	**291.321**	**281.090**
Rentelasten	**8.781**	**8.475**
Gemiddelde rente	3,01 %	3,02 %
Bedragen x € 1.000		

6 LENINGENPORTEFEUILLE > 1 JAAR (STAAT E)

INSTELLING	STORTING	EINDE	LOOPTIJD	SALDO 1-1-2016	AFLOSSING 2016	SALDO 31-12-2016	RENTE %	RENTE 2016
NWB NV	1998	2023	25	1.743	218	1.525	4,905	85
NWB NV	1999	2024	25	2.340	260	2.080	4,43	104
NWB NV	2001	2026	25	1.760	160	1.600	5,55	98
NWB NV	2001	2026	25	2.200	200	2.000	5,55	122
BNG NV	2009	2019	10	1.625	500	1.125	3,88	56
SVN	2009	2019	10	358	108	250	1,5	5
BNG NV	2009	2016	7	714	714	0	2,9	21
BNG NV	2009	2017	8	1.250	625	625	2,92	36
BNG NV	2010	2017	7	5.000	0	5.000	2,91	145
BNG NV	2011	2018	7	3.000	1.000	2.000	2,9	87
BNG NV	2010	2016	6	5.000	5.000	0	2,46	123
NWB NV	2010	2018	8	5.000	0	5.000	2,81	140
BNG NV	2010	2019	9	5.000	0	5.000	3,15	157
BNG NV	2010	2020	10	5.000	0	5.000	3,599	180
BNG NV	2011	2021	10	5.000	0	5.000	3,995	200
NWB NV	2011	2021	10	2.750	500	2.250	3,35	88
BNG NV	2011	2017	6	2.000	0	2.000	3,435	69
BNG NV	2011	2019	8	3.000	0	3.000	3,775	113
BNG NV	2011	2020	9	5.000	0	5.000	3,845	192
NWB NV	2011	2021	10	5.000	0	5.000	3,805	190
BNG NV	2011	2018	7	3.000	0	3.000	2,964	89
BNG NV	2011	2019	8	2.000	0	2.000	3,124	62
BNG NV	2011	2016	5	2.000	2.000	0	2,38	48
BNG NV	2011	2021	10	3.000	0	3.000	3,205	96
BNG NV	2012	2022	10	5.000	0	5.000	3,18	159
BNG NV	2012	2022	10	5.000	0	5.000	3,035	152
BNG NV	2012	2022	10	3.500	500	3.000	1,73	61
BNG NV	2012	2023	10	5.000	0	5.000	2,45	122
BNG NV	2013	2023	10	5.000	0	5.000	2,66	133
BNG NV	2013	2024	11	3.000	0	3.000	2,85	85
BNG NV	2013	2024	11	5.000	0	5.000	2,645	132
Limburg	2013	2025	12	5.000	0	5.000	2,925	146
BNG NV	2013	2026	13	5.000	0	5.000	2,999	150
BNG NV	2013	2025	12	4.000	0	4.000	2,89	116
BNG NV	2014	2027	13	5.000	0	5.000	3,15	157
BNG NV	2014	2026	12	3.000	0	3.000	2,755	83
BNG NV	2014	2026	12	3.000	0	3.000	2,62	79
BNG NV	2014	2018	4	5.000	0	5.000	0,495	25
				134.240	11.785	122.455		4.107

bedragen x € 1.000

7 VERSTREKTE GARANTSTELLINGEN AAN DERDEN

Naam geldnemer	Doel lening	Bedrag	Rente in %	Saldo 1-1-2016	Aflossing 2016	Saldo 31-12-2016	Gemeente garantie
St. Area (Woonbelang)	Woningen	8.869,45	2,555	5.927,79	282,79	5.645,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	2.674,29	3,68	1.882,34	64,35	1.817,99	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	6.057,94	3,27	3.820,80	201,40	3.619,40	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	4.920,29	3,24	3.242,99	157,86	3.085,13	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	4.000,00	4,395	0,00	0,00	0,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	11.000,00	3,895	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	12.000,00	4,435	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	9.000,00	4,015	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	9.000,00	4,395	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	16.000,00	4,918	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	10.000,00	4,830	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	8.000,00	4,790	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	10.000,00	2,460	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	8.000,00	2,925	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	8.000,00	4,495	2.000,00	-2.000,00	4.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	5.000,00	3,440	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
St Area (Woonbelang)	Woningen	5.000,00	3,510	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
St. Gemeenschapshuis "De Brink"	Verbouw ing	81,68	6,50	21,29	5,46	15,83	15,83
Tafel Tennis Club Veghel TTCV	Clubgebouw	86,22	6,80	18,76	6,00	12,76	12,76
Tennisvereniging Zijtaart	Onderhoud	175,00	4,20	85,57	57,77	27,80	27,80
Veghelse Indoor Schietbaan	Onderhoud	190,00	5,30	134,92	8,92	126,00	63,00
Woonbelang (Woonproject Veghel BV)	De Bolken	8.682,05		2.669,33	0,00	2.669,33	2.669,33
Scheifelaar II CV	Externe financiering BNG	8.000,00		8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
				130.803,80	**-1.215,45**	**132.019,25**	**10.788,72**

Bedragen x € 1.000,--

E Bedrijfsvoering

1 PARAGRAAFOMSCHRIJVING

Eén van de verplichte paragrafen van de begroting en het jaarverslag is de paragraaf bedrijfsvoering. Deze verplichting volgt uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Voor het verwezenlijken van de programma's uit de begroting is het essentieel te beschikken over een goede bedrijfsvoering. De toelichting op BBV stelt dat het de functie van de paragraaf bedrijfsvoering is uw raad hier inzicht in te geven.

Het begrip bedrijfsvoering omvat de sturing en beheersing van alle primaire en ondersteunende processen in een organisatie. De kern is dat het de aansturing van de organisatie betreft, zoals die onderscheiden kan worden van de feitelijke uitvoering (beheer, dienstverlening) en van het bepalen van beleid (keuzes maken over wat wel en wat niet te doen).

In (de toelichting op) BBV worden de volgende onderdelen voor de paragraaf bedrijfsvoering genoemd. In het jaarverslag, en de begroting, moet voor uw raad de volgende informatie beschikbaar zijn:

- Personeel & Organisatie;
- Communicatie;
- Organisatie;
- Automatisering ICT;
- Financieel beheer (AO/IC).

In de begroting worden per onderdeel de stand van zaken en de beleidsvoornemens duidelijk gemaakt; in het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de mate van realisatie van de beleidsvoornemens.

2 PERSONEEL EN ORGANISATIE

Formatie en bezetting:
In 2016 is evenals voorgaande jaren strak op personeelslasten gestuurd. Ontstane vacatureruimte door uitstroom of doorstroom wordt net zoals voorgaande jaren niet automatisch opengesteld. Alleen bij urgentie is invulling gerealiseerd o.b.v. tijdelijk payrolling tot uiterlijk 1 januari 2017 met het oog op de fusie. In 2016 hebben we de in 2014 vastgestelde taakstelling behaald. Hierdoor zijn gedwongen ontslagen voorkomen.

Gezondheid:
Het ziekteverzuimpercentage is in 2016 licht gedaald, namelijk van 3,52% naar 3,32%. Dit percentage is lager dan in 2015 mede door langdurig zieken. Desondanks de naderende fusie is het percentage niet gestegen. De verzuimfrequentie is voor het derde jaar onder de landelijke richtlijn. Met de inzet van het IZA bedrijfszorgpakket zijn de medewerkers bewust en actief betrokken in een gezonde werk- en leefhouding.

Fusie:
P&O Gemeente Veghel was actief in de werkgroep Personeel ter voorbereiding op de fusie van Meierijstad. In het jaar 2016 zijn veel activiteiten opgepakt en afgerond:

- Afronding sociaal statuut en sociaal plan in overleg met de gezamenlijke GO's.
- Vaststelling Formatieplan Meierijstad.
- Voorlopige plaatsing medewerkers Meierijstad.
- Uitwerking arbeidsvoorwaarden Meierijstad.
- Pilot Werving &Selectie Meierijstad.
- Start digitalisering Personeelsdossiers.

Begin 2016 is de vrijwillige workshop 'Omgaan met verandering' beschikbaar gesteld voor alle medewerkers toekomstig Meierijstad.

Opleiding en mobiliteit:
Veghel is een lerende organisatie. Door de medewerkers hierbij te betrekken en de organisatie door te ontwikkelen, brengt dit met zich mee dat het blijvend noodzakelijk is om te inventariseren in eigen personeel. Dit is ook in 2016 zoals voorgaande jaren zoveel mogelijk gedaan. Door eigen trainers in te zetten voor opleidingstrajecten blijft de kennis verankert in eigen organisatie. In 2016 lag de focus op de fusie naar Meierijstad, omgaan met verandering. Een fusie vraagt veel flexibiliteit van de medewerkers.

Grote Projecten

Projectnaam **Organisatie Ontwikkel Traject**

Bedragen in €	Geraamd	Gerealiseerd per 31 dec. 2016	Prognose	Saldo
uitgaven	2.260.306	2.232.816	0	27.551
inkomsten	5.694	19.952	0	14.258
				41.809

	2016				2017				2018				e.v.
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Pb2													
W													
Kwaliteit					Geld				Tijd				

Stand van zaken
Vanwege de fusie naar Meierijstad is dit krediet in 2016 nauwelijks meer gebruikt. Het is daarom ook aan het einde van 2016 afgesloten.

Trainingen:
In 2016 is er in de organisatie met name toegewerkt naar de fusie en is de ontwikkelen op verschillende gebieden ten behoeve van de eigen ontwikkeling van medewerkers en de ontwikkeling van de organisatie opgenomen in de fusieontwikkelingen.

Jaarlijkse organisatie dag:
Op 14 april 2016 heeft de jaarlijkse organisatiedag plaatsgevonden. Net als in 2015 is deze dag samen met medewerkers van Schijndel en Sint-Oedenrode en met Optimisd georganiseerd. Op deze dag zijn alle medewerkers aan de slag gegaan rondom het thema kennismaken en zelforganisatie. In het ochtenddeel heeft iedereen deelgenomen aan Lego Serious Play en ’s middags aan workshops georganiseerd door eigen collega’s.

Zelfsturing:
Zelfsturing/overheidsparticipatie en de bijbehorende veranderende werkwijze van de gemeentelijke organisatie is ook in 2016 een belangrijk onderdeel geweest in het cultuurtraject voor Veghel. De meer participerende houding bij het opstellen van o.a. nieuw beleid is continu benadrukt bij raad, college en ambtenaren. In het kader van de fusie is door de sub werkgroep burger- en overheidsparticipatie en de wijk- en dorpsraden in 2016 een traject ingezet met alle wijk- en dorpsraden van de Meierijstad om de samenwerking met de (nieuwe) gemeente te bespreken en de veranderende rol van gemeente en wijk- en dorpsraden hierin.

Trainingen:
Om medewerkers zoveel als mogelijk voor te bereiden op de fusie, dan wel hen te ondersteunen in hun ontwikkeling zijn in 2016 verschillende trainingen aangeboden. Onder andere de trainingen Cruciual Converstations, Crucial Accountability en Influencer. Daarnaast trainingen feedback en andere ontwikkelingsgerichte trainingen. Veel van de trainingen zijn door eigen medewerkers gegeven die hiervoor zijn opgeleid.

Samenwerking Schijndel en St. Oedenrode
Een deel van het restant van dit krediet is ook aangewend voor werkzaamheden / activiteiten ten behoeve van de samenvoeging met Schijndel, St. Oedenrode en Optimisd.

3 HUISVESTING

Op basis van het huisvestingsplan Meierijstad, wordt sinds juni 2016 stadhuis Veghel verbouwd van een traditioneel kamerkantoor naar een flexibel kantoor. Oplevering is gepland voor 1 januari 2017. Parallel aan de verbouwing is al het (werkplek)meubilair op het stadhuis vervangen om het flexibel werken op een Arbo verantwoorde wijze te kunnen faciliteren. In 2016 heeft er vanwege de verbouwing geen Risico-inventarisatie & Evaluatie (RI&E) plaats gevonden. Deze wordt in 2017 opgepakt.

4 INFORMATISERING & AUTOMATISERING

In 2016 zijn vooral de voorbereidende werkzaamheden richting de fusie uitgevoerd. De reguliere werkzaamheden op het gebied van informatiebeveiliging, gegevens- en applicatiebeheer zijn voortgezet. Er zijn voor de gemeente Veghel in 2016 geen nieuwe ontwikkelingen opgestart.

5 INKOOP

Het jaar 2016 heeft voor inkoop grotendeels al in het teken van de fusie gestaan. Voor wat betreft de aanbestedingen waren er grofweg 3 soorten trajecten; inkooptrajecten waarbij afstemming met Schijndel en Sint Oedenrode wenselijk/noodzakelijk was omwille van een Meierijstad-proof contract; fusietrajecten, dit waren inkooptrajecten rechtstreeks afgeleid van de fusie zoals verbouwing, ict of meubilair, en als laatste de specifieke projecten voor Veghel. Naast de concrete inkooptrajecten heeft ook de fusiewerkgroep inkoop, waarin het nieuwe inkoopbeleid en de inkoopprocedure is vormgegeven, een belangrijke plaats ingenomen. Ook is het werkatelier inkoop voor Meierijstad gevormd. Regionaal gezien is Veghel en daarmee ook Meierijstad, actief betrokken bij het vormen van het kartrekkersmodel van inkoopsamenwerking. Dit is een verdere professionalisering van het Inkoopbureau Noordoost Brabant (INOB).

6 COMMUNICATIE

In 2016 is veel aandacht besteed aan de herindelingsverkiezingen ten behoeve van de nieuwe gemeente Meierijstad. Er is een opkomst bevorderende campagne gevoerd met herkenbare gezichten uit de drie gemeenten. Behalve met posters en flyers is online campagne gevoerd. Op de dag van de verkiezingen is een mobiele stembus ingezet die de aandacht trok van zowel lokale en regionale als nationale media.
Verder heeft het vertrek van burgemeester Ina Adema naar Lelystad en de komst van waarnemer Marcel Fränzel veel inzet van communicatie gevraagd. Er is onder meer (mee)gewerkt aan speciale afscheidskrant voor Ina Adema.

Daarnaast bleef de wording van de nieuwe gemeente Meierijstad een belangrijk item, zowel intern als extern. Medewerkers van de afdeling communicatie zijn actief geweest in diverse wekgroepen zoals huisstijl en social media. Ook zijn diverse nieuwsbrieven verspreid en zijn er bijeenkomsten geweest voor medewerkers. Verder zijn er diverse publicaties in de media geweest.

Er diverse projecten geweest waar de afdeling communicatie het vizier op gericht heeft. Daarbij zijn de speerpunten van het college leidend geweest. Zo zijn de succesvolle economische ontwikkelingen in de gemeente volop onder de aandacht gebracht. Ook zijn de verbeterde bereikbaarheid over de weg en over het water en de uitbreiding van de blauwe zone zijn in beeld geweest . Andere zaken die de aandacht hebben gehad zijn onder meer zelfsturing en participatie, regionale samenwerkingsverbanden als AgriFood en de As50+, volkshuisvesting en cultuur.

Op de agenda van de afdeling communicatie stonden ook de ontwikkelingen in de (jeugd) zorg en de WMO. Vooral vrijwilligers die actief zijn op deze terreinen zijn in het zonnetje gezet. Ook onderwerpen als huishoudelijke afval en de inrichting van straten en wegen hebben veel inzet gevraagd. Daarnaast is blijvende aandacht geweest voor crisiscommunicatie en opleiding en scholing hierin.
De afdelingen communicatie van de drie gemeenten hebben ook in 2016 intensief samengewerkt met onder meer een gezamenlijk persloket. Ook zijn portefeuilles en projecten als economie en volkshuisvesting verdeeld over

medewerkers van de drie gemeenten. Er is veelvuldig onderling overleg en afstemming geweest. De drie afdelingen communicatie zijn daardoor steeds verder met elkaar vervlochten geraakt.
Meer en meer is gewerkt conform de uitgangspunten van het strategische communicatieplan dat voor de nieuwe gemeente Meierijstad is geschreven. In dit plan draait het om de rol van communicatie in een veranderende samenleving. In plaats van om boodschappen zenden gaat het steeds meer om continue interactie tussen 'binnen' (ambtenaren en bestuurders) en "buiten" (samenleving) en een scherp omgevingsbeeld.
De afdeling communicatie heeft overigens al volop geëxperimenteerd met nieuwe vormen van communicatie waarbij interactie met de burger een leidende rol heeft gespeeld. Onder meer inzake de komst van een noodopvang voor vluchtelingen. Richting pers en media heeft de afdeling communicatie een proactief beleid gevoerd door meer en meer zelf nieuws te agenderen. Steeds vaker communiceert de afdeling met (audio) visuele middelen en via social media. Foto's, filmpjes, Tweets en Facebookberichten behoren al tot de vaste communicatietools.

7 DIENSTVERLENING

We leveren een kwalitatief goede dienstverlening aan klanten (burgers, bedrijven, instellingen en verenigingen). In de eerste plaats door een betrouwbare partner te zijn, die snel en adequaat handelt vanuit een houding die uitgaat van mogelijkheden. Het doel is dat de klant altijd hetzelfde betrouwbare antwoord krijgt ongeacht het gekozen kanaal. Het digitale kanaal is het voorkeurskanaal: digitaal waar kan, persoonlijk waar nodig.

Het KlantContactCentrum (KCC) is de frontoffice van de gemeente Veghel. Zij beheert drie kanalen: de website (www.veghel.nl), het telefonisch kanaal (14 0413) en het persoonlijk kanaal (balie en receptie). Persoonlijk contact kan ook plaatsvinden bij bedrijven, instellingen, verenigingen, in de wijk of bij de mensen thuis.

In 2016 heeft het cluster Wmo zich de gesprekken met de nieuwe doelgroep eigen gemaakt en is dit een onderdeel geworden van het dagelijks werk. De toenemende ervaring resulteert in meer zelfstandigheid en een kwaliteitsverbetering in de afhandeling van gesprekken. Tevens is er in 2016 zowel bij de bestaande als bij de nieuwe doelgroep in toenemende mate gekeken naar voorliggende voorzieningen, eigen verantwoordelijkheid van de burger en afstemming tussen de wetten. Het cluster Wmo heeft een goede samenwerking gevonden met het sociale team waardoor het uitwisselen van kennis en ervaring steeds beter op gang komt, de signaleringsfunctie is versterkt en de ondersteuning van de cliënten steeds beter maatwerk is geworden.

Verder hebben we werk gemaakt van het verbeteren van de dienstverlening door het afschaffen of sterk vereenvoudigen van regels. Zo nemen we barrières weg voor onze klanten en bevorderen we een verantwoordelijke samenleving waar initiatieven van burgers, bedrijven, instellingen en verenigingen medebepalend zijn voor de inzet en rol van de gemeente. Verder wordt oneigenlijk gebruik en misbruik van regelgeving tegengegaan.

In 2016 heeft de overheid besloten door te gaan met het project Landelijke Aanpak Adreskwaliteit. Verkeerde registratie van adressen binnen de Basisregistratie Personen (BRP) bleek inderdaad de basis voor allerlei vormen van fraude. De gemeente Veghel is in 2016 doorgegaan met het fysiek bezoeken van de aangeleverde adressen. Omdat deze fysieke bezoeken door een externe medewerker worden uitgevoerd, hebben de specialisten van burgerzaken als toezichthouder een bredere visie gekregen op deze vorm van adresonderzoek. De wereld om ons heen verandert in hoog tempo. Hierbij is een hoogwaardige identiteitsvaststelling en –controle van het grootste belang. De medewerkers aan de balies van het KCC scannen alle buitenlandse identiteitsdocumenten en nemen bij twijfel contact op met het expertisecentrum in Eindhoven. Door een QuickScan van ongeveer 5 beveiligingskenmerken worden aan de balie de Nederlandse identiteitsdocumenten gecontroleerd.

Door de invoering van de Wet Basisregistratie personen (BRP) in januari 2014 is voor gemeenten de jaarlijkse plicht van een zelfevaluatie BRP en waarde-documenten ontstaan. Voor 1 oktober van elk jaar dient de vragenlijst definitief ingevuld te zijn. De vragen gaan over de inrichting, werking, beveiliging en verwerking van gegevens in de BRP en de processen rondom de aanvraag van reisdocumenten en rijbewijzen. In 2016 was de score voor de vragenlijst van de BRP 93% (=voldoende) en voor de waardedocumenten 98% (=goed).

Op de website van de gemeente Veghel vindt de klant altijd de meest actuele en betrouwbare informatie. Producten die digitaal aangevraagd kunnen worden, bieden we via de website aan. Een goed voorbeeld hiervan is de digitalisering van de burgerlijke stand. Deze wordt landelijk stapsgewijs ingevoerd. In 2016 is 95% van de huwelijksaangiften schriftelijk ontvangen, in 2015 was dit 35%.

Bij telefonisch contact beantwoordt de callcentermedewerker zoveel mogelijk de eenvoudige klantvragen. In 2016 is gemiddeld 48% van de telefoontjes direct afgehandeld door de medewerkers van het callcenter. In 2015 was dit 45%.

In 2016 is op 6 april 2016 het eerste landelijke referendum gehouden over de associatieovereenkomst EU en Oekraïne. In Veghel was het opkomstpercentage bij dit referendum 29,47%. Hiervan stemde 35.73% voor en 64,27% tegen.

In 2016 zijn op 23 november 2016 de herindelingsverkiezingen gehouden voor de leden van de raad van de nieuwe gemeente Meierijstad. 26.009 kiezers uit de gemeenten Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel hebben gestemd. Een opkomstpercentage van 41,10%.

Uitslag verkiezingen gemeenteraad Meierijstad 2016

Nummer	Politieke groepering	Stemmen van kiezers	Zetelverdeling
1	CDA	6.496	9
2	Team Meierijstad (TEAM)	7.276	11
3	SP (Socialistische Partij)	2.475	3
4	VVD	2.482	3
5	Gemeentebelang Meierijstad	1.048	1
6	Partij van de Arbeid (PvdA)	1.435	2
7	Lijst Blanco	1.491	2
8	Democraten 66 (D66)	1.205	1
9	Hart voor Schijndel	1.975	3
	Aantal op kandidaten uitgebrachte geldige stemmen	25.883	
	Blanco stemmen	68	
	Ongeldige stemmen	58	
	Totaal aantal uitgebrachte stemmen	26.009	
	Opkomstpercentage	41.10%	

F Verbonden partijen

1 PARAGRAAFOMSCHRIJVING

Met ingang van het jaar 2004 zijn gemeenten verplicht in hun begroting een paragraaf verbonden partijen op te nemen. Verbonden partijen zijn publiekrechtelijke en privaatrechtelijke partijen die in het kader van een publieke taak beleid voor een gemeente uitvoeren én waarbij die gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan zeggenschap uit hoofde van een vertegenwoordiging in het bestuur of het hebben van stemrecht. Een financieel belang betekent dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld waarvoor ze aansprakelijk is als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Het begrip verbonden partij is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is in artikel 1 lid b BBV als volgt gedefinieerd: “Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.”
In artikel 1 lid c BBV wordt financieel belang gedefinieerd als: “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”.
In artikel 1 lid d BBV tenslotte wordt bestuurlijk belang gedefinieerd als: “Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.

Het is expliciet geregeld dat een verbonden partij een financieel belang én een bestuurlijk belang vertegenwoordigt. Indien het alleen om een financieel belang gaat, dan is er geen sprake van een verbonden partij.

Gemeenschappelijke regelingen zijn verbonden partijen. Formeel vallen deelnemingen in NV’s, BV’s, VOF’s en CV’s en PPS- overeenkomsten niet onder het begrip verbonden partijen. De raad heeft in zijn vergadering van 18 juni 2015 besloten om deze deelnemingen toch op te nemen in deze paragraaf.

In deze paragraaf wordt een onderscheid gemaakt tussen:
- Gemeenschappelijke regelingen
- Overige verbonden partijen.

2 GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Afstemming werkprocessen
Eind 2005 zijn tussen de gemeenten in Brabant-Noord en gemeenschappelijke regelingen afspraken gemaakt om de werkprocessen te verbeteren. De beleidscyclus van de gemeenschappelijke regelingen wordt uitgebreid met een kadernota die jaarlijks voor 1 februari verschijnt. Daarnaast is een adoptieregeling in het leven geroepen. Een of enkele gemeenten analyseren een begroting en/of jaarrekening van een of meer gemeenschappelijke regelingen in financiële- en technische zin en rapporteren daarover aan de andere deelnemende gemeenten. De gemeenten blijven zelf verantwoordelijk voor het bepalen van het eigen standpunt.

Overzicht
Onderstaand is een overzicht gegeven van de 11 gemeenschappelijke regelingen, waarin de gemeente Veghel deelneemt per 1 januari 2016. Hierin zijn de gegevens opgenomen voor zover deze op dit moment bekend zijn. We beschikken nog niet over alle jaarcijfers 2016 van de betreffende regelingen. In tegenstelling tot de afgelopen jaren zijn de (plaatsvervangende) leden van het algemeen bestuur niet vermeld. De bestuursleden van 2016 zijn niet eer als zodanig in functie. Bij de eerstvolgende begroting zullen de bestuursleden van Meierijstad worden vermeld. Het algemeen beleidskader met betrekking tot verbonden partijen is vastgelegd in de Kadernota Verbonden partijen en is in 2012 door de raad vastgesteld.

Artikel 15 BBV schrijft het volgende voor:
1. De paragraaf betreffende de verbonden partijen bevat ten minste:
   - de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting;
   - de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen;
   - de lijst van verbonden partijen.
2. In de lijst van verbonden partijen wordt ten minste de volgende informatie opgenomen:

- de naam en de vestigingsplaats;
- het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt;
- het belang dat de provincie onderscheidenlijk de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
- de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
- de verwachte omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar.

Brabants Historisch Informatie Centrum

Ingangsdatum	**1 januari 2005**	
Algemeen	De regeling is ontstaan als gevolg van een fusie van de Streekarchieven Brabant-Noordoost en Langs Aa & Dommel en het Rijksarchief in Brabant.	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch	
Lid algemeen bestuur	De deelnemende gemeenten hebben samen één zetel in het algemeen bestuur. Een kandidaat van de gemeente Grave vertegenwoordigt de deelnemende gemeenten.	
Plv. lid algemeen bestuur	De gemeenschappelijke regeling voorziet niet in het aanwijzen van plaatsvervangende leden.	
Openbaar belang	Het in gezamenlijkheid behartigen van de belangen van het ministerie, de gemeenten en de waterschappen bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten en de waterschappen Aa en Maas en De Dommel.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 1.207.596	€ 2.033.518
Eigen vermogen ultimo	€ 2.033.518	€ 2.906.805
Vreemd vermogen primo	€ 2.239.705	€ 2.124.923
Vreemd vermogen ultimo	€ 2.124.923	€ 2.029.283
Resultaat	€ 825.922	€ 873.287
Gemeentelijke bijdrage 2016		
Belangrijke ontwikkelingen in 2016		
Gemaakte prestatie afspraken	N.v.t.	

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Ingangsdatum	**1 januari 1998**	
Algemeen	De regeling is ontstaan als gevolg van het beëindigen van de gemeenschappelijke regeling Streekgewest Brabant-Noordoost. Het openbaar lichaam heeft een 100%-belang in IBN-holding B.V.	
Vestigingsplaats	Oss	
Openbaar belang	Het continueren van een gemeenschappelijke voorziening voor de integrale uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en verband houdende voorschriften en regelingen, evenals andere vormen van gesubsidieerde arbeid. Bevorderen dat inwoners uit de regio Noordoost-Noord-Brabant met een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt hulp wordt geboden bij het verkrijgen van betaald werk.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	De invoering van de participatie wet heeft tot doel dat meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een baan vinden. Het kabinet wil daarmee onder andere de schotten tussen Wwb, Wsw en Wajong weghalen waardoor de bureaucratie en regeldruk minder zal gaan worden.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 26.008.000	€ 29.119.200
Eigen vermogen ultimo	€ 29.119.200	€ 27.592.900
Vreemd vermogen primo	€ 1.321.100	€ 1.649.900
Vreemd vermogen ultimo	€ 1.649.900	€ 3.097.400
Resultaat	0	

Gemeentelijke bijdrage 2016	WSW bijdrage € 7.407.020 Gemeentelijke bijdrage 8.397. Voor de regierol en de bestuurskosten van het Werkvoorzieningsschap ontvangt het Werkvoorzieningsschap van de deelnemende gemeenten een gemeentelijke bijdrage.
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	
Gemaakte prestatie afspraken	In afstemming met de deelnemende gemeenten zijn kwalitatieve en kwantitatieve afspraken gemaakt met IBN over de uitvoering van de Wsw.

Omgevingsdienst Brabant Noord

Ingangsdatum	**1 april 2013**	
Algemeen	De regeling is in de plaats gekomen van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Milieubedrijf.	
Vestigingsplaats	‘s-Hertogenbosch	
Openbaar belang	Het ten behoeve van de deelnemers uitvoeren van taken op het gebied van de fysieke leefomgeving en als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant Noord.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	De kwaliteit van vergunningverlening en het toezicht en de handhaving zal toenemen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 7.052.674	€ 8.233.000
Eigen vermogen ultimo	€ 8.233.000	€ 7.077.000
Vreemd vermogen primo	€ 16.895.862	€ 17.211.000
Vreemd vermogen ultimo	€ 17.211.000	€ 15.265.000
Resultaat 2016	€ 1.411.000	-/-€ 402.000
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 1.049.077	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016		
Gemaakte prestatie afspraken		

Gewestelijke Gezondheidsdienst Hart voor Brabant

Ingangsdatum	**1 januari 2001**	
Algemeen	De regeling is ontstaan als gevolg van de fusie tussen de GGD ’en Brabant-Noordoost, Midden- Brabant en Regio ’s-Hertogenbosch.	
Vestigingsplaats	Tilburg	
Openbaar belang	Leveren van een bijdrage aan de openbare gezondheidszorg.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	De GGD wil vanuit haar (medische) deskundigheid graag aansluiten bij de ontwikkelingen in de transities en daarom ‘dichtbij werken’: in de gezinnen, in de scholen en in de wijken. Dit sluit ook aan bij onze transitiegedachte.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 9.848.707	€ 12.236.000
Eigen vermogen ultimo	€ 12.236.000	€ 11.208.000
Vreemd vermogen primo	€ 9.449.308	€ 10.467.000
Vreemd vermogen ultimo	€ 10.467.000	€ 10.170.000
Resultaat	€ 2.308.000	€ 523.000 (concept JR2016)
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 1.129.760	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	Nog niet bekend	
Gemaakte prestatie afspraken		

Openbaar Basisonderwijs gemeenten Bernheze, Boekel, Landerd, Oss, St Oedenrode, Uden en Veghel

Ingangsdatum	**1 januari 2001**
Algemeen	Het bestuur van het openbaar onderwijs is met ingang van 1 januari 2000 overgedragen aan de Stichting Openbaar Onderwijs Groep. Artikel 48 van de Wet primair onderwijs schrijft voor dat er een regeling getroffen moet

	worden om het toezicht van de gemeenteraden op het stichtingsbestuur te regelen. Gekozen is voor een gemeenschappelijke regeling, waarbij een gemeenschappelijk orgaan is ingesteld.	
Vestigingsplaats	Er is geen openbaar lichaam ingesteld. De gemeente die de voorzitter levert, verzorgt ook het ambtelijk secretariaat. Vanaf 2015 wordt het secretariaat verzorgd door de gemeente Landerd.	
Lid algemeen bestuur	Wethouder G.E.A. Bräuner	
Plv. lid algemeen bestuur	De gemeenschappelijke regeling voorziet niet in het aanwijzen van een plv. lid in het algemeen bestuur.	
Openbaar belang	Coördineren en uitoefenen van de bevoegdheden van de gemeenteraad als bedoeld in artikel 48 Wet primair onderwijs en in de statuten van de Stichting voor openbaar basisonderwijs Bernheze, Boekel, Landerd, Oss, Sint-Oedenrode, Uden en Veghel, met uitzondering van opheffing van de scholen, de wijziging van statuten of de ontbinding van de stichting of de terugvordering van de scholen.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	Er vindt geen vorming van eigen vermogen plaats.	Er vindt geen vorming van eigen vermogen plaats.
Eigen vermogen ultimo		
Vreemd vermogen primo	Geen.	Geen
Vreemd vermogen ultimo	Geen.	Geen
Resultaat		
Gemeentelijke bijdrage 2016	Geen	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	In 2018 vindt een bestuurlijke fusie plaats tussen stichting OOG en SKBO uit Oss.	
Gemaakte prestatie afspraken		

Regionaal Bureau Leerplicht

Ingangsdatum		
Algemeen	De regeling is ontstaan als gevolg van het oprichten van een regionaal bureau in Noordoost-Brabant voor de uitvoering van de Leerplichtwet en ter bestrijding van Voortijdig Schoolverlaten.	
Vestigingsplaats	Oss	
Openbaar belang	Uitvoering van de Leerplichtwet en bestrijding Voortijdig Schoolverlaten.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	N.v.t..	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 175.641	€ 130.085
Eigen vermogen ultimo	€ 130.085	€ 137.609
Vreemd vermogen primo	Geen	Geen
Vreemd vermogen ultimo	Geen	Geen
Resultaat in 2016	Niet bekend	€ 7.524
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 73.230	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016		
Gemaakte prestatie afspraken		

Kleinschalig Collectief Vervoer

Ingangsdatum	**1 januari 2004**
Algemeen	Deze regeling is ontstaan uit de wens een gemeenschappelijke regeling aan te gaan, waarbij een rechtspersoon bezittend openbaar lichaam wordt ingesteld dat belast wordt met taken welke voortvloeien uit het gezamenlijk streven te komen tot een kwalitatief hoogwaardig stelsel van collectief vraagafhankelijk vervoer (CVV) ter voorziening in de behoefte aan openbaar vervoer, de instandhouding en verbetering van de bereikbaarheid van kleine kernen en het aanbod van adequate vervoersvoorzieningen in daarvoor in aanmerking komende gevallen. In artikel 22 van de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de “Overeenkomst coördinatie en uitvoering Collectief vraagafhankelijk vervoer (CVV) tussen de Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze,

	Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Lith, Maasdonk, Mill en Sint Hubert, Oss, Ravenstein, Sint Anthonis, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel" d.d. 22 september 2001 integraal deel uitmaakt van de regeling, zolang de overeenkomst van kracht is.	
Vestigingsplaats	Uden	
Openbaar belang	Zorgdragen voor de totstandkoming, optimalisering en doorontwikkeling van een geïntegreerd algemeen toegankelijk stelsel van collectief vraagafhankelijk vervoer, aangaan van de daartoe nodige overeenkomsten en zorgdragen voor het beheer en de financiering van dit stelsel en het afstemmen van de beleidsontwikkeling voor het kleinschalig collectief vervoer.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 1.525.259	€ 1.134.288
Eigen vermogen ultimo	€ 1.134.288	€ 871.417
Vreemd vermogen primo	€ 642.917	€ 491.343
Vreemd vermogen ultimo	€ 491.343	€ 583.354
Resultaat	€ 67.949	-/- € 2.863
Gemeentelijke bijdrage 2016		
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	Terugkijkend naar 2016 stond dit jaar in het teken van de aanbesteding Regiotaxivervoer in onze regio. Na de zomer van 2016 heeft de GR Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV) de gunning voor het vervoer Regiotaxi Noordoost-Brabant definitief afgegeven.	
Gemaakte prestatie afspraken		

Intergemeentelijke Sociale Dienst OptimISD

Ingangsdatum	**1 januari 2005**	
Algemeen	De regeling is ontstaan uit de wens de kwetsbaarheid van de afdelingen sociale zaken van de deelnemende gemeenten te verminderen, de doelmatigheid te laten toenemen en de dienstverlening aan de cliënten te optimaliseren.	
Vestigingsplaats	Veghel	
Openbaar belang	De uitvoering van de Wet Werk en bijstand, het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen, de Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers, de Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen en de Wet Inburgering Nieuwkomers, de Wet Kinderopvang, de Vangnetregeling huursubsidie, de Wet op de (re)integratie arbeidsgehandicapten, de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen, de Regeling Maatschappelijke Participatie/Declaratiefonds en de Regeling Bijzondere Bijstand, en de uitvoering van Algemene Maatregelen van Bestuur en uitvoeringsregelingen van genoemde wetten.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 576.622	€ 200.946 (concept JR)
Eigen vermogen ultimo	€ 200.946	€ 294.860
Vreemd vermogen primo	€ 3.155.520	€ 3.373.650
Vreemd vermogen ultimo	€ 3.373.650	€ 4.264.817
Resultaat	€ 21.319	€ 198.153
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 1.797.352	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	In 2016 is besloten om de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2017 te beëindigen.	
Gemaakte prestatie afspraken		

Regionale Ambulancevoorziening Brabant-Midden-West-Noord

Ingangsdatum	**1 juli 2005**

Algemeen	De regeling heeft tot doel een goede ambulancezorg te waarborgen en een bijdrage te leveren aan de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.	
Vestigingsplaats	Tilburg	
Openbaar belang	Het (doen) verlenen van ambulancezorg.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	De gemeentelijke bijdrage is in 2012 structureel vastgesteld op € 0 per inwoner.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 10.021.771	€ 9.836.000
Eigen vermogen ultimo	€ 9.836.000	€ 12.569.000
Vreemd vermogen primo	€ 6.803.979	€ 6.484.096
Vreemd vermogen ultimo	€ 6.484.096	€ 3.694.000
Resultaat	-/- € 138.000	€ 2.732.000
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 0	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	Uitbreiding paraatheid. In overleg met de zorgverzekeraars breidde de RAV Midden- en West-Brabant in 2016 zijn paraatheid uit. Het hiervoor benodigde budget werd in 2014 toegekend, op basis van een landelijke herberekening door het RIVM van de benodigde capaciteit per RAV-regio om de eis van 95% dekking te realiseren. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt voor verpleegkundigen kon het laatste deel van de uitbreiding pas in 2016 plaatsvinden. Zorgevaluatie De in 2015 gestarte thematische zorgevaluaties (in het kader van het project patiëntveiligheid) zijn in 2016 verder uitgebreid. Speciaal hiervoor getrainde verpleegkundigen scoren de ritten van collega's en koppelen deze scores terug door middel van evaluatiegesprekken. Doel is door het verkrijgen van (zelf)inzicht in de kwaliteit van het verpleegkundig/medisch handelen, de kwaliteit van zorg en dus de patiëntveiligheid verder te vergroten. Op dit traject stelde de RAV Brabant MWN zich de logistieke prestatie-indicator om 3% van alle hulpverleningen te hebben geëvalueerd. Dit percentage bleek voor MWB nog te ambitieus, MWB behaalde 2,5%. Omdat BN eerder startte met dit traject behaalden zij 3,1%. De inzet van de ZEB-ers (zorgevaluatiebegeleiders) is direct afhankelijk van de mate waarin zij voor hun werkzaamheden kunnen worden vrijgemaakt uit het reguliere rooster. Crisisbeheersing De verantwoordelijkheid voor de organisatie van de opschaling van ambulancezorg, werd in 2015 overgeheveld van de GGD/GHOR naar de RAV. Inmiddels heeft de RAV Brabant MWN alle benodigde randvoorwaarden gerealiseerd. Per 1 januari 2016 wordt gewerkt volgens het model Grootschalige Geneeskundige Bijstand (GGB). Er werd een staffunctionaris Crisisbeheersing aangesteld, en er is een plan Integrale crisisbeheersing 2016-2018 opgesteld. Tevens is er een gewondenspreidingsplan tot stand gekomen, in samenwerking met ziekenhuizen en GHOR. Medewerkers werden opgeleid conform de nieuwe manier van werken, en er is een CBRN-team in het leven geroepen.	
Gemaakte prestatie afspraken	In 2016 werden voor beide RAV's afspraken gemaakt over een drietal prestatie-indicatoren: • Responstijd urgentie A1: De afspraak op de responstijden A1 over 2016 met de zorgverzekeraars (6% voor BN en 5,8% voor MWB) werd in beide regio's niet behaald. Beide regio's kwamen uit op 6,5%. • Responstijd urgentie A2: Brabant-Noord scoorde 3,3% en Midden- en West-Brabant 2,6%. Hiermee werd in beide regio's de prestatieafspraak van 5% ruim behaald. • Nalevingsscore ProQA: De meldkamer Brabant-Noord scoorde 94% naleving van de uitvraagprotocollen, en de meldkamer Midden- en West-Brabant 91%. Hiermee werd de prestatieafspraak van 90% door beide meldkamers behaald.	

Veiligheidsregio Brabant- Noord

Ingangsdatum	**Datum aangaan: 1 juli 2006**

	Datum inwerkingtreding: 1 januari 2007	
Algemeen	Op 1 juli 2006 is de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord in werking getreden. De Veiligheidsregio Brabant-Noord is een Gemeenschappelijke Regeling van 19 gemeenten in de regio Brabant-Noord. De Veiligheidsregio Brabant-Noord voert namens deze gemeenten taken uit op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit gebeurt op basis van de Wet veiligheidsregio's. In Brabant-Noord wonen 650.000 inwoners op 1.333 vierkante kilometer. Het is een deels stedelijk, deels agrarisch gebied met rivierenlandschap, bos en duinen. Onder andere de spoorwegen, snelwegen en waterwegen die de regio doorkruisen, zorgen voor veiligheidsrisico's.	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch	
Openbaar belang	De Veiligheidsregio Brabant- Noord behartigt het belang van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied en de voorbereiding daarop.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 8.325.000	€ 10.580.000
Eigen vermogen ultimo	€ 10.580.000	€ 9.290.000
Vreemd vermogen primo	€ 15.628.000	€ 14.505.000
Vreemd vermogen ultimo	€ 14.505.000	€ 17.930.000
Resultaat	€ 1.577.000	€ 786.000
Gemeentelijke bijdrage 2016	€	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016		
Gemaakte prestatie afspraken		

Belastingsamenwerking Oost Brabant

Ingangsdatum	**1 oktober 2011**	
Algemeen	Het dagelijks bestuur van het Waterschap Aa en Maas en de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Boekel, Deurne, Oss, Uden en Veghel. Samenwerking bij de beleidsvoorbereiding, heffing en invordering van waterschap belastingen en gemeentelijke belastingen, evenals bij de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken en het beheer en de uitvoering van vastgoedinformatie is vormgegeven op basis van een gemeenschappelijke regeling.	
Vestigingsplaats	Oss	
Openbaar belang	In het kader van deze regeling worden de belangen van de deelnemers behartigd, elk voor zover het hun grondgebied en hun belangen betreft, op het gebied van: a. De heffing en invordering van belastingen b. De uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens op basis van die wet en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Naast de bestaande dienstverlening, richt de organisatie zich op het aantrekken van nieuwe deelnemers en op mogelijke uitbreiding van taken voor de huidige deelnemers.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 300.000	€ 542.000
Eigen vermogen ultimo	€ 542.000	€ 1.414.000
Vreemd vermogen primo	€ 9.820.000	€ 11.516.000
Vreemd vermogen ultimo	€ 11.516.000	€ 9.402.000
Resultaat	€ 542.000	€ 1.414.000
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 495.550	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	De gemeente Veghel heeft in verband met de herindeling besloten om uit de gemeenschappelijke regeling te treden. 2017 geldt als overgangsjaar waarin de BSOB nog een deel van de werkzaamheden blijft uitvoeren. Voor de 'frictiekosten' is een liquidatiebegroting opgesteld.	

3 OVERIGE VERBONDEN PARTIJEN

Regio Noordoost Brabant

Ingangsdatum		
Algemeen	De regio heeft ten doel het bevorderen en stimuleren van de regionale economische ontwikkeling in de regio Noordoost-Brabant	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch	
Openbaar belang	De regio tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door: - de ontwikkeling van projecten en programma's; - het stimuleren van economische samenwerking en innovatie; - de actieve werving van economische activiteiten en ondernemingen; - het initiëren, adviseren en bemiddelen bij subsidies en ander overheidsinstrumentarium; - het verstrekken van bijdragen om niet en risicodragende investeringen in (projectmatige) economische activiteiten en ondernemingen; - alle andere activiteiten en werkzaamheden die bijdragen aan het bereiken van de doelstelling.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	Niet beschikbaar	-/- € 90.106
Eigen vermogen ultimo	-/- € 90.106	€ 333.303 (concept)
Vreemd vermogen primo	Niet beschikbaar	€ 2.270.904
Vreemd vermogen ultimo	€ 2.270.904	€ 2.076.263 (concept)
Resultaat	Niet beschikbaar	€ 423.409 (concept)
Gemeentelijke bijdrage 2016	€ 3,-- per inwoner.	
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	In 2016 heeft de Regio het programmabeheer van de volgende subsidieprogramma's verzorgd: REAP Noordoost Brabant 2012-2016 en Streeknetwerken 2012-2016 alsmede de Provinciale regeling "Economie en Innovatie 2016"	
Gemaakte prestatie afspraken		

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats	**Den Haag**	
Algemeen	De aandeelhouders zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente Veghel heeft zeggenschap via het stemrecht op de aandelen. Zij bezit 26.598 aandelen van € 2,50 (€ 66.495).	
Openbaar belang	De BNG Bank verzorgt financiële dienstverlening ten behoeve van decentrale overheden en sectoren die een binding hebben met de overheid. Het door BNG Bank uitgegeven schuldpapier heeft een credit rating AA+ van Standard & Poor's (S&P), Aaa van Moody's en AAA van Fitch. BNG Bank behoort tot de meest kredietwaardige banken ter wereld.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Gedurende het jaar 2016 hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente Veghel in BNG heeft.	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 3.582 miljoen	€ 4.163 miljoen
Eigen vermogen ultimo	€ 4.163 miljoen	€ 4.486 miljoen
Vreemd vermogen primo	€ 149.891 miljoen	€ 145.317 miljoen
Vreemd vermogen ultimo	€ 145.317 miljoen.	€ 149.483 miljoen.
Resultaat	€ 226 miljoen	€ 369 miljoen
Gemeentelijke bijdrage 2016	N.v.t. Over het jaar 2016 EUR is 365 miljoen beschikbaar voor uitkering van dividend aan aandeelhouders en voor toevoeging aan reserves. Voorgesteld wordt om conform beleid	

	25% van dit bedrag uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van EUR 91 miljoen (2015: EUR 57 miljoen).
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	BNG Bank kijkt tevreden terug op het jaar 2016. De nettowinst is in 2016 fors gestegen. De bank heeft haar in 2015 aangescherpte strategie verder ingevuld door zich met nieuwe producten zoals de Energietransitie Financieringsfaciliteit nog sterker te richten op de klant en op verduurzaming van haar balans.

Brabant water NV

Vestigingsplaats	**'s-Hertogenbosch**	
Algemeen	Brabant Water N.V. is op 1 januari 2002 ontstaan uit een fusie tussen Waterleidingmaatschappij Oost- Brabant en Waterleidingmaatschappij Noord-West-Brabant. De aandelen zijn in handen van de Provincie Noord-Brabant (31,6%) en van 60 gemeenten in het voorzieningsgebied van Brabant Water. De gemeente Veghel bezit 33.142 aandelen.	
Openbaar belang	Het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater binnen het distributiegebied op een betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde manier tegen een zo laag mogelijke prijs. De uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van de openbare drinkwatervoorziening.	
Veranderingen in het belang van de gemeente	Geen	
	2015	**2016**
Eigen vermogen primo	€ 483.813.000	€ 524.465.000
Eigen vermogen ultimo	€ 524.465.000	€ 560.451.000
Vreemd vermogen primo	€ 415.793.000	€ 397.332.000
Vreemd vermogen ultimo	€ 397.332.000	€ 399.576.000
Resultaat	€ 40.652.000	€ 35.987.000
Belangrijke ontwikkelingen in 2016		

NV Monumentenfonds Brabant

Vestigingsplaats	**Vught**
Algemeen	Per 1 juli 2015 aandelen deels geconverteerd en lening nu € 60.265.
Openbaar belang	Het professionele en risicodragend bijdragen aan het behoud van het Brabantse culturele erfgoed door monumenten te verwerven en verantwoord te herbestemmen.
Veranderingen in het belang van de gemeente	De meerjaren prognose geeft aan dat MFB de weg omhoog weer is ingeslagen. De ingrijpende reorganisatie en herstructurering werpt haar vruchten af.
Belangrijke ontwikkelingen in 2016	Om 2017 te kunnen overbruggen en een aanvang te kunnen nemen met het uitvoeren van de meerjaren onderhoudsprogramma hebben de aandeelhouders ingestemd met het niet uitkeren (en kwijtschelden) van de rente 2016 over de achtergestelde leningen. Deze rente zou normaliter in het voorjaar 2017 worden uitbetaald.

Publiek Private Samenwerkingsovereenkomsten

De samenwerkingsovereenkomsten met de publiek private partners zijn, met behoud van ieders verantwoordelijkheid en met inachtneming van ieders taakstelling, gericht op het vastleggen van:

a. de wijze waarop en de voorwaarden waaronder de verdere samenwerking, planontwikkeling en realisatie van het exploitatiegebied en de vastgoed-/opstalontwikkeling c.q. realisatie van de grondeigendom dienen plaats te vinden;
b. de financiële uitgangspunten zoals die tussen partijen zijn overeengekomen;
c. de wijze waarop het proces van verdere ontwikkeling en realisatie wordt vormgegeven en de onderlinge taak- en rolverdeling tussen partijen daarbij.

Datum	Samenwerkingspartner	Gebied
23-03-2005	Klok ontwikkeling, Witte projecten, van Grunsven	Bunderse Hoek
19-12-2014	Heijmans Vastgoed BV, Rosmalen	Rembrandtlaan-Verlengde Sluisstraat
02-12-2005	Janssen de Jong Plancoördinatie BV BPD B.V. (De Ontwikkelingscombinatie Erp)	Bolst, Erp
13-02-2006	Van Wanrooij-Van Schijndel Bouw- en Ontwikkelingsmaatschappij BV, Geffen	De Campanula, Veghel
05-02-2007	Hendriks Coppelmans Bouwgroep B.V., Uden	Korstenhof, Boerdonk
29-03-2007	Gebr. van Wanrooij B.V., Geffen	Veghels Buiten, Veghel
14-01-2008	Gebr. v/d Ven Beheersmaatschappij B.V.	Veghels Buiten, Veghel
10-03-2008	Alphons Coolen Ontwikkeling B.V. Tilburg	Mariahof, Mariaheide
26-10-2010	Borchdijk projectontwikkeling B.V.	Kapelstraat/Zandvliet, Eerde
19-07-2011	V.O.F. Dorsveld	Dorshout, Veghel
05-02-2013	Ontwikkelingscombinatie Bernhoven (AM en Brabant Wonen)	Voormalige ziekenhuisterrein Bernhoven
9 april 2014	Stichting Veghel Gezond Sportief	Voormalig stuurgroep JOGG

Bovenstaande samenwerkingsovereenkomsten worden niet als een verbonden partij aangemerkt aangezien de gemeente en een private partij, uitsluitend op basis van overeenkomst, een project, waarbij ook een publiek belang aan de orde is, uitvoeren.

BV's en CV's

Datum	Naam	Belang
27-09-2007	Gemeente Veghel B.V.	Gemeente Veghel 100%
27-09-2007	Scheifelaar II Beheer B.V.	Gemeente Veghel 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%
02-11-2007	Scheifelaar II C.V.	Gemeente Veghel B.V. 49,75% Van de Ven Ontwikkelingsgroep B.V. 49,75% Scheifelaar II Beheer B.V. 0,5%

Stichtingen

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf i.o.

Datum	Samenwerkingspartners	Doel
29-10-2007	De gemeenten Oss, Bernheze, Uden, Veghel, Sint Anthonis, Grave, Landerd, Cuijk, Boxmeer, Mill en Sint-Hubert en Boekel.	Het accommoderen en faciliteren van het personeel en de organisatie van het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf zodat deze kunnen zorgen voor een sluitende aanpak van criminaliteit en overlast en de aanpak van de achterliggende problemen bij betrokkenen.
Vestigingsplaats	**Oss**	
Algemeen	Het Veiligheidshuis komt voort uit een samenwerking tussen 12 gemeenten uit het (grotere) politiedistrict Brabant Noord.	
Openbaar belang	Het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf draagt zorg voor een sluitende aanpak van criminaliteit en overlast en de aanpak van de achterliggende problemen bij betrokkenen. Indien nodig wordt opgeschaald naar een C.O.M.-overleg (casus op maat) waaruit de benodigde interventies op elkaar worden afgestemd.	

Gemaakte prestatie afspraken	Cases uit de gemeente Veghel kunnen aangeleverd ter behandeling in het Veiligheidshuis. De nazorg voor ex-gedetineerden wordt vanuit het Veiligheidshuis gecoördineerd. Het jaar 2015 stond in het teken van de aansluiting op de transities Jeugd en AWBZ, en ontwikkelingen bij het OM / Politie. De begroting voldoet aan de uitgangspunten voor gemeenschappelijke regelingen, in casu bezuinigingstaakstelling van acht procent ten opzichte van de bijdrage 2014.
Gemeentelijke bijdrage 2016	

Stichting Kunst aan de A50.

Datum	Samenwerkingspartners	Doel
2006	Het Brabants Kenniscentrum voor Kunst en Cultuur heeft de stichting opgericht. Wethouder Van Rinsum is een van de bestuursleden van deze stichting.	De stichting beheert en onderhoudt de kunstwerken voor 10 jaar die langs de A50 zijn gerealiseerd. Het gaat om een lichtkunstwerk op de silo in Veghel, het kunstwerk de verblijfplaats in St Oedenrode en een kunstwerk Paalgraven bij Oss.
Vestigingsplaats	**Tilburg**	
Algemeen	BKKC is de samenwerkingspartner, die zorgt voor het in stand houden van de stichting.	
Openbaar belang	-	
Gemaakte prestatie afspraken	De stichting zorgt voor beheer en onderhoud.	

G Grondbeleid

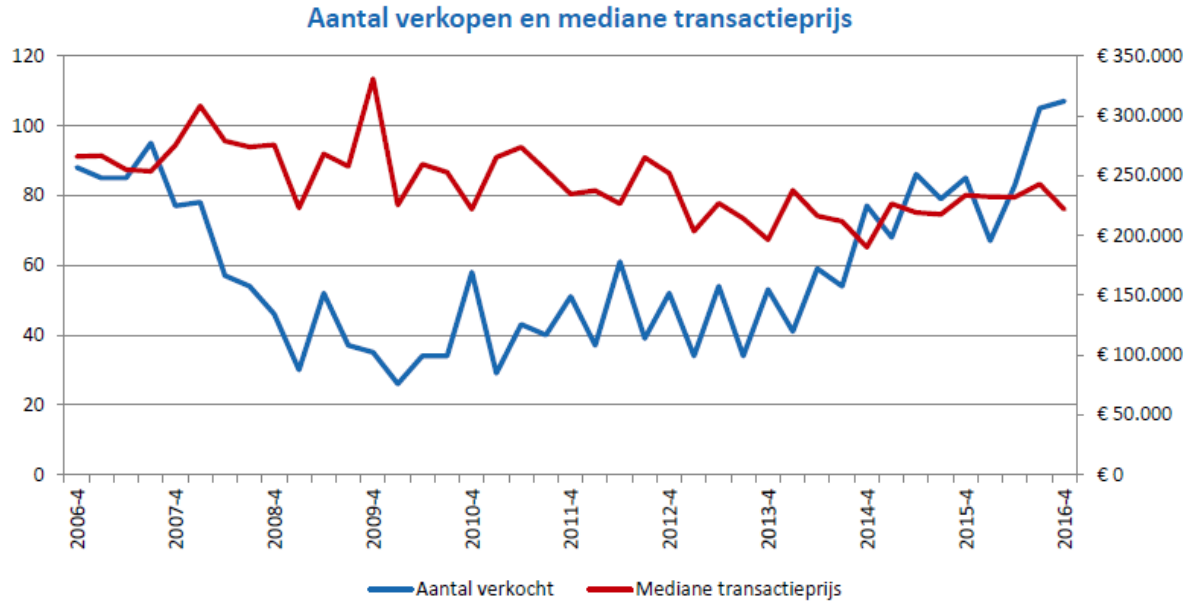
1 INLEIDING

In dit gedeelte van de jaarrekening wordt verslaglegging gedaan over de ontwikkelingen binnen het grondbedrijf van de gemeente Veghel en het faciliterende grondbeleid over het afgelopen jaar. De mutaties die in 2016 hebben plaatsgevonden en invloed hebben op het grondbedrijf en de financiële resultaten worden per onderwerp behandeld.

In de eerste paragrafen zal met name worden gerapporteerd over de consolidatie van deze individuele grondexploitaties op basis van de verslagleggingsregels Besluit begroting en verantwoording (BBV), ook wel het grondbedrijf genoemd. Vervolgens zal worden ingegaan op de projecten waarbij de gemeente een faciliterend beleid voert en haar kosten op de initiatiefnemer verhaald. Aangezien er ook hybride projecten zijn waarin de gemeente zowel eigen grondpositie heeft als faciliterend grondbeleid toepast, zal ook het resultaat per project worden behandeld. De verslaglegging wordt afgesloten met een weergave van de afzonderlijke grondexploitaties.

Ontwikkeling vastgoedmarkt
Toekomstige ontwikkelingen en trends zijn van grote invloed op het grondbedrijf. Een van de belangrijkste invloeden is de verwachting met betrekking tot de ingerekende grondverkopen. Het gaat hierbij dan om de prijsontwikkeling van de bouwgronden en de afzetverwachting.

Woningmarkt
In de voorgaande jaren zijn de grondopbrengsten naar beneden bijgesteld. Dit heeft omvangrijke afboekingen tot gevolg gehad. Inmiddels is de woningmarkt weer herstellende en wordt ook een stijging van de gerealiseerde verkoopprijzen waargenomen. Ondanks dat de regels voor het verkrijgen van een hypotheek verder zijn aangescherpt, zorgt de lage (meerjarige) hypotheekrente ervoor dat de woningen goed financierbaar zijn. Uit cijfers van de NVM (Veghel specifiek) is deze stijgende lijn de afgelopen 2 jaar voorzichtig waarneembaar. Met name de eerste drie kwartalen van 2016 laten een stijgende lijn zien. Het laatste kwartaal laat tegen deze lijn in juist weer een daling zien. Wel is een sterke opwaartse lijn te zien in het aantal transacties dat heeft plaatsgevonden.



Bron: NVM

Als kanttekening bij deze positieve cijfers kan de vraag gesteld worden of deze stijging direct zijn doorwerking heeft in de grondwaarde of dat het een tijdelijke opleving betreft waar momenteel nog veel marktsentiment in zit. Mogelijk dat de cijfers uit het laatste kwartaal hier een voorboden van zijn. Na een periode van dalende en stabiliserende grondprijzen is dus nu de vraag of de grondprijzen weer kunnen stijgen. Voor 2016 was geen stijging van de

grondprijs ingerekend, maar voor 2017 werd gerekend met een voorzichtige stijging van 1%. Gelet op de ontwikkeling de woningmarkt is bij de actualisering van de grondexploitatieberekeningen gerekend met een verhoging van 2% van de grondprijzen t.o.v. 2016 voor de woningbouwkavels. In een latere paragraaf over het grondbeleid wordt hier verder uitleg over gegeven.

Bedrijventerrein
Net als de woningbouw is ook een stijgende lijn te zien bij de uitgifte van bouwgronden voor bedrijventerreinen. Waar in de jaren van crisis geen bouwgrond verkocht wordt hebben in 2015 en 2016 diverse transacties plaatsgevonden. Daarnaast zijn in 2016 met diverse partijen gesprekken gevoerd om tot vestiging in Veghel te komen. Ondanks deze interesse en beweging op de markt is nog geen stijging van de grondprijzen te bemerken. Wel blijkt dat de vraag voornamelijk grotere bouwkavels betreft.

Financiering
Op het gebied van de financierbaarheid van een woning is in 2016 de maximale hypotheekrenteaftrek in de hoogste belastingschijf gedaald. De maximale hoogte van de hypotheek is voor 2016 bepaald op 102% van de waarde van een koopwoning waar in 2015 nog 103% gefinancierd kon worden. Deze maximale hoogte zal de komende jaren verder beperkt worden zodat in 2018 nog maar 100% van de waarde van de woning kan worden gefinancierd. De actuele hypotheekrente is historisch laag en dit is positief voor de financierbaarheid. Ook de vooruitzichten zijn dat de hypotheekrente met een langere rentevaste periode voorlopig nog op het huidige niveau zullen blijven. Hierdoor is het aantrekkelijk om een lange rentevaste periode te nemen en dit heeft als voordeel dat de koper voor deze periode zekerheid heeft over de hoogte van zijn maandelijkse hypotheeklast, De koopbereidheid is hierdoor samen met de lage hypotheekrente gegroeid.

Vennootschapsbelastingplicht overheidsbedrijven
De eerste kamer heeft in haar vergadering van 26 mei 2015 het wetsvoorstel vennootschapsbelastingplicht overheidsbedrijven aangenomen. Hiermee zijn gemeenten per 1 januari 2016 voor bepaalde activiteiten verplicht om vennootschapsbelasting te gaan betalen. Bij de behandeling van de wet zijn in de memorie van antwoord en toelichting diverse handvaten gegeven of het gemeentelijke grondbedrijf ook als een belaste activiteit dient te worden beschouwd. Ook vanuit het Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden (SVLO) is in 2015 en 2016 samen met de belastingdienst getracht om tot afspraken te komen op welke wijze de implementatie van de wet zou moeten plaatsvinden. Dit heeft eind 2015 geleid tot een handreiking om te toetsen of het grondbedrijf een belaste ondernemersactiviteit zou zijn. Als het grondbedrijf een belaste activiteit zou zijn, dan is in de handreiking een methode opgenomen op welke wijze de fiscale inbrengwaarde en de Vpb-last bepaald dient te worden. Sinds het uitbrengen van de handreiking heeft de belastingdienst nog weinig aanvullende informatie dan wel standpunten gedeeld. Vandaar dat er nog steeds veel onduidelijkheid is op welke wijze gehandeld dient te worden. In de verslaglegging van het grondbedrijf zal extra aandacht worden besteed aan de Vpb ondanks dat dit formeel geen onderdeel uit maakt van de jaarrekening van de gemeente Veghel.

Wijziging BBV
In 2016 zijn door de commissie besluit begroting en verantwoording (BBV) een tweetal notities gepubliceerd welke direct relatie hebben met het grondbedrijf. Het betreft hier de notitie Grondexploitatie en Faciliterend grondbeleid. Deze notities hebben grote invloed op welke onderdelen nog deel uit maken van het grondbedrijf, welke rekenregels moeten worden gehanteerd en op welke wijze verslaglegging moet worden gedaan van het grondbedrijf. Door deze wijzigingen kunnen er ook grote verschillen ontstaan tussen de jaarrekening 2015 en jaarrekening 2016. Indien van toepassing zal per paragraaf aandacht worden besteed aan deze aanpassingen en zal worden afgesloten met een totaal overzicht.

2 GRONDBELEID

Inleiding
In 2014 is het grondbeleid voor de gemeente Veghel geactualiseerd naar aanleiding van alle ontwikkelingen welke de voorgaande jaren hebben plaatsgevonden. Naar aanleiding van dit aangepaste beleid is een meer faciliterend grondbeleid gevoerd. De lijn die in 2015 is ingezet om meer faciliterend te opereren is in 2016 doorgezet. Aankopen die in 2016 gerealiseerd zijn hangen samen met eerder gesloten overeenkomsten en wijziging van inzichten over de wijze van optimaal kostenverhaal.

Nota Grondbeleid, deel I
Zoals bij de inleiding is omschreven, is het grondbeleid in 2014 opnieuw vastgesteld en wordt voornamelijk een faciliterende grondpolitiek bedreven. Dat wil uiteraard niet zeggen dat er totaal geen gronden meer verworven zullen worden. Afhankelijk van de opgave kunnen toch gronden aangekocht worden omdat anders ruimtelijke doelstellingen niet gerealiseerd kunnen worden. Een voorbeeld hiervan is de aankoop van gronden binnen plangebied Veghel – Foodpark.

In de nota grondbeleid deel I zijn de hoofddoelstelling voor het gemeentelijk grondbeleid opgenomen. Dit zijn:
- Het bevorderen van maatschappelijk gewenst grondgebruik op het terrein van volkshuisvesting, duurzaamheid, (maatschappelijke) voorzieningen, economische functies, stedelijke verkeers- en

groenfuncties en milieu, dat verder gaat dan het via het bestemmingsplan mogelijk maken van nieuwe functies.
- Het tijdig kunnen realiseren van nieuwe bouwlocaties.
- Het bevorderen van een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten over gebruikers, exploitanten, eigenaren en overheid en het spreiden en daarmee beperken van financiële risico's.

Gelet op deze hoofddoelstelling zijn de onderstaande belangrijkste beleidsuitgangspunten geformuleerd.
- Het grondbeleid is in beginsel faciliterend.
- In specifieke gevallen kan actief grondbeleid worden gevoerd mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan.
- Uitgangspunt bij het vaststellen van grondprijzen is dat de grond wordt verkocht tegen marktconforme prijzen.
- Eenmaal per jaar worden de grondprijzen geactualiseerd en door het college vastgesteld en aan de raadscommissie ter kennisname toegestuurd. Bij extreme marktontwikkelingen wordt zo nodig tussentijds een prijsbijstelling voorgesteld.
- In het geval van planontwikkeling wordt een minimaal budgettair neutraal resultaat nagestreefd.
- Het heeft de voorkeur om kostenverhaal middels een minnelijke anterieure overeenkomst te laten plaatsvinden.

Deze beleidsuitgangspunten zijn nader in de nota deel I en in deel II van de nota grondbeleid gespecificeerd.

Nota Grondbeleid, deel II
Een verdere uitwerking van de Nota grondbeleid, deel I is terug te vinden in de Nota grondbeleid, deel II. Deze wordt jaarlijks vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders. De laatste vaststelling van de grondprijs heeft plaatsgevonden in 2015 waarbij de grondprijzen voor 2016 zijn bepaald. Gelet op de fusie zijn in 2016 nog niet de grondprijzen voor 2017 vastgesteld. Wel heeft in de grondexploitaties de verwerking plaatsgevonden van de eerder voorziene grondprijsstijging op basis van een analyse van de prijsontwikkeling over 2016.

3 GRONDPRIJSBELEID

In december 2014 heeft de raad besloten om de grondprijs van de gemeentelijk bouwkavel te bepalen basis een de normatieve residuele grondprijs. Het college bepaald vervolgens op basis van de specifieke kenmerken van het kavel de kavelprijs aan de hand van de normatieve residuele grondprijs. Eind 2016 is opnieuw door een externe partij gekeken naar de actuele ontwikkelingen op de woningmarkt. De conclusie is dat de woningmarkt duidelijke tekenen van herstel laat zien. Zoals in de inleiding is aangegeven is nog niet duidelijk of de stijgende grondprijzen ook een daadwerkelijk duurzaam herstel van de markt betekenen. Mogelijk dat er een inhaalslag van voorgaande jaren is gemaakt. Vandaar dat als rekenkundig uitgangspunt voor de grondprijzen van 2017 niet de gehele prijsstijging is gehanteerd. Wel is voor 2017 gerekend met een verhoging van de grondprijs met 2%. Deze nieuwe normatieve residuele grondprijs is beging 2017 door het college vastgesteld. Voor de jaren 2018 en verder wordt eveneens rekening gehouden met een inflatiecorrectie bij een stabiliserende woningmarkt ter hoogte van 2%. Voor bedrijfsgronden wordt voor 2017 een gelijke bandbreedte aangehouden als voor 2016. De transacties, die plaatsvinden, vallen binnen deze bandbreedte en sluiten aan bij de ingerekende opbrengsten in de grondexploitatie. Voor de komende jaren wordt met name een vraag naar bouwkavels voor grootschalige logistiek verwacht. De grondprijzen voor dit type vastgoed liggen over het algemeen lager. Maar door de grootte van de kavels wordt een lagere grondprijs gecompenseerd door een hogere afzetsnelheid waarmee gerekend wordt. Voor de komende jaren wordt, net als voor de woningbouwkavels, gerekend met een inflatiecorrectie van 2%.

4 RENTEBELEID EN PARAMETERS

In 2015 werd het grondbedrijf over haar investeringen belast met een rentepercentage van 3%. De notitie grondexploitatie en de notitie rente van de BBV, die in 2016 van kracht zijn geworden, verplichten om het rentepercentage naar beneden bij te stellen. Voor 2016 is de rente doorbelast tegen een percentage van 2,05%. Voor de jaren daarna is gerekend met een percentage van 2,17% op basis van de verwachte Weighted Average Cost of Capital (WACC) per 1 januari 2017. Bij de bepaling van de WACC wordt gekeken naar de werkelijke rentelast van het vreemd vermogen en het gewenste rendement op het eigen vermogen.

Er zijn diverse overige parameters die van invloed zijn op het resultaat van het grondbedrijf. In 2015 en 2016 is een extern advies gevraagd naar de in Veghel gehanteerde parameters. Uit dit advies is gebleken dat de gehanteerde parameters passen binnen de toekomst verwachtingen. Een van de parameters is het te hanteren percentage voor de ontwikkeling van de grondprijs. Voor 2017 is gerekend met 1% en daarna wordt een percentage van 2% gehanteerd.
Aan de uitgavenzijde zijn de begrote kosten naar peildatum 1 januari 2017 gebracht bij de actualisatie van de grondexploitaties. Alle grondexploitaties beschikken over een actuele doorrekening (2015 of 2016) van de van de civiele kosten. Voor de komende jaren wordt net als eerdere jaren gerekend met een stijging van de kosten met

2%. Hierbij wordt aansluiting gevonden bij het inflatiebeleid van de Europese Centrale Bank (ECB) en wordt onderschreven in het externe advies. In de notitie grondexploitatie gaat de commissie BBV ook uit van deze stijging voor de kosten. Bij het contant maken van het eindresultaat is verplicht voorgeschreven om met deze doelstelling van de ECB te rekenen.

5 AANKOPEN

In 2016 zijn ondanks het faciliterende grondbeleid toch een aantal aankopen verricht. Het gaat hierbij om het omzetten van anterieure overeenkomsten naar een grondaankoop om zodoende meer zeggenschap te krijgen over de grondverkoop binnen plangebied Foodpark. Met deze transactie was voor 2016 een bedrag van € 3,0 miljoen gemoeid.

6 VERKOPEN

De inkomsten van de grondexploitatie wordt grotendeels verkregen door de verkoop van bouwrijpe gronden aan particulieren, bedrijven of ontwikkelaars. In 2016 is er voor totaal € 7,2 miljoen aan gronden voor woningbouw verkocht. Ten opzichte van 2014 waarin € 2,4 miljoen en 2015 waarin € 3,4 miljoen aan gronden is verkocht is dus een duidelijke stijging waarneembaar. Met name in de complexen Veghel - Veghels Buiten, Erp - De Bolst en Veghel - Doornhoek zijn de meeste verkopen gerealiseerd.

7 AFDRACHT VOORZIENING BOVENWIJKSE VOORZIENING

Door de notitie grondexploitatie van de BBV is niet meer mogelijk om toevoegingen aan de voorziening bovenwijkse voorziening te doen rechtstreeks vanuit een grondexploitatie. Wel mag er nog een reserve gevormd worden waarin de resultaatbestemming van de grondexploitatie kan worden gestort. Veghel had als enige bovenwijkse voorziening in concreet de verlegging van de Rembrandtlaan opgenomen in de meerjarenprognose. In 2016 zijn de projectkosten voor de verlegging van de Rembrandtlaan ten laste gebracht van deze voorziening. Het restant van het beoogde krediet voor de verlegging van de Rembrandtlaan zal worden ondergebracht in een los krediet.

8 TUSSENTIJDSE WINST- EN VERLIESNEMING

In 2016 zijn geen tussentijdse winsten of verliezen genomen. Wel zijn een aantal (delen van) grondexploitaties ultimo 2015 afgesloten op last van de notitie grondexploitatie BBV. Deze resultaten zijn verwerkt per 1 januari 2016. Ondanks dat deze gronden boekhoudkundig zijn afgeboekt wil nog niet zeggen dat ze in een later stadium niet alsnog tot ontwikkeling kunnen komen. Tot die tijd zullen de gronden tegen agrarische waarde van € 6,00 per m² op de balans worden gezet.

Afgeboekte gronden	Aantal m2	Afboeking
07 Veghel - Veghels Buiten fase II Erpseweg Noord	ca. 408.575 m²	18.000.000
32 Zijtaart -Zuid fase II	ca. 21.245 m²	127.470
41 Mariaheide - Steenoven II fase II	ca. 15.500 m²	500.000
60 Boerdonk - Korstenhof	ca. 21.397 m²	1.800.912
85 Erp - Molenakker II	ca. 26.497 m²	1.200.000
Totaal afboeking		**21.628.382**
Bedragen x € 1,-		

De eerst genoemde gronden Veghel Buiten zijn in tegenstelling tot de overige gronden ondergebracht onder de materiele vaste activa tegen de actuele boekwaarde. Voor het verschil tussen de boekwaarde en de duurzame waarde economisch verkeer is een voorziening getroffen genaamd Voorziening Veghels Buiten. De gronden zullen uiterlijk tot 2020 tegen deze waarde blijven geactiveerd. In 2020 zal blijken hoe de ontwikkeling van Veghels Buiten tot die tijd is gelopen. Dan kan de definitieve afbakening van het BIE complex en de looptijd worden bepaald mede in relatie tot de gesloten overeenkomst met Veghels Buiten v.o.f.. Als gevolg hiervan zal dan ook de afwaardering van de geactiveerde gronden plaatsvinden door inzet van de gevormde voorziening.

9 RISICO'S, WEERSTANDSVERMOGEN EN WEERSTANDSCAPACITEIT

Binnen het Grondbedrijf zijn verschillende voorzieningen en reserves om verliezen en tegenvallers op te vangen. Voor de tekorten in de verliesgevende complexen bestaat de Voorziening verliesgevende complexen. De reserves die zijn ingesteld voor het grondbedrijf zijn de reserve winst op grondverkopen en de bestemmingsreserve reserve risico grondexploitatie. Gelet op de omvang van het grondbedrijf, de dynamische markt en de specifieke risico's in samenhang met de verwachte positieve resultaten dienen de risico's expliciet gemonitord te worden en indien mogelijk en wenselijk treffen we beheersmaatregelen. Hierbij kan naast het beheersbaar maken van de risico's,

gedacht worden aan een versobering van de kwaliteitsnormen in de betreffende grondexploitatie, het opnieuw opbouwen van reserves en op cashflow sturen.

Verliesgevende complexen

Tot en met 2015 namen we voor projectrisico's budget op in de desbetreffende grondexploitatie. De notitie grondexploitatie van het BBV schrijft voor dat risico's niet langer in de grondexploitaties afgedekt mogen worden. Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2016 hebben we de budgeten voor projectrisico's, waaronder de post onvoorzien, laten vervallen. Dit heeft er toe geleid dat samen met vervallen van de post onvoorzien in de grondexploitaties, een lagere rekenrente en de afboeking en allocatie van een aantal gronden die voorlopig nog niet in ontwikkeling komen, dat er nog maar één verliesgevende grondexploitaties is voorzien. Het betreft grondexploitatie 78 Veghel – De Kempkens.

Naam complex	Negatief resultaat
78 Veghel - De Kempkens	-2.657.555
Bedragen x € 1,-	

Voorzieningen verliesgevende complexen	Bedragen
Start saldo 31 december 2015	8.512.160
Mutaties op balansdatum	
Afboeking grondexploitaties	-3.120.548
Voorziening Veghels Buiten	-3.130.298
Saldo 1-1-2016	2.261.314
Mutaties 2016	
Rente algemene dienst	-1.898.320
Complex algemeen	-313.200
Rentenadeel MVA	-369.000
Rente toevoeging 2016	319.206
Subtotaal eind 2016	0
Benodigde voorziening eind 2016	-2.657.555
Aanvulling / storting voorziening 2016	**-2.657.555**
Bedragen x € 1,-	

Risico's en reserve winst op grondverkopen

Voor elk complex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er ook onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. In de huidige markt bestaat met name onzekerheid over de ontwikkeling van de grondprijzen. De tekenen van herstel zijn aanwezig, maar of nu echt het dieptepunt van de markt is bereikt, is onzeker. Gezien de omvang van de grondposities van de gemeente Veghel heeft een dalende grondprijs een grote impact op het resultaat.
Wanneer de financiële gevolgen van de risico's per plan vermenigvuldigd worden met de bijbehorende kans van optreden, ontstaat het financieel risicoprofiel van een grondcomplex. Vorig jaar was in de grondexploitatie nog een post onvoorzien opgenomen in de grondexploitaties. Zoals eerder vermeld is deze vervallen, waardoor een zuiver resultaat van de grondexploitaties wordt gerapporteerd. Dat betekent wel dat indien zich onvoorziene kosten voordoen deze direct ten laste komen van het resultaat. Met andere woorden, het risicoprofiel van het grondbedrijf gestegen. Echter wordt er geen rekening gehouden met de positieve resultaten van het grondbedrijf. Van alle complexen samen is het totale risicoprofiel na aftrek van het positieve exploitatieresultaat € 55,7 miljoen.

Naam complex	Risicobedrag
02 Veghel - 't Ven	-
07 Veghels Buiten	18.519.427
10 Veghel - Rembrandtboulevard	-
20 Eerde - D'Eerdse Erven	-
31 Zijtaart - Edith Stein	-
32 Zijtaart - Zuid	649.768
41 Mariaheide - Steenoven II	75.679
42 Mariaheide - Mariahof	-
50 Erp- Bolst	-
60 Boerdonk - Korstenhof	14.639
70 Keldonk - Keldonkse Morgen	-
75 Veghel - D'n Dubbelen	-
77 Veghel - Doornhoek	-
78 Veghel - De Kempkens	36.345.148
85 Erp - Molenakker II	89.129
Versnellingskamer	-
Totaal	**55.693.790**

De grootste risico's doen zich voor binnen 07 Veghels Buiten en 78 Veghel – De Kempkens. Voor deze eerste grondexploitatie is het risicobedrag aanzienlijk afgenomen ten opzichte van de jaarrekening 2015. Dit wordt veroorzaakt door de afwaardering van de gronden die pas in een latere fase zullen worden ontwikkeld. Binnen grondexploitatie Veghel – Foodpark is de totale gebiedsontwikkeling van Foodpark opgenomen. De feitelijke ontwikkeling is in twee fasen geknipt. Voor het eerste gedeelte is het bestemmingsplan door de raad vastgesteld. De gronden binnen deze fase momenteel verkocht. Binnen het regionaal afsprakenkader bedrijventerreinen regio Noordoost-Brabant zijn afspraken gemaakt over het moment dat fase twee van Foodpark mag worden bestemd. De bestemming van fase twee mag pas worden gewijzigd indien 70% van de kavels in fase één verkocht zijn. Dit percentage is medio 2017 al bijna geeffectueerd. Daarnaast moet in de bestemmingsplanprocedure een onderbouwing worden geleverd dat er voldoende vraag is naar bedrijventerrein. Volgens de huidige prognoses zou deze afdoende moeten zijn voor fase twee. Wel zit hier een afhankelijkheid van andere plannen in de regio. Indien andere plannen de toekomstige vraag hebben ingevuld en er geen verdere onderbouwing kan worden geleverd kan de bestemming niet gewijzigd worden. Dit risico maakt onderdeel uit van de totale risico analyse.

In 2014 zijn de eerder gevormde reserves ingezet om tot afboeking van de boekwaarde over te gaan, waardoor onvoldoende gelden resteren om alle risico's af te dekken specifiek binnen aan het grondbedrijf gelieerde reserves af te dekken. Ook zijn er afgelopen jaren geen aanvullende gelden gestort in de reserve om risico's te kunnen opvangen wanneer ze zich voor zullen doen. In onderstaand overzicht wordt een weergave gedaan van de ontwikkeling van de reserve winst op grond verkopen over het jaar 2016. Voorgaande jaren werd in de risico reserve 50% van het risicobedrag afgedekt. Vandaar dat op basis van dit uitgangspunt ook de feitelijk benodigde risicoreserve wordt weergegeven.

Reserve winst op grond verkopen	Bedragen
Start saldo 1 januari 2016	852.164
Rente toevoeging 2016	31.956
Toevoeging 2016	23.641
Onttrekking 2016	1.010
Subtotaal eind 2016	906.751
Risicobedrag	55.693.790
Afslag 50%	-27.846.895
Benodigde reserve 2016	**26.940.144**
Bedragen x € 1,-	

Naast de reserve winst grondverkopen is voor het grondbedrijf de reserve risico's grondexploitatie ingericht.

Reserve risico's grondexploitatie	Bedragen
Start saldo 1 januari 2016	12.979.978
Rente toevoeging 2016	0
Onttrekking 2016	-12.418.252
Eind saldo 2016	**561.726**
Resultaatbestemming 2017 i.v.m. voorziening verliesgevend complexen	-561.726
Saldo 2017	**0**
Bedragen x € 1,-	

In 2016 heeft een onttrekking plaatsgevonden uit deze reserve en toegevoegd aan de Voorziening Veghels Buiten. Hierdoor heeft de reserve risico's grondexploitatie bij de jaarrekening een saldo van € 0,5 min positief. Bij de resultaat bestemming zal die positieve saldo worden ingezet om de voorziening verliesgevende complexen te voeden.

Vpb
Vanaf 1 januari 2016 zijn overheidsbedrijven, waaronder gemeenten vennootschapsbelastingplichtig. Gedurende 2015 is er vanuit verschillende instanties getracht om duidelijke richtlijnen cq. uitgangspunten te formuleren op welke wijze met de belasting om dient te worden gegaan in relatie tot het grondbedrijf. Er zijn een aantal notities geformuleerd in samenspraak met de belastingdienst, maar deze geven nog geen eenduidig beeld wat de invloed van de invoering van de vennootschapsbelasting overheidsbedrijven gaat betekenen voor het grondbedrijf van Veghel. Ten eerste dient getoetst te worden of de activiteiten van het grondbedrijf worden aangemerkt als belaste activiteit. Hierbij dient gekeken te worden naar de status van de verschillende grondexploitaties. Veghel kent voor 2016 slechts gronden binnen de categorie bouwgrond in exploitatie (BIE). Een aantal gronden cq kosten welke eerder ook onder deze categorie werden verantwoord zijn inmiddels in lijn met de notitie grondexploitatie van de BBV verschoven naar faciliterend grondbeleid of strategische gronden. Beide categorieën worden fiscaal niet als belaste activiteit gezien. Ook dienen een aantal (delen) van de BIE complexen anders gelabeld te worden voor de toetsing of het grondbedrijf een belaste activiteit is. Het gaat hierbij in eerste instantie om complexen waar de grondtransformatie reeds heeft plaatsgevonden en er nagenoeg geen bewerkingen meer gerealiseerd dienen te worden. Het gaat hierbij om de volgende complexen:
- Veghel – Dubbelen
- Veghel – Doornhoek
- Veghel - 't Ven

Daarnaast zijn er gronden binnen BIE complexen waar voorlopig nog geen grondtransformatie plaats vind. Zij maken wel onderdeel uit van de bedrijfseconomische grondexploitatie gelet op de ruimtelijke samenhang, maar er worden nog geen activiteiten ontplooid welke als ondernemingsactiviteit dienen te worden beschouwd. Het gaat hierbij om delen van de complexen:
- Veghel – Veghels Buiten
- Veghel – Foodpark

Of de belastingdienst ook kan onderschrijven dat deze (deel) complexen niet mee moeten worden genomen bij de ondernemingstoets en/of buiten de belaste activiteit vallen is nog niet bekend. De hoogte van de eventueel te betalen belasting is evenwel in grote mate afhankelijk of deze delen moeten worden meegenomen. Gelet op deze onduidelijkheid is in de jaarrekening nog geen specifieke reservering opgenomen voor de mogelijk te betalen belasting over het jaar 2016. Gelet op de omvang van de aanwezige reserve is deze afdoende groot om de belasting voor het jaar 2016 op te vangen. Gedurende 2017 zal samen met de belastingdienst de fiscale uitgangspunten worden bepaald om zodoende tot een juiste aangifte te komen.

10 AFDRACHT/BIJDRAGE ALGEMENE DIENST

Eind 2015 zijn een aantal complexen afgesloten. Het resultaat van deze complexen is verwerkt in de afwikkeling van de voorziening verliesgevende complexen. In 2016 zijn geen afdrachten of bijdrage vanuit de algemene dienst gedaan.

11 ACTIEVE GRONDPOLITIEK

De gemeente Veghel heeft bij aanvang van 2016 in totaliteit 15 gemeentelijke grondcomplexen. In de loop van het jaar is hier één complex aan toegevoegd in verband met de versnellingskamer voor sociale woningbouw. Eind 2015 heeft de gemeenteraad alle grondexploitaties vastgesteld waardoor deze destijds gekwantificeerd konden worden als Bouwgrond in exploitatie (BIE). Door de gewijzigde regels vanuit de BBV zijn in 2017 deze complexen opnieuw vastgesteld om te blijven voldoen aan de vereisten om als BIE aangemerkt te worden.

In onderstaand overzicht is weergegeven welke gemeentelijk grondcomplexen er zijn en wat de status van deze complexen.

Naam complex	Omschrijving	Status
02 Veghel - 't Ven		BIE
07 Veghels Buiten		BIE
10 Veghel - Rembrandtboulevard		BIE
20 Eerde - D'Eerdse Erven		BIE
31 Zijtaart - Edith Stein		BIE
32 Zijtaart - Zuid		BIE
41 Mariaheide - Steenoven II		BIE
42 Mariaheide - Mariahof		BIE
50 Erp- Bolst		BIE
60 Boerdonk - Korstenhof		BIE
70 Keldonk - Keldonkse Morgen		BIE
75 Veghel - D'n Dubbelen		BIE
77 Veghel - Doornhoek		BIE
78 Veghel - De Kempkens		BIE
85 Erp - Molenakker II		BIE
Versnellingskamer		BIE

De gemeentelijke grondexploitaties vormen in Veghel een grote post op de begroting. De boekwaarde van alle grondcomplexen samen was eind 2015 ca. € 174,7 miljoen. Op deze boekwaarde zijn de correcties doorgevoerd op basis van de notitie grondexploitatie van de BBV. Vandaar dat per 1 januari 2016 gestart is met een boekwaarde van € 148,8 miljoen. Gekeken naar de mutaties die in 2016 hebben plaatsgevonden, is deze boekwaarde licht opgelopen naar € 149,9 miljoen. . Conform de voorschriften van de BBV dient bij de presentatie van de boekwaarde rekening te worden gehouden met de voorziening verliesgevende complexen. Volgens deze methodiek bedraagt de boekwaarde € 147.235.033,27. Om een beter overzicht te krijgen waar de kosten en opbrengsten zijn gerealiseerd is onderstaand overzicht toegevoegd.

Totale mutaties grondbedrijf 2016	Mutatie
Boekwaarde jaarrekening 2015	**174.694**
Rubricering BBV	-4.289
Afboeking deelexploitaties	-21.628
Boekwaarde per 01-01-2016	**148.777**
Kosten	
Planontwikkeling	2.024
Inbrengwaarde	3.183
Bouwrijp	673
Woonrijp	598
Overige kosten	129
Opbrengsten	
Verkopen	8.061
Overige opbrengsten	650
Renteopbrengsten/kosten	-3.220
Boekwaarde grondbedrijf 31-12-2016	**149.893**
Bedragen x € 1.000,-	

Alle grondcomplexen bij elkaar vormen na herziening een positief resultaat van ca. € 26,8 miljoen nominaal en € 23,7 NCW per 1 januari 2017. Bij dit positieve resultaat dient wel een belangrijke kanttekening geplaatst te worden. Het gaat hier nog om een geprognosticeerd resultaat, wat dus nog niet gerealiseerd. Dit resultaat is hoger dan eerdere jaren doordat de rekenrente is verlaagd, de ramingen zijn herzien en de onvoorziene posten zijn komen te vervallen.
Een belangrijke factor die het resultaat beïnvloed zijn de inkomsten die worden verkregen uit de verkoop van de gronden. Het gaat hierbij zowel om de hoogte van de inkomsten als het moment dat deze inkomsten zullen worden gegenereerd. Eventuele positieve resultaten zullen derhalve nog niet vrij kunnen vallen richting de algemene dienst, maar zullen blijven worden toegevoegd aan de reserve winst grondverkopen. Hierbij moet eveneens rekening worden gehouden met de Vpb die mogelijk betaald moet worden over het fiscale resultaat. In onderstaande tabel is weergegeven wanneer welke grondcomplexen naar verwachting zullen sluiten.

Complex	Einddatum	Nominale waarde	NCW (2,0%)
02 Veghel - 't Ven	2019	1.064.847	1.047.948
07 Veghel - Veghels Buiten	2028	1.803.223	225.794
10 Veghel - Rembrandtboulevard	2024	2.993.162	3.638.534
20 Eerde- D'Eerdse Erven	2019	146.226	322.064
31 Zijtaart -Edith Stein	2019	256.602	243.726
32 Zijtaart Zuid	2025	322.525	272.249
41 Mariaheide Steenoven II	2022	219.426	180.371
42 Mariaheide - Mariahof	2018	44.145	42.442
50 Erp- Bolst	2028	2.284.549	2.013.169
60 Boerdonk - Korstenhof	2019	297.383	290.242
70 Keldonk - Keldonkse Morgen	2017	370.301	365.319
75 Veghel - D'n Dubbelen	2026	7.733.642	7.602.748
77 Veghel - Doornhoek	2023	9.407.330	9.198.318
78 Veghel - De Kempkens	2026	-1.011.791	-2.657.555
85 Erp - Molenakker II	2020	230.743	204.689
Versnellingskamer	2018	684.913	669.799

Bedragen x € 1,-

12 FACILITERENDE GRONDPOLITIEK

Eerder is meerdere keren de notitie grondexploitatie van de BBV aangehaald. Deze notitie heeft er samen met de notitie faciliterend grondbeleid toe geleid dat een aantal grondexploitaties niet langer binnen het grondbedrijf worden verantwoord, maar onderdeel uitmaken van de algemene dienst. Als gevolg hiervan kunnen er geen rentekosten meer worden geboekt over de boekwaarde en toekomstig te maken kosten. De rente welke was ingerekend voor 2016 is ten laste gebracht van de voorziening verliesgevende complexen. In volgende overzicht is weergeven welke grondexploitaties zijn ondergebracht bij de algemene dienst en tegen welke boekwaarde. De toekomstige inkomsten en uitgaven zullen dan ook op deze afzonderlijke posten binnen de algemene dienst worden verantwoord.

Naam complex	Omschrijving	Status
03 Veghel - Scheifelaar II	Ontwikkeling woningbouw samenwerkingsverband	Faciliterend grondbeleid
07 Veghels Buiten	Particulieren ontwikkellocaties oude ontginning	Faciliterend grondbeleid
13 Veghel - Dorsveld	Ontwikkeling woningbouw private partij	Faciliterend grondbeleid
78 Veghel - De Kempkens	Ontwikkeling industrieterrein private partij	Faciliterend grondbeleid

13 GRONDCOMPLEXEN

De verslaglegging van de individuele actieve grondcomplexen (BIE) is gezien haar omvang verplaatst naar een afzonderlijke bijlage. In deze bijlage zal per grondexploitatie worden aangegeven wat de status is van het complex, een beschrijving van de grondexploitaties conform de richtlijnen van de BBV en diverse financiële overzichten. De

rapportage zal per complex op uniforme wijze geschieden. In de bijlage zal als eerste een toelichting worden gegeven op de wijze waarop de verslaglegging plaats vindt, waarna de feitelijke verslaglegging volgt.

Jaarrekening 2016

1 Balans; Activa

	Balanspost	Ultimo 2016		Ultimo 2015	
1	**VASTE ACTIVA**				
1.1	**Immateriële vaste activa**		**437**		**265**
1.1.1	Kosten sluiten geldleningen en saldo agio/disagio	0		0	
1.1.2	Kosten van onderzoek en ontw ikkeling	228		265	
1.1.3	Bijdragen aan activa in eigendom van derden	209		0	
1.2	**Materiële vaste activa**		**102.494**		**98.818**
1.2.1	Investeringen met een economisch nut	71.724		61.764	
1.2.2	Investeringen met een economisch nut, w aarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan w orden geheven	28.028		27.162	
1.2.3	Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	2.742		9.892	
1.3	**Financiële vaste activa**		**8.381**		**8.528**
1.3.1	Kapitaalverstrekking aan:				
	- deelnemingen	2.163		2.124	
1.3.2	Leningen aan:				
	- w oningcorporaties	0		0	
1.3.3	Overige langlopende leningen u/g	1.135		1.271	
1.3.4	Overige uitzettingen met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	5.084		5.133	
	Totaal vaste activa		**111.311**		**107.611**
2	**VLOTTENDE ACTIVA**				
2.1	**Voorraden**		**147.235**		**166.181**
2.1.1	Grond- en hulpstoffen	0		0	
2.1.2	Onderhanden w erk, w aaronder bouw gronden in exploitatie	147.235		166.181	
2.1.3	Gereed product en handelsgoederen	0		0	
2.2	**Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar**		**12.015**		**9.146**
2.2.1	Vorderingen op openbare lichamen	6.261		4.620	
2.2.2	Verstrekte kasgeldleningen	0		0	
2.2.3	Overige vorderingen	5.754		4.526	
2.3	**Liquide middelen**		**47**		**79**
2.3.1	Kassaldi	2		4	
2.3.2	Banksaldi	45		75	
2.4	**Overlopende activa**		**7.152**		**2.097**
2.4.1	Voorschotbedragen onstaan door voorfinanciering op uitkeringen met specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:				
	- het Rijk	0		145	
	- overige Nederlandse overheidslichamen	1.544		1.093	
2.4.2	Overige nog te ontvangen bedragen	5.428		813	
2.4.3	Vooruit betaalde bedragen	181		46	
	Totaal vlottende activa		**166.449**		**177.503**
	Totaal-generaal		**277.761**		**285.114**
	Bedragen x € 1.000				

1 Balans; Passiva

	Balanspost	Ultimo 2016		Ultimo 2015	
3	**VASTE PASSIVA**				
3.1	**Eigen vermogen**		**71.411**		**89.251**
3.1.1	Algemene reserve	28.076		37.960	
3.1.2	Bestemmingsreserves				
	Overige bestemmingsreserves	41.199		50.829	
3.1.3	Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	2.137		462	
3.2	**Voorzieningen**		**48.475**		**45.868**
3.2.1	Verplichtingen, verliezen en risico's	5.258		4.089	
3.2.2	Onderhoudsegalisatievoorzieningen	43.217		41.779	
3.2.3	Door derden beklemde middelen met een specifiek oormerk	0		0	
3.3	**Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer**		**122.455**		**134.240**
3.3.1	Onderhandse leningen van:				
	- binnenlandse banken en overige financieringsinstellingen	97.750		108.089	
	- openbare lichamen	24.704		26.150	
3.3.2	Waarborgsommen	1		0	
	Totaal vaste passiva		**242.341**		**269.359**
4	**VLOTTENDE PASSIVA**				
4.1	**Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan 1 jaar**		**28.105**		**9.320**
4.1.1	Kasgeldleningen	10.000		0	
4.1.2	Banksaldi	8.202		3.841	
4.1.3	Overige schulden	9.903		5.479	
4.2	**Overlopende passiva**		**7.314**		**6.436**
	De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
4.2.1	- het Rijk	464		704	
4.2.2	- overige Nederlandse overheidslichamen	1.650		680	
4.2.3	Overige overlopende passiva	5.200		5.052	
	Totaal vlottende passiva		**35.419**		**15.756**
	Totaal-generaal		**277.761**		**285.114**
	Gewaarborgde geldleningen		10.789		10.862
	Garantstellingen		3.448		4.976
	Bedragen x € 1.000				

2 Waarderingsgrondslagen

INLEIDING

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Dit besluit is met ingang van 1 januari 2004 in werking getreden.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De waardering van de activa en de 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 voorzover 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.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

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 toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

BALANS

ACTIVA

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Er zijn 2 soorten immateriële vaste activa:

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen: afschrijvingsduur is maximaal gelijk aan looptijd van de lening
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling: onder bepaalde voorwaarden mogen deze kosten geactiveerd worden. De afschrijvingsduur is dan 5 jaar.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn duurzame, fysiek aanwezige bezittingen, die bestemd zijn om de taken van de gemeente meerdere jaren te dienen. De materiële vaste activa worden onderverdeeld in:

- Investeringen met een economisch nut: dit zijn investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid om middelen te verwerven of verhandelbaar zijn. Investeringen met economisch nut moeten eenduidig worden geactiveerd.

- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.
  Infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals b.v. wegen, pleinen, viaducten en parken werden tot op heden geactiveerd en afgeschreven. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Op grond van artikel 36 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

Kapitaalverstrekking aan:

- deelnemingen;
- gemeenschappelijke regelingen;
- overige verbonden partijen.

Langlopende leningen aan:

- deelnemingen;
- woningbouwcorporaties;
- overige verbonden partijen.

Overige langlopende leningen:

- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van **één jaar of langer**
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Vlottende activa

Voorraden

De grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde. De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingspijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), en een redelijk aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.
De waardering van de onderhanden werk is mede gebaseerd op toekomstige ontwikkelingen van o.a. grondprijzen en renteontwikkelingen waarvan niet zeker is of deze ook daadwerkelijk gaan plaatsvinden. Om deze onzekerheden af te dekken is een reserve en een voorziening gevormd.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingkosten in mindering gebracht.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dit 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.

De voorgeschreven indeling op de balans op grond van artikel 38 BBV is:
- Grond- en hulpstoffen
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie
- Gereed product en handelsgoederen.

Uitzettingen

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.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves en de bestemmingsreserves.
De algemene reserves zijn alle reserves die primair dienen als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen.
De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

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 op de contante waarde van de (al 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 geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid nader uiteengezet.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- bestaande risico's op balansdatum van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.

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.

De aflossingen die binnen een jaar vervallen, worden uitsluitend in de toelichting apart vermeld evenals de daarmee gepaard gaande rentelast in het betreffende begrotingsjaar. Rubricering onder de vlottende passiva is niet toegestaan.

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.

3 Afschrijvingstermijnen

Actief	Methode	Termijn
IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	Lineair	Looptijd lening
Agio en disagio van geldleningen	Lineair	Looptijd lening
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Lineair	5
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Algemeen		
Gronden		Geen
Gebouwen	Lineair	40
(ingrijpende) verbouwingen	Lineair	Afhankelijk
Inventaris, inrichting	Lineair	15
Technische installaties	Lineair	20
Communicatieapparatuur	Lineair	5
Apparaten (koffieapparaten, parkeermeters)	Lineair	5
Automatisering		
Apparatuur	Annuïteit	5
Personal computers (werkstations)	Annuïteit	5
Software	Annuïteit	5
Netwerkbekabeling	Annuïteit	10
Inrichting computerruimte	Annuïteit	10
Bedrijfswagens, aanhangers, hulpwerktuigen		
Zoutstrooiers	Annuïteit	7
Sneeuwploegen	Annuïteit	7
Bestelauto's	Annuïteit	7
Vrachtauto's	Annuïteit	7
Tractoren	Annuïteit	7
Schaftwagens	Annuïteit	10
Hulpwerktuigen	Annuïteit	5
Brandweer		
Uitrusting (kleding, laarzen ed.)	Lineair	10
Voertuigen brandweer (Tankautospuit, hulpverleningvoertuig, personeel/materieelwagen)	Lineair	15
(Hulp)Materieel	Lineair	10
Wegen / Straten / Bruggen		
(eerste) Aanleg	Lineair	30
Reconstructie	Lineair	30
Verkeer(veiligheid) maatregelen	Lineair	10
Verkeersregelinstallaties	Lineair	15
Bewegwijzering, verkeersborden	Lineair	10
Openbare verlichting	Lineair	20
Parkeermeters	Lineair	5

Vervolg op volgende pagina

Termijnen in jaren

Vervolg tabel afschrijvingen	Methode	Termijnen
Onderwijs		
Gronden		Geen
Gebouwen	Lineair	40
Noodlokalen	Lineair	15
1ste inrichting onderwijsleerpakket	Lineair	20
1ste inrichting meubilair	Lineair	20
Onderhoud onderwijsgebouwen		
Vervangen dakbedekking incl. HWA, dakranden daklichten	Lineair	20
Vervangen dakpannen incl. houtwerk dakranden en goten	Lineair	60
Vervangen buitenberging en dak buitenberging	Lineair	15
Vervangen rijwielstalling/-staanders	Lineair	40
Vervangen brandtrap	Lineair	40
Vervangen erfafscheiding	Lineair	40
Vervangen/herstellen riolering/ bestrating schoolterrein	Lineair	40
Vervangen binnen kozijnen incl. hang- en sluitwerk	Lineair	40
Vervangen buiten kozijnen incl. hang- en sluitwerk	Lineair	40
Vervangen radiatoren, convectoren, leidingen (CV)	Lineair	40
Vervangen boeiboorden	Lineair	40
Sportvoorzieningen		
Gronden		Geen
Gebouwen (gymzalen /sporthallen)	Lineair	40
Binnen:		
Installaties	Lineair	20
Inventaris, inrichting	Lineair	15
Buiten:		
Aanleg sportvelden	Lineair	30
Reconstructie sportvelden	Lineair	10
Kleedgebouwen	Lineair	20
Lichtinstallaties	Lineair	20
Diverse voorzieningen (Doelen, ballenvangers, hekwerk)	Lineair	10
Plantsoenen en Recreatie		
Aanleg plantsoenen	Lineair	30
Reconstructie	Lineair	10
Spel- en speelvoorzieningen	Lineair	15
Riolering		
Randvoorzieningen	Annuïteit	60
Drukriolering	Annuïteit	60
Pompinstallaties	Annuïteit	15
Rioolgemalen (gebouw)	Annuïteit	60
Rioolgemalen (Installaties)	Annuïteit	15
Riolering	Annuïteit	60
Termijnen in jaren		

4 Toelichting op de balans per 31 december

4 Toelichting op de balans per 31 december

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

1 VASTE ACTIVA

Na het gereedkomen van de jaarrekening 2015 zijn de volgende wijzigingen aangebracht in de rubricering van de activa:

	Balans 31-12-2015	Balans 31-12-2015 na wijziging	Verschil
1.1.2 IMVA: Kosten van onderzoek en ontwikkeling	265.242	243.916	21.327
1.2.1 MVA: Overige MVA met economisch nut	5.156.548	5.177.875	-21.327
1.2.1 MVA: Overige MVA met economisch nut: gronden en terreinen	5.316.159	23.823.993	-18.507.834
1.3.1 FVA: Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	2.123.814	2.162.549	-38.735
1.3.3 FVA: Overige langlopende geldleningen	1.577.327	1.538.592	38.735
2.1.2 Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	174.693.605	148.776.687	25.916.918
2.4.1 Nog te ontvangen bedragen	812.511	6.048.049	-5.235.538
3.1.2 Bestemmingsreserves:	-12.988.879	-1.413.889	-11.574.990
3.2 In balans netto verantwoorden voorzieningen	-8.512.161	-17.809.865	9.297.704
4.2.3 Vooruitontvangen bedragen	-5.051.677	-5.155.417	103.740

In 2016 is het Iv3-informatievoorschrift aangepast t.o.v. 2015. Er is een nieuwe balanspost A113: Immateriële vaste activa; Bijdragen aan activa in eigendom van derden. Hiermee vervalt de balanspost A1333: Financiële vaste activa; Bijdragen aan activa in eigendom van derden.

1.1 Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

		2016	2015
1.1.1	Kosten verbonden aan sluiten geldleningen en saldo agio/disagio	0	0
1.1.2	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	228	265
1.1.3	Bijdragen aan activa in eigendom van derden	209	0
		437	265

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa:

	Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Des-inves-tering	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Af-waar-dering	Boek waarde 31-12-2016
Kosten sluiten geldleningen	0		0						0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling*	265	-21	244	2.943		2.168	791		228
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0		0	666		486	-29		209
	265	**-21**	**244**	**3.609**	**0**	**2.654**	**762**	**0**	**437**

* Herrubricering Kosten van onderzoek en ontwikkeling uitwerking beleidsplan GEO informatie is verplaatst naar Overige materiële vaste activa (zie 1.2.1).

1.2 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

		2016	2015
1.2.1	Investeringen met een economisch nut	71.724	61.764
1.2.2	Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden	28.028	27.162
1.2.3	Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	2.742	9.892
		102.494	98.818

1.2.1 Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa van de investeringen met economisch nut:

	Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Des-inves-tering	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Voorziening oninbaar heid	Boek waarde 31-12-2016
Gronden en terreinen *	5.316	18.508	23.824	243			14	15.549	8.504
Woonruimten	3		3			1			1
Bedrijfsgebouwen	44.698		44.698	9.887		2.364			52.221
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.594		4.594	495		557	20		4.513
Vervoermiddelen	605		605	26		156			475
Machines, apparaten en installaties	1.391		1.391	1.040		192			2.238
Overige materiële vaste activa *	5.157	21	5.178	944		2.216	135		3.771
	61.764	**18.529**	**80.293**	**12.635**	**0**	**5.487**	**169**	**15.549**	**71.724**

* Gronden en terreinen Betreft herrubricering grondexploitaties in kader van BBV (zie ook 2.1 Voorraden).

* Overige materiële vaste activa Betreft herrubricering van de uitwerking beleidsplan GEO informatie (zie ook 1.1.2 Kosten van onderzoek en ontwikkeling).

1.2.2 Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa van de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een

	Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Des-inves-tering	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Af-waar-dering	Boek waarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	643								643
Bedrijfsgebouwen	1.260					31			1.228
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	24.519			1.453		219	310		25.444
Vervoermiddelen	81					23			58
Machines, apparaten en installaties	539			65		39			565
Overige materiële vaste activa	119					29			90
	27.162	**0**	**0**	**1.518**	**0**	**342**	**310**	**0**	**28.028**

1.2.3 Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:

	Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Des-inves-tering	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Af-waar-dering	Boek waarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	103					103			0
Bedrijfsgebouwen	1					1			0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.621			5.100		8.106	3.873		2.742
Overige materiële vaste activa	166			30		179	18		0
	9.892	**0**	**0**	**5.130**	**0**	**8.390**	**3.891**	**0**	**2.742**

Het onderstaande overzicht geeft weer welke investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn geactiveerd, welke afschrijvingstermijn hiervoor wordt voorzien en welke reserves hiervoor naar verwachting beschikbaar zullen zijn.

	Activeren	Afschrijvingstermijn	Dekking t.l.v. reserve
Gronden en terreinen	Nee	Geen	N.v.t
Bedrijfsgebouwen	Ja	Afschrijving ineens	Algemene reserve
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Ja	Div. afschrijvingstermijnen	Algemene reserve/reserve kapitaallasten
Overige materiële vaste activa	Ja	Afschrijving ineens	Algemene reserve

1.3 Financiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de financiële vaste activa:

		Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Des-inves-tering	Aflossing /afschrij ving	Afwaar dering	Voorziening oninbaar heid	Boek waarde 31-12-2016
1.3.1	Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen *	2.124	39	2.163						2.163
1.3.2	Leningen aan Woningcorporaties	0		0						0
1.3.3	Overige langlopende geldleningen u/g *	1.577	-39	1.539	14		111		307	1.135
1.3.4	Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	5.133		5.133	96		146			5.084
		8.835	**0**	**8.835**	**110**	**0**	**257**	**0**	**307**	**8.381**

* Herrubricering Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen en Overige langlopende geldleningen: Betreft lening Monumentenfonds (zie 1.3.1 en 1.3.3).

2 VLOTTENDE ACTIVA

2.1 Voorraden

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

		2016	2015
2.1.1	Grond- en hulpstoffen	0	0
2.1.2	Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	147.235	174.694
2.1.3	Gereed product en handelsgoederen	0	0
		147.235	**174.694**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de bouwgronden in exploitatie:

	Boek waarde 31-12-2015	Herru-bricering	Boek waarde 1-1-2016	Investe-ring	Inkomsten	Afwaarde-ring boekw.	Boekwaarde 31-12-2016	Voorzie-ning ver-lieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2016
Met kostprijsberekening:									
Complex 02 Veghel 't Ven	636		636	204	218		623		623
Complex 03 Veghel Scheifelaar II	-231	231	0				0		0
Complex 07 Veghels Buiten	73.599	-20.154	53.445	3.345	2.054		54.737		54.737
Complex 08 Spoorlaan/Parallelwg Zuid	-24		-24	25	0		0		0
Complex 10 Veghel Rembrandtboulevard	3.719		3.719	126	4		3.841		3.841
Complex 13 Veghel Dorsveld	-716	716	0				0		0
Complex 20 Eerde D'Eerdse Erven	306		306	15	180		141		141
Complex 30 Zijtaart Rudebroeck	0		0				0		0
Complex 31 Zijtaart Edith Stein	913		913	43	108		849		849
Complex 32 Zijtaart - Zuid	2.665	-127	2.538	56	3		2.591		2.591
Complex 41 Mariaheide Steenoven II	2.231	-500	1.731	65	3		1.793		1.793
Complex 42 Mariaheide Mariahof	266		266	31	191		106		106
Complex 50 Erp Bolst	12.191		12.191	581	2.179		10.592		10.592
Complex 60 Boerdonk - Korstenhof	2.112	-1.801	312	46	1		357		357
Complex 70 Keldonkse Morgen	102		102	14			116		116
Complex 75 Veghel Den Dubbelen	5.511		5.511	120			5.631		5.631
Complex 77 Veghel Doornhoek	12.468		12.468	587	3.266		9.790		9.790
Complex 78 Veghel De Kempkens	56.193	-3.082	53.111	4.510	505		57.116	2.658	54.459
Complex 85 Erp Molenakker II	2.753	-1.200	1.553	61	5		1.609		1.609
Complex 92 Verspreide panden	0		0	1	1		0		0
Complex 95 Cpl algemene dienst	0		0	0	0		0		0
Vz verliesg. Complexen per 1-1									
	174.694	**-25.917**	**148.777**	**9.832**	**8.716**	**0**	**149.893**	**2.658**	**147.235**

Herrubriceren grondexploitaties in kader van BBV

Complex 03 Veghel Scheifelaar II	Winstname	230.669,35
Complex 07 Veghels Buiten	Nog te ontvangen Anterieure bijdrage	-189.143,00
	Nog te ontvangen Exploitatiebijdrage	-1.964.795,00
	Gronden MVA EN	-18.000.000,00
Complex 13 Veghel Dorsveld	Vooruitontvangen Bijdrage voor toekomstig kosten projectbegeleiding	103.740,00
	Winstname	612.592,69
Complex 32 Zijtaart - Zuid	Gronden fase II	-127.470,00
Complex 41 Mariaheide Steenoven II	Gronden MVA EN	-93.000,00
	Afboeken gronden tlv voorziening verliesgevende complexen	-407.000,00
Complex 60 Boerdonk - Korstenhof	Gronden MVA EN	-128.382,00
	Afboeken gronden tlv voorziening verliesgevende complexen	-1.672.530,00
Complex 78 Veghel De Kempkens	Nog te ontvangen Anterieure bijdrage	-3.081.600,00
Complex 85 Erp Molenakker II	Gronden MVA EN	-158.982,00
	Afboeken gronden tlv voorziening verliesgevende complexen	-1.041.018,00
Totaal		**-25.916.917,96**

Binnen het Grondbedrijf zijn verschillende voorzieningen en reserves om verliezen en tegenvallers op te vangen. Voor de tekorten in de verliesgevende complexen bestaat de Voorziening verliesgevende complexen. De reserves die zijn ingesteld voor het grondbedrijf zijn de reserve winst op grondverkopen en de bestemmingsreserve reserve risico grondexploitatie. Gelet op de omvang van het grondbedrijf, de dynamische markt en de specifieke risico's in samenhang met de verwachte positieve resultaten dienen de risico's expliciet gemonitord te worden en indien mogelijk en wenselijk treffen we beheersmaatregelen. Hierbij kan naast het beheersbaar maken van de risico's, gedacht worden aan een versobering van de kwaliteitsnormen in de betreffende grondexploitatie, het opnieuw opbouwen van reserves en op cashflow sturen.

Verliesgevende complexen:

Tot en met 2015 namen we voor projectrisico's budget op in de desbetreffende grondexploitatie. De notitie grondexploitatie van het BBV schrijft voor dat risico's niet langer in de grondexploitaties afgedekt mogen worden. Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2016 hebben we de budgeten voor projectrisico's, waaronder de post onvoorzien, laten vervallen. Dit heeft er toe geleid dat samen met vervallen van de post onvoorzien in de grondexploitaties, een lagere rekenrente en de afboeking en allocatie van een aantal gronden die voorlopig nog niet in ontwikkeling komen, dat er nog maar één verliesgevende grondexploitaties is voorzien. Het betreft grondexploitatie 78 Veghel – De Kempkens.

Voorzieningen verliesgevende complexen	Bedragen
Start saldo 31 december 2015	8.512.160
Mutaties op balansdatum	
Afboeking grondexploitaties	-3.120.548
Voorziening Veghels Buiten	-3.130.298
Saldo 1-1-2016	2.261.314
Mutaties 2016	
Rente algemene dienst	-1.898.320
Complex algemeen	-313.200
Rentenadeel MVA	-369.000
Rente toevoeging 2016	319.206
Subtotaal eind 2016	0
Benodigde voorziening eind 2016	2.657.555
Aanvulling / storting voorziening 2016	**2.657.555**
Bedragen x € 1,-	

Risico's en reserve winst op grondverkopen

Voor elk complex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er ook onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. In de huidige markt bestaat met name onzekerheid over de ontwikkeling van de grondprijzen. De tekenen van herstel zijn aanwezig, maar of nu echt het dieptepunt van de markt is bereikt, is onzeker. Gezien de omvang van de grondposities van de gemeente Veghel heeft een dalende grondprijs een grote impact op het resultaat.

Wanneer de financiële gevolgen van de risico's per plan vermenigvuldigd worden met de bijbehorende kans van optreden, ontstaat het financieel risicoprofiel van een grondcomplex. Vorig jaar was in de grondexploitatie nog een post onvoorzien opgenomen in de grondexploitaties. Zoals eerder vermeld is deze vervallen, waardoor een zuiver resultaat van de grondexploitaties wordt gerapporteerd. Dat betekent wel dat indien zich onvoorziene kosten voordoen deze direct ten laste komen van het resultaat. Met andere woorden, het risicoprofiel van het grondbedrijf gestegen. Echter wordt er geen rekening gehouden met de positieve resultaten van het grondbedrijf. Van alle complexen samen is het totale risicoprofiel na aftrek van het positieve exploitatieresultaat € 55,7 miljoen.

2.2 Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

		Saldo 31-12-2016	Saldo 31-12-2015
2.2.1	Vorderingen op openbare lichamen	6.261	4.620
2.2.2	Verstrekte kasgeldleningen	0	0
2.2.3	Overige vorderingen	5.754	4.526
	Totaal	**12.015**	**9.146**

Een nadere specificatie van de overige vorderingen is als volgt te geven:

	2016	2015
Kruisposten	6	2
Debiteuren	5.213	3.886
Debiteuren fietsproject	10	29
Debiteuren Optimisd	1.244	1.285
Buiten rekening	55	3
Rekening-courant Optimisd	1	0
Rekening-courant BSOB	0	-2
Rekening-courant WMO	0	-5
Salarissen	-3	-3
Sociale zaken	104	151
Leges KCC, Milieustraat	2	1
BTW	0	0
Subtotaal	6.631	5.346
Voorziening oninbaarheid dubieuze debiteuren	-877	-820
Totaal overige vorderingen	**5.754**	**4.526**

2.3 Liquide middelen

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

		2016	2015
2.3.1	Kassaldi	2	4
2.3.2	Banksaldi	45	75
		47	**79**

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**786**	**786**	**786**	**786**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	166	1.255	624	24
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	620	0	162	762
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	469	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	104.795	104.795	104.795	104.795
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	104.795	104.795	104.795	104.795
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	786	786	786	786
(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)	15.126	114.175	57.413	2.246
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	166	1.255	624	24

2.4 Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

		2016	2015
2.4.1	De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
	- het Rijk	0	145
	- overige Nederlandse overheidslichamen	1.544	1.093
2.4.2	Overige nog te ontvangen bedragen*	5.428	813
2.4.3	Vooruitbetaalde bedragen	181	46
		7.152	**2.097**

* Herrubricering Overige nog te ontvangen bedragen ivm BBV Faciliterend grondbeleid compl. 07 en 78 (zie 2.1 Voorraden).

	Saldo 31-12-2016	Saldo 1-1-2016	Herru-bricering	Saldo 31-12-2015
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:				
- het Rijk	0	145		145
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.544	1.093		1.093
Overige nog te ontvangen bedragen*	5.428	6.048	5.236	813
Vooruitbetaalde bedragen	181	46		46
	7.152	**7.332**	**5.236**	**2.097**

3 VASTE PASSIVA

3.1 Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

		2016	2015
3.1.1	Algemene reserve	28.076	37.960
3.1.2	Bestemmingsreserves:		
	Grondexploitatie	1.468	1.414
	Overige bestemmingsreserves	39.729	37.840
3.1.3	Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	2.137	462
	Totaal	**71.410**	**77.676**

Het verloop in 2016 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Reserves	Saldo 31-12-'15	Herru-bricering	Saldo 1-1-2016	Toevoeging bij over-zicht baten en lasten	Onttrekking bij over-zicht baten en lasten	Onttrekking uit hoofde van het voorgaande boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve:								
Algemene reserve vrij besteedbaar	34.695		34.695	3.961	4.775		8.920	24.961
Algemene reserve, geblokkeerd deel	3.265		3.265		150			3.115
Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	462		462	2.137		462		2.137
Bestemmingsreserve:								
Vordering NV Bouwfonds Ned. Gemeenten	848		848		146			702
Reserve toekomstige kapitaallasten	34.514		34.514	2.466	2.743		1.167	33.070
Reserve Sociaal Domein	2.478		2.478	3.480				5.958
Grondexploitatie:								
Grondexploitatie: winst op grondverkopen*	9	843	852	56	1			907
Risico's grondexploitatie**	12.980	-12.418	562					562
Totaal	**89.251**	**-11.575**	**77.676**	**12.100**	**7.815**	**462**	**10.087**	**71.411**

* Grondexploitatie: winst op grondverkopen: Herrubricering betreft herrubriceren grondexploitaties in kader van BBV, zie ook 2.1 Voorraden

** Risico's grondexploitatie is specifiek aangemerkt (voorziening Veghels Buiten (afwaardering gronden tot agrarische waarden)

Nadere toelichting:

Reserves en voorzieningen

Bij raadsbesluit van 3 juni 2009 is de "Nota reserves en Voorzieningen 2009" vastgesteld. Middels vaststelling van deze nota door de raad is het kader vastgesteld hoe om te gaan met reserves en voorzieningen binnen de gemeente Veghel.

Nadere toelichting per reserve:

Algemene reserve

De algemene reserve is opgebouwd uit twee delen, te weten:

1. Een vrij aanwendbaar deel.

Het vrij aanwendbaar deel vormt de buffer om in bepaalde omstandigheden te kunnen worden aangewend om eenmalige financiële tegenvallers op te vangen.

Toevoegingen in 2016 bestonden o.a. uit:

· Bespaarde rente	520.424
· Saldo jaarrekening 2015	461.641
· Rente diverse reserves en voorzieningen	503.793
· Verkoop vm schoolwoningen Kol. Johnsonstraat	195.530
· Verkoop Middegaal 23-25	400.000
· 1e termijn frictiegelden i.v.m. herindeling	809.442
· Overheveling van voorziening i.v.m. technische installatie stadhuis (administratief)	239.000
· Saldo decentralisatiebudget huisvesting onderwijs	501.000
· Afwikkeling kredieten opgenomen in reserve kapitaallasten	266.494
· Overige	64.100
	3.961.424

Onttrekkingen hebben o.a. plaatsgevonden voor:

· Hoogwaardig Openbaar Vervoer	1.245.049
· Organisatie Ontwikkel Traject	53.083
· Bijdrage Oranjewijk	1.310.993
· Masterplan Veghel Centrum	4.017.676
· Proceskosten Noordkade	256.762
· Extra bijdrage onderhoud de Blauwe Kei	50.000
· Revolverende reserve duurzame energie	51.200
· Vervangen defecten openbare verlichting	139.916
· Sweenslag-Hoolstraat	86.518
· Afboeken boekwaarde De Vijfmaster en Maria ter Heide	126.709
· Sluizen Zuid Willemsvaart	106.439
· Inrichting openbare ruimte Noordkade	500.000
· Positioneringsstrategie "Veghel maakt er werk van"	79.746
· Passantenhaven kades verbeteren	70.508
· Stichting Cultuurhaven Veghel	77.700
· Noodbruggen Erp en Keldonk	146.085
· Verkeersmaatregelen De Bolst	91.772
· Invoeringskosten transitie jeugdzorg	155.467
· Aanvulling voorziening bruggen	613.241
· Vervangen kademuur Brownies en Downies	282.400
· Budget stimulering economie	50.000
· Exploitatiebijdrage vm raadhuis Erp	91.667
· Sloop en bodemsanering Evertsenstraat	206.988
· Bodemsanering Krommendonk	124.607
· Toplaag kunstgrasveld Blauw Geel	280.867
· Verkoop ambtswoning	75.000
· Technische installatie stadhuis (administratief, zie ook baten)	239.000
· Toegerekende rente activa maatschappelijk nut (relatie met bespaarde rente)	268.747
· Hoofdentree stadhuis	236.000
· Extra afschrijving ICT i.v.m. fusie (frictiegelden)	471.597
· Frictiekosten Meierijstad	1.818.645
· Overige, diversen	370.143
	13.694.526

Het werkelijk saldo van de algemene reserve vrij besteedbaar bedraagt per 31 december 2016	24.961.836

Rekening houdend met de nog uit te geven kredieten alsmede de voorgenomen investeringen voor de jaren 2017-2020 is de daadwerkelijke vrije ruimte beperkt. De Algemene Reserve is onderdeel van de beschikbare weerstandscapaciteit. Daarnaast is een deel van de frictiekosten i..v.m. de fusie gedekt uit de algemene reserve. De daadwerkelijke ontvangst van het Rijk komt gefaseerd binnen in de jaren 2016 t/m 2020.

2. Een deel dat is "geblokkeerd".

De bespaarde rente over dit deel wordt structureel aangewend als dekkingsmiddel binnen de exploitatie. Onttrekkingen betekenen een "gat" in de jaarlijkse exploitatie. Van de "algemene reserve geblokkeerd" alsmede de "reserve risico's grondexploitatie" is de bespaarde rente structureel ingerekend in de jaarlijkse exploitatie.

De bespaarde rente ad € 122.447 is ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht. Daarnaast is de 'bespaarde rente over de "reserve risico's grondexploitatie" ten gunste van de exploitatie gebracht. Voor 2016 € 486.749. Totaal ten gunste van de exploitatie € 609.195. Bij de toerekening van de rente in Meierijstad is de systematiek van bespaarde rente verlaten. Er is vanaf 2017 geen structurele renteopbrengst ingerekend in de jaarlijkse exploitatie.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek aangewezen doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

Het onderscheid tussen de begrippen reserves en voorzieningen is gelegd bij het feit dat de gemeenteraad de mogelijkheid heeft om de bestemming te wijzigen. Zodra dat mogelijk is, dan is sprake van een bestemmingsreserve.

Kan zo'n wijziging niet plaatsvinden dan is sprake van een voorziening. Met andere woorden, aan voorzieningen kleeft een verplichting. De aanwending van reserves is vrijblijvender, omdat de raad een besluit kan nemen over een andere aanwending.

Het totale saldo aan bestemmingsreserves per 31-12-2016 bedraagt € 41.198.547.

Mutaties

Met ingang van 2012 wordt de bespaarde rente (3,75%) ten gunste van de algemene reserve gebracht.

Daar waar deze beleidslijn niet van toepassing is (zoals de reserve kapitaallasten) is dit vermeld bij de betreffende reserve.

Onderstaand is per reserve aangegeven wat het doel van deze reserve is en wat de belangrijkste mutaties zijn geweest in 2016, met uitzondering van de 'rentebijschrijving'.

Vordering NV Bouwfonds Ned. Gemeenten

Betreft de weergave van de contante waarde van de totale vordering op NV Bouwfonds i.v.m. verkoop. Jaarlijks wordt de afname van de contante waarde geboekt (t/m 2020). Afname 2016 € 146.136.

Reserve kapitaallasten

In het kader van het BBV worden investeringen met economisch nut geactiveerd. Een aantal van deze investeringen werden voorheen ineens gedekt uit de reserve. Nu de investeringen geactiveerd zijn vindt er afschrijving plaats en worden de kapitaallasten gedekt uit deze reserve. De reserve is gevoed middels overheveling uit diverse andere reserves. Er wordt 3,75% rente bijgeschreven op deze reserve

Reserve Sociaal Domein

Bij raadsbesluit van 6 november 2014 is besloten om met ingang van 2015 een "Reserve Sociaal Domein" in te stellen. De raad heeft besloten om de in enig jaar niet bestede budgetten sociaal domein toe te voegen aan de bestemmingsreserve. De reserve dient tot en met 2017 in stand te blijven. Gedurende het kalenderjaar 2017 zal de raad bezien of de reserve nog in stand gehouden dient te worden.

In 2016 is € 3.480.430 gestort in deze reserve.

Grondexploitatie: winst op grondverkopen

Voor toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid alsmede de toelichting hiervoor onder 2.1 Voorraden.

Reserves risico's grondexploitatie

In 2012 is een bedrag van € 40,4 miljoen van de algemene reserve geblokkeerd aangewend t.b.v. de grondexploitatie. Van dit bedrag is € 27,1 miljoen aangewend t.b.v. afboeken boekwaarden grondcomplexen, toevoeging aan de algemene reserve grondexploitatie en toevoeging aan de voorziening verliesgevende complexen.

Een bedrag van € 12,4 miljoen is toegevoegd aan de voorziening i.v.m. eventuele toekomstige afboeking MVA Veghels Buiten. De reserve bedragt nog € 561.726.

3.2 VOORZIENINGEN

Conform artikel 44 worden Voorzieningen gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan, omdat voorzieningen naar beste schatting dekkend dienen te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Echter als sprake is van een voorziening tegen contante waarde zijn jaarlijkse toevoegingen in verband met de CW-rekenrente toegestaan.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen:

		Saldo 31-12-'15	Herru-bricering	Saldo 1-1-2016	Toevoe-ging	T.g.v. expl. vrijgevallen	Aan-wending	Saldo 31-12-2016
3.2.1	Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (onzeker)							
	Wethouderspensioenen	3.689		3.689	587	69		4.207
	Voorziening wachtgeld voormalig college	400		400		141		259
	Voorziening liquidatie Optimisd	0		0	792			792
3.2.2	Onderhoudsegalisatievoorzieningen							
	Voorziening onderhoud wegen	857		857	3.923	3.405	1.376	0
	Riolering	31.677		31.677	2.552			34.229
	Speelvoorziening	56		56	67		80	43
	Voorziening afvalstoffenheffing	1.404		1.404		154		1.251
	Voorziening gebouwen	3.795		3.795	1.717	871	592	4.049
	Bovenwijkse voorzieningen	3.990		3.990			344	3.645
		45.869	**0**	**45.869**	**9.638**	**4.640**	**2.392**	**48.475**
	In balans netto verantwoorde voorzieningen							
	Dubieuze debiteuren	820		820	80	23		877
	Voorziening risico ivm oninbaar vaste activa	307		307				307
	Verliesgevende complexen *	8.512	-6.250	2.262	2.977	2.581		2.658
	Veghels Buiten	0	15.549	15.549				15.549
		9.639	**9.299**	**18.937**	**3.057**	**2.603**	**0**	**19.391**

* Herrubricering Verliesgevende complexen, betreft grondexploitaties in kader van BBV, zie ook 2.1 Voorraden

Nadere toelichting Voorzieningen

Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten

Wethouderspensioenen

Toekomstige pensioenaanspraken van de zittende en gewezen wethouders. Jaarlijks dient bijstelling van de actuele waarde plaats te vinden. In 2016 is een bedrag van € 448.837 extra toegevoegd t.l.v. de exploitatie.

Wachtgelden voormalig college

In 2008 is het volledige college van burgemeester en wethouders vertrokken. Na de verkiezingen van 2014 zijn een tweetal wethouders vertrokken. Het vertrek leidt tot wachtgeldverplichtingen.

Hiervoor is een voorziening getroffen voor de gehele looptijd van de verplichting.

Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Onderhoud wegen, Rationeel wegbeheer asfaltbeton, elementen

Egalisatie van onderhoudskosten van wegen. Beheerprogramma wegen. Budgettaire ruimte binnen de exploitatie wordt toegevoegd aan de reserve. De kosten van uitvoering van het beheerprogramma worden onttrokken aan de reserve. De voorziening valt vrij per 31-12-2016 omdat i.v.m. fusie geen geactualiseerd behherplan meer aanwezig is.

De rente wordt toegevoegd aan de voorziening.

Riolering

Egalisatie lasten planmatig rioolbeheer ter uitvoering van het vGRP. Onttrekkingen vinden plaats conform het vGRP. De ontvangen rioolrechten worden toegevoegd. De rente wordt toegevoegd aan de voorziening.

Afvalstoffenheffing

Egalisatie eenmalige tekorten/overschotten onderdeel reiniging ivm 100%-kostendekking in exploitatie. In 2016 is een bedrag van € 53.609 onttrokken ter realisatie van het uitgangspunt 100%-kostendekking. Daarnaast is € 100.000 onttrokken i.v.m. de tariefstelling 2016.

Bij raadsbesluit van 19 december 2013 is besloten om de voorziening afval met ingang van 2015 vast te stellen op een niveau van minimaal 10% en maximaal 15% van de verwachte baten uit de afvalstoffenheffing voor datzelfde jaar.

Speelvoorzieningen

Egalisatie van onderhoudskosten van speelvoorzieningen.

Jaarlijks worden toestellen en ondergronden vervangen. Op basis van de theoretische levensduur van 15 jaar en inspectiegegevens is een meerjarenplanning gemaakt. Uit inspecties komt naar voren of de toestellen ook daadwerkelijk vervangen moeten worden. Jaarlijkse storting vanuit exploitatie bedraagt € 65.975. In 2016 is € 79.904 onttrokken.

Onderhoud gebouwen

Voor de diverse gemeentelijke gebouwen is een norm per m2 voor onderhoud vastgesteld. Het normbedrag komt jaarlijks ten laste van de exploitatie en worden toegevoegd aan de voorziening. De werkelijke kosten komen ten laste van de voorziening.

Bovenwijkse voorzieningen

Bestemd voor ruimtelijke ontwikkelingen ten behoeve van gebiedsontwikkelingen.

In balans netto verantwoorde voorzieningen

Dubieuze debiteuren

Buffer ten behoeve van het afboeken van vorderingen. In 2016 heeft per saldo een toevoeging plaatsgevonden tot een bedrag van € 79.877.

Voorziening risico i.v.m. oninbaar vaste activa

In 2010 is een geldlening verstrekt. In verband met risico van oninbaarheid van deze geldlening is tevens een voorziening gevormd.

Voorziening Veghels Buiten

Voor de gronden Veghels Buiten welke onder de MVA zijn opgenomen is een verliesvoorziening gevormd voor mogelijk toekomstige afboeking.

Verliesgevende complexen

Jaarlijks worden de gemeentelijke grondexploitaties herzien op basis van de in het voorgaande jaar behaalde resultaten (kosten en opbrengsten) en de nieuwe prognoses voor de te verwachten kosten en opbrengsten. Uit deze actualisering van de exploitatieopzetten blijkt of er een negatief exploitatieresultaat te verwachten is.

Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2016 is nog één verliesgevende grondexploitatie voorzien. Het betreft grondexploitatie Veghel - De Kempkens. De voorziening bedraagt € 2.657.555.

3.3 VASTE SCHULDEN MET EEN LOOPTIJD LANGER DAN ÉÉN JAAR

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden is als volgt:

		2016	2015
3.3.1	Onderhandse leningen van:		
	- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	97.750	108.089
	- openbare lichamen	24.704	26.150
3.3.2	Waarborgsommen *	1	0
		122.455	**134.240**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de vaste schulden:

	Saldo 1-1-2016	Vermeerde-ringen	Aflos-singen	Saldo 31-12-2016
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	134.240		11.785	122.455
	134.240	**0**	**11.785**	**122.455**

De totale rentelast voor het jaar 2016 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 4.015.565,89.

* Herrubricering Waarborgsommen gebruik gemeentegrond en Waarborgsommen grondverkopen zijn aangepast van Overige schulden naar Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar (zie ook 4.1.3).

	Saldo 31-12-2016	Saldo 1-1-2016	Herru-bricering	Saldo 31-12-2015
Waarborgsommen gebruik gem grond	1	4	4	0
Waarborgsommen grondverkopen	0	23	23	0
	1	**26**	**26**	**0**

4 VLOTTENDE PASSIVA

4.1 Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

		2016	2015
4.1.1	Kasgeldleningen	10.000	0
4.1.2	Banksaldi	8.202	3.841
4.1.3	Overige schulden	9.903	5.479
		28.105	**9.320**

Een nadere specificatie van de overige schulden is als volgt te geven:

	Saldo 31-12-2016	Saldo 1-1-2016	Herru-bricering	Saldo 31-12-2015
Crediteuren	9.760	5.258		5.258
Overige binnenlandse sectoren (Rijksgaranties)	0	59		59
Waarborgsommen gebruik gemeentegrond *	0	0	-4	4
Waarborgsommen grondverkopen *	0	0	-23	23
Sociale Zaken	0	13		13
Debiteuren Optimisd (Rijk)	143	124		124
Rekening-courant Optimisd	0	0		0
	9.903	**5.453**	**-26**	**5.479**

* Herrubricering Waarborgsommen gebruik gemeentegrond en Waarborgsommen grondverkopen zijn aangepast van Overige schulden naar Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar (zie ook 3.3.2).

4.2 Overlopende passiva

De in de balans opgenomen overlopende passiva kunnen als volgt gespecificeerd worden:

		Saldo 31-12-2016	Saldo 1-1-2016	Herru-bricering	Saldo 31-12-2015
	De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
	die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
4.2.1	- het Rijk	464	704		704
4.2.2	- overige Nederlandse overheidslichamen	1.650	680		680
4.2.3	Overige overlopende passiva*	5.200	5.155	104	5.052
		7.314	**6.539**	**104**	**6.436**

* Herrubricering Overige overlopende passiva ivm BBV Faciliterend grondbeleid comp. 13 (zie 2.1 Voorraden).

Hieronder vindt u de specificatie van de 'van EU, Rijk en Provincies ontvangen voorschotten specifieke uitkeringen':

	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2016
Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing 2, Bodem	145		6	139
Gevelisolatie 70+ woningen	31	27		58
Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	827	-300	122	405
Gebiedsvisie BIO Veghel	420	-103	2	315
Natuurontwikkeling Eerdse Bergen	0	73	58	15
Aanpassing Julianapark t.b.v. evenementen	100		18	82
Herontwikkeling vm ziekenhuisterrein Bernhoven	335		3	332
Overeenkomst Ruimte voor Ruimte	271		257	14
Implementatie groen blauw Stimuleringskader 2015	36	1	-4	40
Voorbereiding herlokatie overdekt zwembad	110			110
Vervolg Masterplan Veghel Centrum	257		8	249
Andere verkeersoplossingen ZOE (incl. Molenpark)	0	4.186	3.108	1.078
Versterking Aa-dal	0	333	97	236
	2.532	**4.217**	**3.676**	**3.073**

Eigen bijdrage op grond van de WMO:

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding, zorg in natura of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend 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 op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

WAARBORGEN EN GARANTSTELLINGEN

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

Geldnemer	Aard*	Bedrag	Percen-tage	Bedrag waarborg	Betaald t/m 2016	Restant 1-1-2016	Restant 31-12-2016
Stg Gemeenschapshuis 'De Brink'	ODG	82	100	82	66	21	16
TTCV Veghel	ODG	86	100	86	73	19	13
Tennisvereniging Zijtaart	ODG	175	100	175	147	86	28
Veghelse Indoor Schietbaan	ODG	190	50	95	32	67	63
Woonproject Veghel BV	ODG	8.682		8.682	6.013	2.669	2.669
Scheifelaar II CV	ODG	8.000		8.000	0	8.000	8.000
		17.215		**17.120**	**6.331**	**10.862**	**10.789**

* ODG = Overige zaken directe gemeentegarantie

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte garanties bestaat uit de volgende garantstellingen:

Organisatie	Omschrijving	Garantiebedrag
Obvion	woninghypotheken	861
Nationale Nederlanden		339
Florius / Bouwfonds		474
ABN-AMRO	woninghypotheken	170
ASR		142
Regiobank		188
Westland Utrecht		10
Syntrus Achmea		113
Reaal		185
Aegon		14
Delta Loyd		270
Pensioenfonds ABP		682
		3.448

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen:

Artikel 53 van de BBV gaat in op de niet in de balans opgenomen verplichtingen. In de toelichting op de balans worden de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen.

Soort verplichting	Verplichting 2017	Contract	Ingang	Einde
Verwerking groenafval / GFT afval	362.500	864.000	2012	2024
Verwerking REST afval	738.200		2002	2016
Inzameling huishoudelijk afval	436.800		2009	2018
Afvoer afvalstromen Milieustraat Veghel	124.000		2007	2017
Onderhoud openbare ruimte Groen en Reiniging	709.000	3.545.000	2013	2017
Onkruid- en veegvuilbeheersing	89.500	613.200	2016	2022
Beheer en exploitatie Laco sportcentrum	310.000	1.200.000	2015	2019
Doordecentralisatieovereenkomst V.O.	1.073.000		2002	onbepaald
OMOP groot & klein asfalt	300.000	1.714.500	2016	2020
Onderhoud van sportvelden	104.900	147.300	2015	2017
OMOP Machinaal onderhoud (gazons, vegen wegen, knippen hagen, graskanten, ed) RAW bestek	205.600	880.000	2016	2017
Bomenonderhoud 2015-2017	150.000		2015	2018
Onderhoud openbare verlichting	82.300		2015	2019

In bovenstaand overzicht zijn de contracten die t.b.v de gemeente Meierijstad zijn afgesloten, niet opgenomen.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Gemeente Veghel van toepassing zijnde regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Gemeente Veghel is € 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste twaalf kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	Drs. M.G.C. Wilms-Wils RA	Dr. W. Oosten
Functiegegevens	**Gemeentesecretaris**	**Griffier**
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris ?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking ?	nee	nee
Individueel WNT-maximum	179.000	179.000
Beloning	110.568	71.840
Belastbare onkostenvergoedingen	1.442	267
Beloningen betaalbaar op termijn	20.398	13.174
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2016	**132.408**	**85.281**
Gegevens 2015		
Functie(s) in 2015		
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0	1,0
Beloning	101.435	72.842
Belastbare onkostenvergoedingen	773	228
Beloningen betaalbaar op termijn	14.736	10.110
Totaal bezoldiging 2015	**116.944**	**83.180**

Deze publicatieplicht is in de WNT voorgeschreven voor vrijwel de gehele publieke en semipublieke sector. Voor gemeenten zijn deze voorschriften aanvullend op de regels over de jaarstukken volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

5 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma's	Rekening 2015			Begroting 2016 primitief			Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemeen bestuur	6.929	1.195	-5.734	6.185	1.000	-5.185	8.623	1.299	-7.324	8.722	1.384	-7.338
Openbare Orde en Veiligheid	2.501	156	-2.345	2.560	139	-2.421	2.586	139	-2.447	2.577	135	-2.442
Verkeer, vervoer en waterstaat	5.087	821	-4.266	5.175	536	-4.639	13.778	611	-13.167	13.389	4.100	-9.289
Economische zaken	1.104	564	-540	858	207	-651	977	134	-843	961	117	-844
Onderwijs	5.389	942	-4.447	5.780	937	-4.843	5.846	900	-4.946	5.410	927	-4.483
Cultuur en recreatie	11.954	1.858	-10.096	10.972	1.579	-9.393	12.363	1.954	-10.409	12.184	1.911	-10.273
Sociaal domein	35.990	7.622	-28.368	38.275	7.563	-30.712	39.700	8.124	-31.576	36.911	8.822	-28.089
Volksgezondheid en milieu	11.124	8.142	-2.982	11.303	8.575	-2.728	11.882	8.619	-3.263	11.457	8.264	-3.193
Ruimtelijke Ordening en wonen	14.689	10.283	-4.406	20.532	18.142	-2.390	27.511	25.061	-2.450	23.426	18.516	-4.910
Financiering en algemene dekkingsmiddele	712	64.678	63.966	1.371	63.373	62.002	3.307	66.928	63.621	4.456	69.054	64.598
Saldo van de rekening van baten en lasten	**95.479**	**96.261**	**782**	**103.011**	**102.051**	**-960**	**126.573**	**113.769**	**-12.804**	**119.493**	**113.230**	**-6.263**
Mutatie algemene reserve												
Algemeen bestuur	0	353	353	0	0	0	37	2.755	2.718	37	2.745	2.708
Openbare Orde en Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkeer, vervoer en waterstaat	8	361	353	0	0	0	38	7.897	7.859	38	7.897	7.859
Economische zaken	0	252	252	0	0	0	10	156	146	10	156	146
Onderwijs	320	50	-270	0	0	0	17	127	110	518	127	-391
Cultuur en recreatie	381	1.559	1.178	0	128	128	478	1.185	707	478	1.128	650
Sociaal domein	32	1.098	1.066	0	0	0	0	219	219	0	196	196
Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	0	0	0	839	839	0	839	839
Ruimtelijke Ordening en wonen	15	452	437	0	0	0	195	240	45	196	212	16
Financiering en algemene dekkingsmiddele	1.699	94	-1.605	808	0	-808	2.214	488	-1.726	2.223	488	-1.735
Saldo mutatie algemene reserve	2.455	4.219	1.764	808	128	-680	2.989	13.906	10.917	3.500	13.788	10.288
Mutatie bestemmingsreserves												
Algemeen bestuur	56	858	802	0	825	825	297	1.851	1.554	297	1.838	1.541
Openbare Orde en Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkeer, vervoer en waterstaat	0	90	90	0	292	292	0	393	393	0	240	240
Economische zaken	0	23	23	0	22	22	0	22	22	0	22	22
Onderwijs	50	730	680	0	724	724	0	740	740	0	736	736
Cultuur en recreatie	370	281	-89	0	307	307	0	559	559	0	600	600
Sociaal domein	2.878	449	-2.429	0	476	476	947	1.508	561	3.482	459	-3.023
Volksgezondheid en milieu	0	227	227	0	2	2	36	10	-26	36	2	-34
Ruimtelijke Ordening en wonen	19	139	120	0	72	72	0	72	72	24	73	49
Financiering en algemene dekkingsmiddele	2.054	546	-1.508	1.238	158	-1.080	2.134	146	-1.988	2.165	146	-2.019
Saldo mutatie bestemmingsreserves	**5.427**	**3.343**	**-2.084**	**1.238**	**2.878**	**1.640**	**3.414**	**5.301**	**1.887**	**6.004**	**4.116**	**-1.888**
Subtotaal mutaties reserves	**7.882**	**7.562**	**-320**	**2.046**	**3.006**	**960**	**6.403**	**19.207**	**12.804**	**9.504**	**17.904**	**8.400**
Gerealiseerde resultaat	**103.361**	**103.823**	**462**	**105.057**	**105.057**	**0**	**132.976**	**132.976**	**0**	**128.997**	**131.134**	**2.137**
Mutaties reserve functie 990			**-462**			**0**			**0**			**-2.137**
Totaal	**103.361**	**103.823**	**0**	**105.057**	**105.057**	**0**	**132.976**	**132.976**	**0**	**128.997**	**131.134**	**0**

6 Toelichting baten en lasten in de jaarrekening

De hieronder opgenomen toelichting verklaart de budgettaire afwijking van het begrote resultaat na bestemming (na wijzigingen) en het werkelijke rekeningresultaat na bestemming.

Analyse budgetteir effect Jaarrekening 2016

- is nadeel

Programma's - Producten	Saldo verschil	Toelichting
Algemeen bestuur		
Bestuursorganen	-448	Pensioenvoorzieningen wethouders: Het benodigde pensioenkapitaal voor (v.m.) collegeleden is aangevuld o.b.v. de berekende actuariële waarde. In de berekening zijn de niet ingegane pensioenen herrekend naar de 67-jarige leef tijd of eerdere AOW-leeftijd. Er is een rekenrente van 0,864% gehanteerd voor 2017. Vorig jaar bedroeg deze 1,629%. Nadeel € 448.000.
	111	Doorberekening kosten directie: in verband met de fusie is de algemeen directeur/gemeentesecretaris overgegaan naar het projectbureau. De geraamde salariskosten zijn niet ten laste van deze post geboekt. Voordeel op deze post € 111.000.
Bestuursondersteuning	39	Communicatie en dienstverlening: betreft onderuitputting van geraamde overige kosten € 22.000. Als gevolg van digitalisering is op advertentiekosten € 17.000 minder uitgegeven.
	19	Wijk- en dorpsraden: iin verband met opheffing wijkraad is minder subsidie uitbetaald. Daarnaast is het incidenteel extra beschikbaar gestelde leefbaarheidsbudget niet volledig besteed.
	68	Basisregistraties:: kapitaallasten i.v.m. nog niet volledig uitgegeven krediet (€ 19.000). Onderuitputting overige kosten (49.000).
Burgerzaken	33	Kosten verkiezingen: de geraamde materiaal- en portikosten van de verkiezingen zijn niet volledig benodigd gebleken. Voordeel € 33.000 Daarnaast zijn de kosten van de gemeenteraadsverkiezingen t.l.v. het fusiekrediet gebracht.
	57	Betreft kapitaallasten voor nog niet uitgegeven krediet Basisregistratie personen
Baten burgerzaken	55	Opbrengst leges: de werkelijke opbrengst van de leges burgerzaken is € 55.000 hoger dan geraamd.
	33	Aankoop materialen: de kosten voor aankoop van paspoorten en rijbewijzen in 2016 is lager. Voordeel € 34.000.
Openbare Orde en Veiligheid		
Verkeer, vervoer en waterstaat:		
Wegen, straten, pleinen en verkeersmaatregelr	207	Onderuitputting kapitaallasten: vanwege het nog niet volledig uitgeven van kredieten is een voordeel ontstaan voor de kapitaallasten van € 207.000. Tegenover dit voordeel staat een nadeel als gevolg van een lagere beschikking over de reserve kapitaallasten. Dit komt tot uiting op de fucntie 980.
	35	Mensgerichte maatregelen: Uitbetaling subsidie over 2016 vindt plaats in 2017. Declaratie richting Provincie vindt ook plaats in 2017.
	55	Gebiedsgerichte aanpak; afrekening 2015 ad € 43.000. Restant verschil wordt verklaard door uitgaven die nog in 2017 worden gemaakt en verantwoord, maar waarvoor de bijdragen van de regiogemeenten en subsidie provincie al in 2016 is ontvangen.
Vrijval voorziening onderhoud wegen	3.404	De voorziening valt vrij per 31-12-2016 omdat i.v.m. fusie geen geactualiseerd beheerplan meer aanwezig is.
Baten parkeerbelasting	78	In 2016 is een deel van het betaald parkeren afgeschaft en vervangen door blauwe zones. In verband met de invoering van de blauwe zones in de loop van 2016 is de opbrengst hoger dan geraamd (€ 55.000). Daarnaast zijn de opbrengsten voor boetes en parkeerkaarten hoger (€ € 23.000).
Economische zaken		

Analyse budgetteir effect Jaarrekening 2016

- is nadeel

Programma's - Producten	Saldo verschil	Toelichting
Onderwijs		
Huisvesting basisonderwijs	353	Voordelig saldo van € 250.000 door onderuitputting kapitaallasten vanwege oplevering Maria ter Heideschool en Vijfmaster. Door een verdere terugloop van het leerlingenaantal op de Veghelse basisscholen bestaat er minder aanspraak op uren gymnastiekonderwijs. Deze daling van het aantal uren gymonderwijs leidt er toe dat ook de vergoedingen voor stichtingskosten en materiële instandhouding, die intern met de beheerder van de gemeentelijke sportaccommodaties worden verrekend, zijn verlaagd (verschil tussen raming en werkelijkheid is € 68.000,00 Voorts is er sprake van een beduidend lager bedrag aan niet verhaalbare schade dan geraamd. Daar staat tegenover dat dit voordeel als onderdeel van het totale decentralisatiebudget huisvesting onderwijs wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Deze toevoeging vindt plaats op functie 980.
Onderwijshuisvesting voortgezet onderwijs	62	Het verschil tussen raming en werkelijkheid wordt veroorzaakt door een tussentijdse herberekening van de doorgevoerde korting, die het gevolg is van de motie Buma (= overheveling van macro € 256 miljoen van gemeente naar schoolbesturen).
Gemeenschappelijke baten en lasten	88	Gemeentelijke baten en lasten: Voordeel i.v.m. het vrijvallen van de restant stelpost decentralisatiebudget € 88.000. Is als onderdeel van het decentralisatiebudget toegevoegd aan de reserve.
Cultuur en recreatie		
Sport	41	Er zijn incidenteel minder middelen uitgegeven aan de sportcoaches. In 2015 zijn de de sportcoaches meteen uitbetaald voor een heel schooljaar. Nu is er maar voor het laatste half jaar 2016 de rekening betaald (kalenderjaar).
	75	Kapitaallasten gymvoorziening Veghel Zuid: het krediet is nog niet volledig uitgegeven, vandaar een onderuitputting op de kapitaallasten.
Sociaal domein		
	-115	Storting ontvangen middelen decembercirculaire 2016 m.b.t. verhoogde asielinstroom. Zie ook functie 921
	3.603	Conform het besluit van de raad bij de begrotingsbehandeling 2015 worden de budgetten voor Jeugdzorg, Wmo en Participatie voor zover deze niet besteed zijn in enig jaar, toegevoegd aan de bestemmingsreserve Sociaal domein. In 2016 is een bedrag van ruim € 3,4 miljoen gestort in de bestemmingsreserve (zie programma 9, product 980). De storting heeft betrekking op het brede sociaal domein van welzijnsvoorzieningen tot algemene en individuele voorzieningen Wmo (zowel oude als nieuwe taken) en jeugd en werk- en inkomen. Van de storting 2016 heeft € 800.000 betrekking op eenmalig hogere inkomsten. Een deel van deze inkomsten is bestemd om uitgaven in 2017 te dekken. Denk hierbij aan de rijksuitkering in verband met de hogere asielinstroom en de regeling huishoudelijke hulp toelage. Ruim € 3,4 miljoen heeft betrekking op grotendeels eenmalig lagere uitgaven. De voorbereiding op de fusie heeft veel ambtelijke capaciteit gevraagd. Denk aan de uniformering van regelgeving en contracten Wmo. Hierdoor zijn middelen bestemd voor (door)ontwikkeling van algemene voorzieningen en sociale teams onbenut gebleven. Dit wordt in 2017 binnen de nieuwe gemeente opgepakt. Met de fusiegemeenten/regio Meierij is beleid met betrekking tot de eigen bijdragen Wmo ontwikkeld. Dit beleid gaat in per 1-1-2017 waardoor in 2016 gereserveerde middelen onbenut zijn gebleven. Voor een aantal nieuwe initiatieven – waaronder het PieterBrueghelHuis – was meer voorbereidingstijd nodig, waardoor een deel van de geraamde middelen niet is uitgegeven. In de uitgaven van de maatwerkvoorzieningen Wmo zijn de effecten van de Kanteling (in het keukentafelgesprek) en de strengere eisen aan het persoonsgebonden budget (via de Sociale verzekeringsbank) zichtbaar. Er is sprake van een verschuiving naar oplossingen in de eigen kring en algemene voorzieningen en van persoonsgebonden budgetten naar hulp in natura. Hier staat tegenover dat de nieuwe contracten Wmo met ingang van 1 januari 2017 leiden tot hogere uitgaven voor de maatwerkvoorzieningen. Bij de hulpmiddelen is dit al sinds het aangaan van het 'oude' contract gemeld in de risicoparagraaf, omdat bij de aanbesteding sprake was van een voor gemeenten zeer gunstige marktsituatie.
	792	Door de besluitvorming in 2016 is het volgens de accountant noodzakelijk een voorziening te vormen voor de liquidatiekosten van Optimisd € 792.000

Analyse budgetteir effect Jaarrekening 2016

- is nadeel

Programma's - Producten	Saldo verschil	Toelichting
Volksgezondheid en milieu		
Openbare gezondheidszorg	53	Onderuitputting budget collectieve preventie. In afgelopen jaren aangewend voor incidentele bijdragen. In 2016 niet aangewend. Voordeel hiervan € 53.000.
	24	Diverse posten onderuitputting
Bijdrage GGD	16	Overige posten: bijdrage GGD € 16.000
Bijdrage ODBN	43	Bijdrage ODBN: bij de tweede bestuursrapportage is de raming voor de bijdrage aan de ODBN verhoogd met € 200.000. Ten opzichte van de bijgestelde raming ontstaat een voordeel van € 43.000.
Hondenpoep, en milieubeheer	30	Overige posten: schoonmaakkosten hondenpoep € 16.000, diversen € 14.000.
Ruimtelijke Ordening en wonen		
Overige volkshuisvesting	-92	Betreft de som van vele kleine verschillen. Meerkosten vanwege de zogenaamde versnellingsopgave van AREA, die op deze functie zijn geboekt, is daarbinnen het grootste verschil.
Leges omgevingsvergunning	258	De **legesopbrengs**t wordt jaarlijks geschat waarbij een gemiddelde legesopbrengst over de afgelopen drie jaar als uitgangspunt wordt aangenomen. Vooraf is niet in te schatten hoeveel en welke vergunningaanvragen er worden ingediend. In 2016 zijn er een aantal vergunningen aangevraagd die een aanzienlijk legesbedrag opleverden waardoor het totale legesbedrag over 2016 de raming overstijgt. Het aantrekken van de economie heeft zijn effect. Bedrijven zijn weer aan het investeren. Daarnaast begint Veghels buiten meer en meer van de grond te komen.
Bouwgrondexploitatie	-2.657	Toevoeging aan voorziening verliesgevende complexen € 2.657.000. zie paragraaf grondbeleid.
Financiering en Algemene dekkingsmiddelen		
Algemene uitkering uit het gemeentefonds	256	De algemene uitkering is gedurende het jaar 2016 bijgesteld op basis van de mededelingen in de meicirculaire 2016 en de septembercirculaire 2016. De bijstellingen zijn verwerkt in de bestuursrapportages 2016. De raad is geInformeerd op basis van raadsinformatienota's. Eind 2016 is nog de decembercirculaire 2016 verschenen. De hierin opgenomen bijstellingen waren beperkt. Er is nog een extra uitkering ontvangen voor verhoogde asielinstroom van € 115.000. Per saldo geeft de algemene uitkering een voordeel van € 275.000 voor 2016. Afrekening over voorgaande jaren geven een nadeel van € 19.000.. Het voordelig verschil 2016 wordt veroorzaakt door afwijkingen op aantallen van o.a. bijstandsontvangers, huishoudens en minderheden. Een specificatie van het verschil is opgenomen in bijlage 8.
Overige algemene baten en lasten	115	De stelpost t.b.v. kapitaallasten vervangingsinvesteringen is niet volledig aangewend (€ 100.000), alsmede stelpost personeel € 15.000.
	-285	Aanvulling voorziening dubieuze debiteuren
	59	Afboeking gemeentegaranties, baten
Uitvoering Wet WOZ	133	Op basis van de concept jaarrekening van de BSOB is de bijdrage 2016 € 115.000 lager. Daarnaast is nog een voordelige afrekening over 2015 verwerkt van € 18.000.
Opbrengst onroerendezaakbelastingen	-54	Lagere opbrengst als gevolg van waardeverschillen en leegstand
Toeristenbelasting	-51	De aanslagoplegging van de toeristenbelasting 2016 moet nog plaatsvinden. Hier is nog weinig van te zeggen; In januari 2017 zijn de aangiftebiljetten verzonden. Het aantal overnachtingen wat hierin wordt aangegeven bepaald de daadwerkelijke opbrengst. Vooralsnog is op basis van historische gegevens (2014 en 2015) een bedrag van € 66.000 als te ontvangen opgevoerd.

Analyse budgetteir effect Jaarrekening 2016

- is nadeel

Programma's - Producten	Saldo verschil	Toelichting
Stelpost kostenplaatsen	275	Afdelingskosten: op de diverse kostenplaatsen zijn verschillen ontstaan door de doorbelastingen. Zo zijn er voordelen ontstaan op loonkosten als gevolg van vacaturevoordelen, bijdragen van derden (in het kader van ouderschaps- en zwangerschapsverlof) en bijkomende personeelskosten. De doorbelastingen richting kostendragers is tegen voorcalculatorische tarieven. Per saldo is er een voordeel van € 123.000 ontstaan voor de exploitatie (tot uitdrukking komend op product 960).
Rentetoerekening	84	Kapitaallasten, toerekening rente: de toerekening van rente naar de diverse kostendragers gebeurd tegen vooraf vastgestelde gemiddelde rentepercentages. Het begrote saldo tussen de rentekosten en de daadwerkelijke doorbelasting naar de kostendragers is € 84.000 voordeliger uitgevallen.
Mutaties reserves	-337	Toevoegingen en onttrekkingen reserves i.v.m. niet uitgegeven kredieten: een deel van de kapitaallasten worden gedekt uit de daarvoor gevormde reserve. Wanneer de investering nog niet (volledig) is geactiveerd, drukken de kapitaallasten nog niet volledig op het betreffende jaar en geeft dit een voordelig verschil. Daar staat tegenover dat ook de onttrekking uit de reserve nog niet plaats vindt. Dit geeft een nadeel (verantwoord op product 980 € 278.000). Per saldo is het voor de exploitatie een budgettair neutraal effect. Overige afwijkingen bij reserves i.v.m. afwijkingen uitgaven € 60.000.
	-4.357	Toevoeging aan bestemmingsreserve sociaal domein: het niet bestede deel van het sociaal domein wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Op deze plaats is dit een nadeel. Binnen Programma 6 Sociaal Domein geeft dit een voordeel. Per saldo is het voor de exploitatie budgettair neutraal.
	-501	Toevoeging aan algemene reserve i.v.m. decentralisatiebudget: het niet bestede deel van het decentralisatiebudget huisvesting onderwijs wordt toegevoegd aan de algemene reserve (€ 501.000). Op deze plaats is dit een nadeel. Binnen Programma 4 Onderwijs geeft dit een voordeel. Per saldo is het voor de exploitatie budgettair neutraal.
Geraamd positief saldo na 2e berap	432	Geraamd positief saldo na 2e berap
Afronding	48	
Totale saldo programma's	**2.137**	
Bedragen x € 1.000		

7 Incidentele Baten en Lasten

Overzicht incidentele lasten en baten 2016

Programma	Begroting 2016		Rekening 2016	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 0 Algemeen bestuur				
Leefbaarheidsbudget 2016 (voordelig saldo 2e BERAP 2015)	10.000		3.213	
Kosten referendum Oekraïne	43.750		28.454	
Reservering vakantiegeld	495.095		495.095	
Extra kosten accountant ivm controle Sociaal Domein en omzetbelasting	30.000		55.379	
Verkoopopbrengst ambtswoning burgemeester		305.000		305.000
Extra afschrijving ivm verkoop ambtswoning	370.329		370.329	
Totaal programma 0	**949.174**	**305.000**	**952.470**	**305.000**
Programma 1 Openbare orde en veiligheid				
Bijdrage projectleider ondermijning CGM	7.500		7.500	
Opsporing en opruiming explosieven Veghels Buiten	66.251		66.251	
Kosten afscheid burgemeester (inter en extern)	16.000		9.783	
Afrekening bijdrage 2015 Veilheidsregio, GMC en C2000	-56.794		-56.794	
Totaal programma 1	**32.957**	**0**	**26.740**	**0**
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat				
Teruggave energiebelasting 2015	-5.077		-5.077	
Vrijval voorziening onderhoud wegen				3.404.555
Aanpassen stroomkasten tbv haven	7.500		0	
Incidentele verhoging parkeergelden ivm pilot openbaar vervoer De Dubbelen		38.100		38.100
Totaal programma 2	**2.423**	**38.100**	**-5.077**	**3.442.655**
Programma 3 Economische zaken				
Budget stimulering economie (voordelig saldo 2e BERAP 2015)	50.000		50.000	
Totaal programma 3	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**
Programma 4 Onderwijs				
Spoedprocedure extra ruimtebehoefte De Ieme (decentralisatiebudget)	20.933		20.933	
Tijdelijke huisvesting Maria ter Heideschool (decentralisatiebudget)	20.000		20.000	
Extra kosten ivm taaltoets 2016	44.458		44.458	
Hogere rijksbijdrage ivm taaltoets 2016		44.458		44.458
Plaatsen hekwerk en certificering installaties Edith Steinschool (decentralisatiebudget)	50.000		48.627	
Totaal programma 4	**135.391**	**44.458**	**134.018**	**44.458**
Programma 5 Cultuur en recreatie				
Boek "Om niet te vergeten"	10.000		11.500	
Aanvullend subsidie 2015 Stichting Beheer Gemeenschapshuizen Erp	34.890		34.890	
Kosten buurtsportcoach (jaarrekeningsaldo 2015)	46.817		46.817	
Aanvullend subsidie Fabrique Magnifique	5.500		5.914	
Totaal programma 5	**97.207**	**0**	**99.121**	**0**

Overzicht incidentele lasten en baten 2016

Programma	Begroting 2016		Rekening 2016	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 6 Sociaal Domein				
Vrijlating lijfrenteopbouw (zie ook algemene uitkering)	8.454		0	
Vormen voorziening liquidatie Optimisd			792.114	
Noodopvang vluchtelingen	15.000		14.037	
Pilot kwetsbare jongeren (dekking uit WMO budget)	75.000		65.000	
Vergoeding COA ivm tijdelijke noodopvang asielzoekers		15.000		36.750
Vergoeding van VNG ivm regresrecht WMO		23.328		24.427
Onderwijs en kinderopvang statushouders (jaarrekeningsaldo 2015)	22.745		0	
Geraamde kosten in verband met verhoogde asielinstroom (zie alg.uitkering)	252.523		0	
Afrekening Sociale Verzekeringsbank 2015 WMO en Jeugd	-107.412		-107.412	
Afrekening 2015 Zorg In Natura Jeugdhulp	92.531		109.024	
Incidenteel subsidie De Drie Ghemalen Eerde	32.000		32.000	
Gemeente Oss, overgebleven gelden Huishoudelijke Hulp Toelage		0		154.643
Bijdrage Ministerie bonusregeling begeleid werken 2014		0		53.910
Doorbetaling bonusregeling aan WSW	0		53.910	
Kosten Pilot Join Us	0		7.768	
Totaal programma 6	**390.841**	**38.328**	**966.441**	**269.730**
Programma 7 Volksgezondheid en milieu				
Liquidatie Vlagheidefonds		14.389		14.389
Totaal programma 7	**0**	**14.389**	**0**	**14.389**
Programma 8 Ruimtelijke Ordening en wonen				
Asbestonderzoek/geluidsmeting en bomeneffectevaluatie tbv versnellingsopgave Area	35.000		56.481	
Sloopkosten Evertsenstraat incl asbestverwijdering (voormalig schoolgebouw 't Anker)	140.000		130.256	
Extra afschrijving boekwaarde Evertsenstraat	76.732		77.339	
Kosten woningmarktmonitor (jaarrekeningsaldo 2015)	18.000		0	
Verkoop perceel grond Parklaan		28.800		28.800
Verkoopopbrengst Kolonel Johnsonstraat (voormalige schoolwoningen)		400.000		400.147
Rentelast i.v.m. overbrengen boekwaarde MVA			369.000	369.000
Extra afschrijving Kolonel Johnsonstraat ivm verkoop	204.470		204.470	
Vormen voorziening verliesgevende complexen			2.657.554	
Totaal programma 8	**474.202**	**428.800**	**3.495.100**	**797.947**
Programma 9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen				
Algemene uitkering, extra uitkering i.v.m. herindeling		800.000		809.441
Algemene uitkering, nadere vaststelling eenheden over 2015 en eerdere jaren		119.903		91.389
Uitkering ivm opruiming explosieven Veghels Buiten		46.375		46.375
Hogere algemene uitkering ivm verhoogde asielinstroom		252.523		252.523
Incidentele verlaging opbrengst toeristenbelasting		-150.000		-201.637
Storting algemene reserve tbv Pilot openbaar vervoer De Dubbelen	38.100		38.100	
Storting algemene reserve ivm winst verkoop Kolonel Johnsonstraat	195.530		195.530	
Onttrekking aan algemene reserve ivm verkoop ambtswoning		75.000		75.000
Onttrekking aan algemene reserve ivm diverse kosten jaarrekeningsaldo 2015		87.562		46.817
Beschikking over algemene reserve ivm sloop en extra afschriving Evertsenstraat		216.732		207.595
Toevoeging aan algemene reserve ontvangen extra uitkering herindeling	800.000		809.441	
Storting algemene reserve ivm afscheid collegeleden in 2017	16.000		16.000	
Totaal programma 9	**1.049.630**	**1.448.095**	**1.059.071**	**1.327.503**
Totaal	**3.181.825**	**2.317.170**	**6.777.884**	**6.201.682**

8 Algemene Uitkering

Algemene uitkering 2015	Bijgestelde begroting 2015 Bedrag	Totaal	Jaarrekening 2015 Bedrag	Totaal
Sociaal				
Woz-waarde niet woningen in miljoenen	356.856		356.856	
Inwoners algemeen	5.361.028		5.358.048	
Inwoners jonger dan 20 jaar	2.183.705		2.165.997	
Inwoners 65+	516.470		537.391	
Ouderen >74 en <85	55.653		57.489	
Lage inkomens	381.037		386.840	
Lage inkomens (drempel)	793.778		811.986	
Bijstandontvangers	619.423		658.455	
ABW schaalnadeel	57.407		59.123	
ABW schaalvoordeel	629.812		664.201	
Uitkeringsontvangers	259.318		258.825	
Minderheden	849.060		849.060	
Eenouder	173.722		185.387	
Huishoudens	1.442.993		1.442.993	
Totaal uitkering sociaal		**13.680.264**		**13.792.650**
Functie				
Klantenpotentieel lokaal	1.433.916		1.433.916	
Klantenpotentieel regionaal	400.154		400.154	
Totaal uitkering functie		**1.834.070**		**1.834.070**
Fysiek				
Leerlingen (V)SO	316.626		319.012	
Leerlingen VO	816.350		860.720	
Oppervlakte land	299.512		299.550	
Land * factor bodem gemeente	203.971		203.997	
Oppervlakte binnenwater	3.123		3.123	
Opp bebouwing	263.729		263.729	
Opp bebouwing woonkern * bodemfactor	785.431		800.831	
Opp bebouwing buitengebied	302.556		294.954	
Woonruimten	859.974		862.857	
woonruimten * bodemfactor woonkernen	796.387		799.057	
Bewoonde oorden 1930	28.173		28.173	
ISV (a) stadsvernieuwing	4.105		4.105	
ISV (b) herstructurering	2.017		2.017	
Omgevingsadressendichtheid	1.220.267		1.224.358	
oeverlengte * bodemfactor gemeenten	15.538		15.947	
oeverlengte * bodemfactor gem. * dichtheidsd.	36.931		37.879	
meerkernigheid	73.002		73.002	
Kernen met minstens 500 adressen	54.683		54.683	
meerkernigheid * bodemfactor buitengebied	133.498		133.498	
Bedrijfsvestigingen	288.838		289.598	
Totaal uitkering fysiek		**6.504.709**		**6.571.091**
Vast bedrag				
Vast bedrag	280.128		280.128	
Totaal uitkering vast bedrag		**280.128**		**280.128**
Totaal uitkeringsbasis		**22.299.170**		**22.477.938**
Uitkeringsfactor		1,395	1,396	
Totaal uitkering 2015		**31.107.343**		**31.379.201**

Algemene uitkering 2015	Bijgestelde begroting 2015 Bedrag	Totaal	Jaarrekening 2015 Bedrag	Totaal
Inkomensmaatstaf				
Inkomstenmaatstaf OZB				
ozb woningen, eigenaar	-3.247.916		-3.247.916	
ozb niet-woningen, eigenaar	-1.506.557		-1.506.557	
ozb niet-woningen, gebruiker -/- Pater	-1.125.058		-1.125.058	
Totaal inkomensmaatstaf		**-5.879.530**		**-5.879.530**
Overige uitkeringen				
suppletieregeling ozb	-95.272		-95.272	
overgangsregeling groot onderhoud	146.348		146.348	
Totaal overige uitkeringen		**51.076**		**51.076**
Totaal algemene uitkering		**25.278.888**		**25.550.747**
Diverse uitkeringen				
Integratie-uitkering WMO	2.501.926		2.501.926	
Integratie-uitkering WUW-middelen	38.234		38.234	
IU Provinciale taken VTH	106.983		106.983	
IU Sociaal domein	20.175.674		20.174.018	
DU Versterking peuterspeelzalen	88.094		88.094	
DU combinatiefuncties	69.600		69.600	
DU Gezond in de stad	20.000		20.000	
Totaal IU/DU-uitkeringen		**23.000.512**		**22.998.856**
Totaal generaal Algemene Uitkering 2015		**48.279.400**		**48.549.603**
Voorgaande jaren				
2014	140.182		210.504	
2013	99.409		99.409	
		239.591		**309.914**
Totaal		**48.518.991**		**48.859.516**
Functie 921	28.343.317		28.685.499	
Functie 923	20.175.674		20.174.017	
		48.518.991		**48.859.516**

9 Restantkredieten 2016

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7002010	Uitwerking beleidsplan GEO informatie	U	32.432	1	2.060	30.372		De BGT is in 2016 in de LV opgenomen. In 2017 zal de 2e fase en de aansluiting met BOR plaats gaan vinden.
7002010		I		0	7.981	-7.981		
7002020	**verv** Ontwikkelingen digitale mediacommunicatie	U	16.909	0	2.586	14.323	G	Ten laste van dit krediet is de digitale doorontwikkeling gefinancierd evenals het abonnement op Facebook van de gemeente Veghel. Eind 2016 is het krediet afgesloten.
7002070	Positioneringsstrategie: Veghel maakt er werk van	U	73.668	50.000	79.746	43.922		Vitaal Bedrijvig Veghel om reclame te maken via de reclamemast langs de A50 en via de website en social media 'Veghel maakt er werk van' onder de aandacht te brengen. TEDx Veghel ontvangt een maximale bijdrage ter ondersteuning van een event. Vijfsterren Logistiek voor het continueren van de deelname van Veghel. In de rest van 2016 zijn bijdragen verstrekt aan diverse activiteiten en organisaties , die bijdragen aan het uitdragen van de positionering van Veghel.
7003100	Distributie en meldingenvoorz basisregistratie	U	49.758	0	13.872	35.886		In 2016 is geïnvesteerd in expertise vergroting middels diverse trainingen en opleidingen met betrekking tot gegevens. In 2017 is het restant krediet nodig voor het verbeteren van de kwaliteit van DDS.
7003110	Invoering/implementatie RNI en MGBA	U	149.817	0	0	149.817		De modernisering van het GBA (MGBA) heeft vertraging opgelopen vanwege nieuwe ontwikkelingen binnen de BasisRegistratiePersonen(BRP). De verwachting is dat dit onderdeel van het krediet pas eind 2018 of begin 2019 wordt gebruikt voor de noodzakelijk aanschaffingen van de diverse burgerzakenmodules.
7005200	Frictiekosten Meierijstad	U		0	0	0		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 voglt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005201	**verv**Fusie SOV (stuur-projectgr.) (doorbelast)	U	3.440	-1	0	3.439	G	De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005201		I	378.052	0	376.434	1.618	G	
7005202	Fusie Meierijstad, Procesbegeleiding	U	5.410	359.000	305.572	58.838		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005203	**verv** Fusie Meierijstad, Projectbureau	U	25.133	165.000	159.507	30.626	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Projectbureau houdt dan op te bestaan. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005204	**verv** Fusie Meierijstad, Medezeggenschap	U	-16.540	86.244	69.704	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Het saldo van het krediet wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005205	Fusie Meierijstad, Projectgroep (org. kosten)	U	71.131	149.000	699.829	-479.698		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005206	Fusie Meierijstad, Ondersteuning Griffie (WG1)	U	3.266	35.000	38.965	-699		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7005207	Fusie Meierijstad, Overige ondersteuning (WG 2-16)	U	332.644	773.802	374.110	732.336		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005208	Fusie Meierijstad, I&A (WG7)	U	50.000	0	12.608	37.392		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005209	Fusie Meierijstad, Overig	U	51.773	192.000	162.624	81.149		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005210	**verv** Fusie Meierijstad, WG (innov. inspiratie)	U	44.261	-38.332	5.928	1	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005211	**verv** WG2 Besturings-en managementfilosofie	U	-8.239	8.239	0	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005212	**verv** WG3 Dienstverleningsconcept	U	-2.675	21.203	18.528	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005213	**verv** WG5 Financien en Belastingen	U	-313	6.607	6.294	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005214	**verv** WG7 Informatisering en automatisering	U	-767	1.737	970	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005215	**verv** WG8 Communicatie	U	-2.254	2.254	0	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005216	**verv** WG11 Econ. zaken en recreatie toerisme	U	-162	245	83	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005217	**verv** WG13 Jeugdzorg	U	0	0	0	0	G	Krediet wordt afgesloten per 01-01-2017. Werkgroep houdt dan op te bestaan. Het saldo wordt verrekend met het "fusiekrediet - overige ondersteuning" op FCL 7005207. De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7005219	Migratie Sociaal domein	U		354.000	78.918	275.082		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005220	Verkiezingen Meierijstad	U		195.000	120.315	74.685		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7005250	Frictiekosten fusie Veghel	U	381.401	0	141.123	240.278		
7210110	Herstructurering Oranjewijk	U	724.652	-1	846.880	-122.229		Zie grote kredieten programmaverslag 2016.
7210110		I	-80.559	0	843.206	-923.765		
7210140	**verv** Verv. defecte openb. verlichting 2012	U	11.754	0	1.671	10.083	G	Een gedeelte van de armaturen op het Stadhuisplein en Vlas en Graan wordt vervangen door armaturen met LED-lampen. Verder worden de laatste HPLN-lampen omgebouwd naar LED. Reden hiervan is, dat HPLN-lampen zijn verboden en dus niet meer vervangen mogen worden.
7210201	Plankosten Veghel Centrum	U	234.459	10.000	143.194	101.265		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7210201		I	-7.641	0	0	-7.641		2016.
7210205	Proceskosten Noordkade	U	335.072	1	225.375	109.698		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7210205		I	-145.937	0	-31.387	-114.551		2016.
7210220	Herinr. openbare ruimte bij Hart van Zuid	U	164.201	0	145.378	18.823		Dit krediet loopt parallel aan het grote krediet van de nieuwbouw van de Vijfmaster. De aanbesteding heeft in 2016 plaatsgevonden en de werkzaamheden zijn in uitvoering. 2e kwartaal 2017 vindt volledige afronding plaats.
7210230	Andere verkeersoplossingen ZOE (incl. Molenpark)	U	7.393.852	0	3.008.670	4.385.182		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7210230		I	4.285.000	0	3.108.221	1.176.779		2016.
7210240	2 Zoutstrooiers Nido Stratos (VVI 2015)	U	161.545	0	0	161.545		De technische beoordeling geeft aan dat de twee zoutstrooiers nog voor 100% voldoen en dat vervanging, om technische redenen nog uitgesteld kan worden.
7210250	Vervolg Masterplan Veghel Centrum	U	501.696	650.000	8.323	1.143.373		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7210250		I	251.696	0	8.323	243.373		2016.
7210260	**verv** Tijdelijke maatregelen twee bruggen Erp	U	16.701	0	17.786	-1.085	G	De huur voor de tijdelijke bruggen is in 2016 uit dit krediet gedekt. Het krediet is volledig besteed en is afgesloten.
7210270	Vervanging bruggen Erp en Keldonk	U	30.000	607.640	135.941	501.699		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7210270		I		0	29.310	-29.310		2016.
7210280	Ontbrekende schakel fietspad Den Bosch-Veghel	U		120.000	9.867	110.133		Op het moment is het werk aanbesteed. Op 8 november loopt de termijn van gestanddoening af. Hierna gaat de aannemer zo spoedig mogelijk aan de slag met de aanleg van het fietspad.
7210280		I		60.000	0	60.000		
7210290	Komborden gemeente Meierijstad	U		100.000	0	100.000		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7211000	**verv** **blok** Nota hoofdwegenstructuur	U	39.370	-24.700	0	14.670	G	in 2016 is het laatste deel van het krediet overgeheveld naar het krediet Pilot busverbinding de Dubbelen. Krediet is afgesloten.
7211000		I	14.581	0	0	14.581	G	
7211010	Reconstructie Hoogstraat	U	197.554	1	7.048	190.507		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7211010		I	-1.232	0	0	-1.232		2016.
7211340	Uitv.proj.veiligheid fiets en voetganger 2011	U	5.628	0	744	4.884	G	Er is in 2016 een beperkt aantal uren ten laste van dit krediet gebracht voor de aanvraag van subsidie voor regionaal mensgerichte maatregelen. Krediet kan eind 2016 worden afgesloten.
7211390	**verv**Sweenslag-Hoolstr incl kruising Zondvelstr	U	28.228	0	0	28.228	G	Project is afgerond en afgesloten.
7211390		I	5.000	0	0	5.000	G	
7211400	Aanv. verkeersmaatregelen bij Hart van Zuid	U	64.560	0	7.339	57.222		Dit krediet is integraal met het krediet voor de vervangende nieuwbouw van de Vijfmaster en de inrichting van de openbare ruimte ingezet. Ontwerp is bijna gereed. In 2017 vindt aanbesteding en uitvoering plaats.
7211410	Verkeersmaatregelen nabij MFG De Bolst	U	11.038	0	2.810	8.229		Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd en het project is overgedragen naar de afdeling beheer. Het krediet kan aan het einde van het jaar worden
7211410		I	0	0	0	0		afgesloten.
7212020	Hoogwaardig openbaar vervoer	U	489.156	-1	56.155	433.000		Zie voortgang grote projecten programmaverslag
7212020		I	-3.973	0	-120.876	116.903		2016.
7212030	**verv** Onderzoekskosten fijnmazige aansl. op HOV	U	15.000	-15.000	0	0	G	Krediet is overgeheveld naar Pilot busverbinding de Dubbelen (fcl. 7212040). Krediet is afgesloten.

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7212040	Pilot busverbinding De Dubbelen	U		43.000	0	43.000		In 2016 heeft de raad besloten tot een pilot busverbinding de Dubbelen in samenwerking met Arriva, SVBV en provincie. De bussen zijn medio december 2016 gaan rijden tussen het HOV-busstation in Veghel en de Dubbelen. Kosten zijn verdeeld tussen alle betrokken partijen. In 2016 zijn nog geen uitgaven ten laste van dit krediet gebracht.
7214040	Uitvoeringsprogramma parkeren Veghel-Centrum	U	18.751	0	11.097	7.654		Ten laste van dit krediet zijn in 2016 de fysieke maatregelen getroffen voor het uitbreiden van de blauwe zone in Veghel centrum. Krediet is eind 2016 afgesloten.
7214050	Aanleg 14 en 34 parkeerplaatsen nabij Stadhuis	U		58.000	29.988	28.012		Krediet is eind 2016 beschikbaar gesteld. Deel krediet ook in 2016 aan dit doel besteed.
7221020	Sluizen 4-5-6 Zuid-Willemsvaart	U	91.092	512.854	315.451	288.495		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7221020		I	-15.001	500.102	180	484.921		
7221040	**verv** Opwaarderen kade MBI	U	-14.436	16.097	1.661	0	G	Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7221040		I	6.034	13.773	19.807	0	G	
7221041	**verv** Opwaard. kade MBI (bijdr MBI verr 7221040	U	9.930	3.945	13.875	0	G	nvt
7240030	**verv**Uitv. baggerwerk stadswateren De Bunders	U	105.616	-1	100.599	5.016	G	Herbruikbare grond is verwerkt in een grondwal en het depotterrein is in zijn oorspronkelijke staat hersteld. De oeveraanpassing aan de Krommedonk is vanwege aangetroffen vervuiling vertraagd.
7240030		I	-2.409	0	0	-2.409	G	
7240060	Vervangen kademuur bij Brownies en Downies	U		300.000	287.400	12.601		Kademuur is hersteld waarbij het visserstrapje is geïntegreerd. Administratieve afhandeling moet nog plaatsvinden.
7240060		I		0	5.000	-5.000		
7421090	Aanp. MFC De Magneet tbv de Ark en het Anker	U	11.377	0	0	11.377		Werkzaamheden aan de bewegwijzering zijn uitgevoerd en krediet kan worden afgesloten.
7423071	**verv** Aanp. technische installatie MFG de Bolst	U	40.248	0	23.508	16.740	G	In mei 2016 zijn de laatste werkzaamheden aan de technische installaties uitgevoerd. Het energieverbruik is gedaald. Het krediet kan worden afgesloten.
7423071		I	0	0	0	0	G	
7423280	Verv. nieuwb. bs De Vijfmaster, uitvoering	U	1.974.233	0	1.671.267	302.966		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7423290	Verv. nieuwb. Maria ter Heideschool, voorbereiding	U	50.982	0	5.962	45.020		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7423310	Verv. nieuwb. Maria ter Heideschool, uitvoering	U	1.171.669	0	1.123.965	47.704		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7511110	**verv** Inriching openbare ruimte Noordkade	U	100.000	0	100.000	0	G	Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7530030	**ver**Aanleg en inricht. evenemententerrein Eerde	U	16.085	-16.000	0	85	G	Voor de inrichting van het terrein is in 2016 een bijdrage verstrekt aan de stichting de Drie Gehmalen. Krediet is inmiddels afgesloten.
7530030		I	-4.000	0	0	-4.000	G	
7530090	Voorbereiding herlocatie overdekt zwembad	U	143.238	0	0	143.238		De gemeenteraad van Meierijstad zal een besluit moeten nemen over de zwembaden in de nieuwe gemeente
7530090		I	109.886	0	0	109.886		
7530130	Verv. Sportzaal Micro-Zuid, uitvoering	U	1.174.784	-158.999	656.147	359.638		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7530140	Huisvesting en materialen tbv turnver. Educa	U		159.000	0	159.000		Krediet is bedoeld voor herhuisvesting van Educa in ROC De Leijgraaf (nav sloop Microsporthal Zuid). Vooralsnog heeft Educa er voor gekozen om gedurende 3 jaar gebruik te maken van Sporthal De Beemd. De extra huurkosten van De Beemd (tov de Microsporthal) worden t.l.v. dit krediet gebracht. Na 3 jaar wordt opnieuw bezien waar Educa definitief zal worden gehuisvest. Het dan resterende krediet zal voor die herhuisvesting worden gebruikt. Krediet moet dus over naar 2017.
7531210	**verv** Vervanging drainage veld RKVV Erp	U	-166	166	0	0	G	Project is afgerond.
7531220	**verv'Verv drainage en toplaagren.veld1 Erp VVI16	U		67.200	63.162	4.038	G	Project is afgerond.
7531230	Vervangen toplagen kunstgrasvelden Blauw Geel	U		455.000	430.317	24.683		De toplagen zijn conform tijdsplanning vervangen voor aanvang van de voetbalcompetitie.
7550050	Implementatie groen blauw Stimuleringskader 2015	U	35.707	-1	-3.515	39.221		Gebiedscontract is ondertekend en het gebiedsplan is in werking getreden.
7550050		I	35.708	1	-3.515	39.223		
7550280	Natuurontwikkeling Eerdse Bergen	U		73.000	57.888	15.112		Met name verwerven van een bosperceel in Eerdse bergen.
7550280		I		73.000	57.888	15.112		
7560180	Uitv. beleidsplan dierenparkjes, Julianapark	U	100.248	0	0	100.248		Met het project "Aanpassing Julianapark tbv evenementen" is bekeken wat de mogelijkheden voor het dierenpark zijn. Het dierenpark blijft bestaan in een kleinere variant, het schetsontwerp waar deze wordt gesitueerd is gereed.
7560250	Maatregelen blauwalgen visvijver Het Ven	U	30.000	0	0	30.000		Er is in overleg met de hengelsportvereniging een beluchter aangeschaft die ze zelf gaan inzetten.

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7560290	Aanpassing Julianapark tbv evenementen	U	99.426	0	17.506	81.920		De bodemgesteldheid van het grote veld in het Julianapark is verbeterd. De evenementen Fabriek Magnifique en Veghel in Hout hebben goed gebruik kunnen maken van het veld. Voor de overige verbeteringen is in samenspraak met stakeholders
7560290		I	99.426	0	17.506	81.920		een voorontwerp opgesteld.
7560300	Passantenhaven kades verbeteren	U	331.988	60.000	57.408	334.580		Aanbesteding is voorbereid. Uitvoering daarvan is tijdelijk stil gelegd wegens tekort aan (ambtelijke)
7560300		I	-4.912	60.000	0	55.088		capaciteit.
7560320	Investeringen Ruimte voor de Aa	U		365.000	0	365.000		Partijen zijn vooralsnog niet overeenstemming gekomen over de verwerving van het object. Daarom in 2016 geen uitgaven ten laste van dit krediet verricht.
7560330	Wijkverbetering Busselbunders	U		240.000	10.565	229.436		De Busselbunders wordt in tegenstelling tot eerdere wijkverbeteringen niet in zijn geheel opgepakt. Vanwege de omvang is gekozen om een aantal speerpunten te benoemen en daarnaast aan te sluiten bij reeds geplande werkzaamheden vanuit het rationeel (weg)beheer. Speerpunten zijn het gebied Spreeuwendonk en omgeving en het verbeteren van alle inritten naar de woonstraten. Wijkraad en bewoners zijn hierbij betrokken.
7580040	Uitv. speelvoorzieningen 2011-2012	U	52.866	0	0	52.866		De voorbereiding van de speelvoorzieningen bij de Vijfmaster en in het Bunderspark zijn afgerond, uitvoering vindt plaats in 2017.
7620010	**verv** Innovatie WMO	U	32.909	-1	23.146	9.762	G	Het innovatiebudget is besteed om de taken die per 1 januari 2015 zijn overgedragen aan de gemeente, te implementeren. Om de WMO- consulenten ruimte te geven om de nieuwe taken eigen te maken en om meer ruimte te geven voor het keukentafelgesprek (o.a. inzet eigen netwerk) zijn de herindicaties tot 1 juli 2016 belegd geweest bij een externe medewerker. Alle werkzaamheden zijn inmiddels afgerond en krediet is afgesloten.
7630040	Harmonisatie wijk- en gemeenschapshuizen	U	18.972	0	15.997	2.976		Het harmonisatietraject van de wijk- en gemeenschapshuizen is nog niet volledig voltooid. Sport- en Ontmoetingscentrum Ter Aa in Erp is vanaf 1 maart 2014 onder beheer gekomen van een nieuw opgerichte stichting. Er is met de stichting afgesproken om regelmatig te evalueren en na 2 jaar te bekijken of de stichting het ook definitief over gaat nemen. In maart heeft de Raad besloten deze periode met 2 jaar te verlengen. Wijkgebouw de Hintel in het Ven voldoet ook nog niet aan de uitgangspunten van de nota harmonisatie gemeenschapshuizen. In 2016 zijn er afspraken gemaakt met het bestuur van de wijkvereniging om te komen tot volledige harmonisatie. Deze afspraken zijn opgenomen in de huurovereenkomst die dit jaar getekend gaat worden. In 2016 is er €10.000 beschikbaar gesteld aan het bestuur van 't Span in Keldonk zodat dit gemeenschapshuis kan worden aangepast waardoor het beter exploitabel wordt. Het bedrag kan nog opgehoogd worden met maximaal €4.000.
7630070	Jongerenontmoetingsplaatsen	U	75.000	0	1.545	73.455		In 2016 heeft de aanbesteding van de opdracht plaatsgevonden. De verwachting is dat de opdracht in november gegund kan worden. Daarna zal het ontwerp verder uitgewerkt worden waarna in 2017 realisatie zal plaatsvinden. Uitgaven volgen na de gunning van de opdracht. Voor het aanbestedingstraject is er een bodem- en asfaltonderzoek uitgevoerd.
7630100	Transitiekosten Jeugdzorg	U	232.516	0	155.467	77.049		Deel van het krediet is benut ten behoeve van tijdelijk extra formatie voor het Basisteam Jeugd en Gezin om de opgelopen wachtlijst weg te werken. 2016 en 2017 worden financieel de zwaarste jaren voor jeugdzorg, met forse kortingen op de rijksbudgetten. Raadsbesluit per 16-01-2014 dat middelen macrobudget bestemd voor jeugdzorg ook ingezet worden voor jeugdzorg. Krediet handhaven voor tegenvallers op uitgaven Zorg In Natura komende jaren.
7670000	Nieuwbouw De Golfstroom	U	630.804	0	491.932	138.872		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7714300	**verv** Plaatsing en financiering AED's	U		36.000	36.000	0	G	Stichting Hartsave Veghel (SHV) heeft middelen ontvangen om meer AED's te plaatsen in de gemeente Veghel om zodoende te voldoen aan de 6 minuten dekking. Voor deze financiering was 50% co- financiering nodig uit de samenleving. Inmiddels zijn de AED's geplaatst en is de gemeente Veghel een stukje veiliger. Krediet kan worden afgesloten.
7721020	**verv*Opst. communicatie-en handhavingsplan afval	U	11.163	0	0	11.163	G	Project is afgerond.

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7721080	Stationaire persinstall.+ papiercontainer VVI2014	U	26.180	24.400	0	50.580		De definitieve gunning heeft eind december plaatsgevonden. De levering van de persinstallatie vindt begin 2017 plaats.
7721090	Stationaire persinstall.+ restcontainer VVI 2014	U	38.697	35.600	-5.486	79.783		De definitieve gunning heeft in december plaatsgevonden. De levering van de persinstallatie vindt begin 2017 plaats.
7721110	Vervanging 15 ondergrondse afvalcontainers	U		80.000	70.151	9.849		Er worden 11 ondergrondse containers vervangen dit jaar. Voor de overige 4 containers wordt in 2017 een besluit genomen.
7722130	**verv** Riolering herstructurering Oranjewijk	U	193.865	0	193.865	0	G	Project afgerond
7722190	**verv** Operationeel Programma Riolering 2013	U	275.832	1	206.892	68.941	G	De laatste relining opdracht uit dit project is in 2016 afgerond, waarmee het project is afgesloten.
7722190		I	-19.785	0	0	-19.785	G	
7722200	Wegen en riolering Bloemenwijk	U	2.497.923	0	343.378	2.154.545		Fase 1 van de Bloemenwijk is afgerond.
7722200		I	207.923	0	210.331	-2.408		
7722210	**verv**Onderzoeken OPR 2015	U	54.234	-1	56.237	-2.004	G	In het OPR 2016 zijn 6 studies benoemd: - Het Opstellen vGPR+ Meierijstad 2017-2021, - Opstellen Opererationeel programma riolering Meierijstad(deel Veghel) 2017 (OPR 2017), - Nader onderzoek afkoppelmogelijkheden Erp (N616), - Onderzoek lozingen op Zuid-Willemsvaart, - Het Vervolgonderzoek grondwateroverlast De Leest, - Herberekening De Dubbelen. De eerste vier onderzoeken lopen nog, de laatste twee zijn afgerond. In het OPR 2017 worden de projecten geevalueerd en adviezen daaruit worden opgenomen.
7722220	**verv** Verbindingsriool Moeders Gat OPR 2015	U	13.754	-1	9.911	3.842	G	Project is afgerond.
7722230	Rioleringswerkzh Voordijk e.o. Erp OPR 2015/2016	U	180.764	159.999	335.763	5.000		Het project is uitgevoerd, de onderhoudsperiode loopt t/m 1 juni 2017.
7722240	Projectmatige maatregelen OPR 2015	U	88.216	1	65.825	22.392		Binnen dit project zijn diverse activiteiten uitgevoerd zoals renovatie van gemalen, vervangen van lozingsputen en het herstellen van straat- en trottoirkolken. De laatse activiteit wordt in het eerste kwartaal van 2017 afgerond.
7722250	Inr. grondwatermeetnet fase 1 (De Leest) OPR 2016	U		13.000	0	13.000		Onderzoek in 2016 heeft uitgewezen dat de problemen voornamelijk worden veroorzaakt door de bodemopbouw op particulier terrein. Eigenaren en bewoners staan daardoor zelf aan de lat voor het treffen van maatregelen. Wel heeft de gemeente toegezegd dat zij een voorbeeldenboek van mogelijk te treffen maatregelen opstelt. Verder is door de gemeente toegezegd dat als bewoners grondwater via de door hen te treffen maatregelen willen afvoeren door de gemeente van de perceelgrens zal worden ingezameld en afgevoerd.
7722260	**verv*Afkop.maatr. Erp Morsenb/Korstjaanhof OPR16	U		0	0	0	G	De maatregelen om af te koppelen zijn in 2016 afgerond.
7722270	Vervangen riolering Koolenkampen fase 1 OPR 2016	U		715.000	122.892	592.108		De voorbereiding is in 2016 succesvol afgerond. In 2017 worden de benodigde werkzaamheden
7722270		I		100.000	100.000	0		uitgevoerd.
7722280	Afkoppelmaatregelen de Markt OPR 2016	U		210.000	301	209.699		In 2015 is de startnotitie "Verbeteren markt" vastgesteld als onderdeel van het masterplan Veghel centrum 2030. Onderdeel hierin vormt het afkoppelen van het regenwater van het riool en het afvoeren hiervan naar de Aa. Omdat het gebouw van PostNL nog niet is verworven, zijn er nog geen werkzaamheden uitgevoerd.
7722290	Afkoppelen gemeentelijke eigendommen OPR 2016	U		110.000	34.234	75.766		Om te stimuleren dat particulieren en bedrijven regenwater afkoppelen van de riolering heeft het waterschap Aa en Maas recent een stimuleringsregeling vastgesteld. Met het vervangen van de riolering in de Bloemenwijk is naast het afkoppelen van het verhard oppervlak in de Asterstraat tevens een deel van het verhard oppervlak van Victoria voeders afgekoppeld. De werkzaamheden zijn inmiddels uitgevoerd
7722300	**verv** Verv.rioler.+afkopp. Kerisakkerstr. OPR16	U		75.000	75.424	-424	G	Het project is afgerond.
7722310	Upgraden hoofdpost rioolgemalen OPR 2016	U		23.000	1.720	21.280		De hoofdpost rioolgemalen van Veghel is in december 2016 geüpgraded en samengevoegd met de hoofdpost van Schijndel en draait per 1-1-2017 op de server van Meierijstad. Daarmee wordt voldaan aan de doelstelling van uitbreiding van het aantal installaties, betere functionaliteit en grotere gebruikersvriendelijkheid.
7722320	*verv* Vervolgonderz. grondw.overl. De Leest OPR16	U		28.000	29.977	-1.977	G	Project is afgerond.
7722330	Nader onderz. afkoppelmog.heden Erp (N616) OPR16	U		23.000	1.075	21.925		In 2016 zijn verschillende onderzoeken uitgezet.
7723080	Afronding stortplaats 't Ham	U	1.121	0	4.950	-3.829	G	Project is afgerond en afgesloten.
7723150	Gevelisolatie 70+woningen	U	31.161	0	0	31.161		Zie grote krediet Andere verkeersoplossingen ZOE incl. Molenpark.
7723150		I	31.162	0	0	31.162		

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7723250	Revolverende reserve duurzame energie	U	104.800	0	53.780	51.020		Bijna de helft van dit budget is besteed aan zonnepanelen op het stadhuis. Een deel van het budget is gereerveerd voor duurzame initiatieven van groepen inwoners en/of bedrijven. Er vinden gesprekken plaats met meerdere initiatiefnemers om te zien hoe de gemeente hen kan faciliteren. een deel van het budget is gereserveerd voor het opstellen van een revolverend fonds duurzame maatregelen aan de eigen gemeentelijke gebouwen. Voor het instellen van een dergelijk
7723250		I		0	2.580	-2.580		fonds zijn er in 2015 nog geen initiatieven ontplooid.
7723280	**verv**Sanering bodemverontreiniging Krommedonk	U		116.331	124.607	-8.276	G	De aangetroffen verontreiniging is conform plan van aanpak gesaneerd en de natuurvriendelijk oever is gerealiseerd.
7810030	**verv** Structuurvisie Veghel	U	4.992	0	5.185	-193	G	In 2016 zijn activiteiten ten laste van dit krediet gebracht die te maken hebben met de uitwerking van de Structuurvisie Veghel 2030 en de verkenningsfase van het manifest Dommeldalvallei. Het krediet is dit jaar volledig benut en afgesloten.
7810160	Gebiedsvisie BIO Veghel	U	9.612	0	1.948	7.664		Op deze post zijn inkomsten geboekt die samenhangen met het verwerven van BiO-gelden. De inkomsten die in 2015 en eerdere jaren zijn ontvangen worden gebruikt ter dekking van diverse projecten. Deze dragen bij aan de kwaliteitsverbetering van het landelijk gebied in Veghel, zoals versterking Aa-dal en grondaankoop
7810160		I	-1	1	1.948	-1.948		in de Eerdse Bergen.
7810270	Herontwikkeling vm ziekenhuisterrein Bernhoven	U	-15.477	0	3.366	-18.843		De herontwikkeling van het voormalige ziekenhuisterrein is voor een jaar stil komen te liggen vanwege het besluit om in het voormalige ziekenhuis voor een periode van een jaar vluchtelingen te huisvesten. In de loop van 2016 heeft het COA echter besloten van deze locatie geen gebruik te maken. De ontwikkelende partijen, die eigenaars zijn van het terrein, hebben gemeente laten weten dat zij de oorspronkelijke plannen aan
7810270		I	-15.477	0	3.366	-18.843		het heroverwegen zijn. Naar verwachting ontstaat
7810280	Overeenkomst Ruimte voor Ruimte	U	270.718	0	257.465	13.254		In 2016 zijn de resterende middelen van dit krediet bestemd voor Beek-herstel van de Aa en aanleg van een ecologische stapsteen langs de Hurkske Loop. Deze werkzaamheden zijn waarschijnlijk in 2017
7810280		I	270.718	0	257.465	13.254		afgerond.
7810290	**verv** Opstellen drie wijkvisies	U	13.304	0	0	13.304	G	Op het moment van opstellen van het jaarverslag is er een raadsinformatienota in voorbereiding over dit thema. In de raadsinformatienota zal ingegaan worden op het beëindigen van dit wijkvisietraject. Zie zaaknr. 65968.
7810300	**verv**Wijkvisies Ven/Zuid, Leest/Kern West centr	U		30.000	0	30.000	G	Op het moment van opstellen van het jaarverslag is er een raadsinformatienota in voorbereiding over dit thema. In de raadsinformatienota zal ingegaan worden op het beëindigen van dit wijkvisietraject. Zie zaaknr. 65968.
7810310	Versterking Aa-dal	U		332.396	97.252	235.144		In 2016 hebben de gemeenten Bernheze, 's-Hertogenbosch en Veghel, in samenwerking met Waterschap Aa en Maas, een Verkenning voor het Aa-dal opgesteld.
7810310		I		332.396	97.252	235.144		
7820030	Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2 Bodem	U	237.927	0	5.638	232.289		In 2016 zijn vanuit dit budget de bodemonderzoeken voor de binnenstedelijke ontwikkelingslocaties gerealiseerd. In overleg met de provincie is afgesproken dat de resterende middelen in Meierijstad ingezet kunnen worden voor bodemonderzoeken en daaruit voortvloeiende
7820030		I	237.927	0	5.638	232.289		bodemsaneringen.
7820050	Gereserv.gelden tijd.stim.reg.woningbouwprojecten	U	-2.418.713	0	121.796	-2.540.509		Tussen 2009 en 2011 heeft de gemeente Veghel subsidiegelden ontvangen in het kader van de TSWP. De doelstelling van de subsidiegelden is het stimuleren van de woningbouw. In 2016 zijn de resterende middelen van deze subsidie passend ingezet ten behoeve van diverse
7820050		I	-2.418.713	0	121.796	-2.540.509		woningbouwprojecten.
7822000	Aan- en verkoop gronden	U	-15.702	15.702	25.135	-25.135	NO	Binnen dit krediet zijn aan- en verkopen, en daarmee samenhangende kosten, verantwoord die niet binnen een grondexploitatie vallen.
7822000		I	-36.280	36.280	13.646	-13.646	NO	

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7822030	**verv**Inv. wet alg.bepalingen omgev.recht (WABO)	U	30.878	-30.878	0	0	G	Het restant van het Wabo-budget zal worden gebruikt voor de kosten Invoering Omgevingswet. Deze FCL is in 2016 afgesloten en er is een nieuwe worden aangemaakt voor "Invoering Omgevingswet".
7822120	**verv** Inv.bijdr. renovatie gevels Raadhuis Erp	U	9.800	0	9.962	-162	G	Werkzaamheden zijn in gereed. Het toegekende krediet is volledig besteed en sluit per ultimo 2016 .
7822140	Invoering Omgevingswet	U		30.878	0	30.878		Voor zowel het college als de ambtelijke organisatie zijn, ter voorbereiding van de implementatie van de mogelijk in 2019 in te voeren Omgevingswet, bijeenkomsten georganiseerd.
7822400	**verv**Overdr. grond cpl 02 't Ven AD (zonnepark)	U		217.750	217.750	0	G	
7822500	**verv** Sloop Evertsenstraat 1a	U		140.000	130.256	9.744	G	Vanwege aangetroffen asbest is oorspronkelijke krediet in 2016 verhoogd. Alle werkzaamheden zijn inmiddels afgerond en krediet is afgesloten.
7930000	WOZ-module Meierijstad	U		100.000	0	100.000		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Het is de bedoeling begin 2017 over 2016 een inhoudelijk en financieel jaarverslag te maken over de besteding van het krediet het cashless-betalen. Dit jaarverslag komt dan, gelijk met de jaarstukken 2016 van de 3 gemeenten, in de raad van Meierijstad.
7940020	Transitiekosten uittreding BSOB	U		300.000	22.250	277.750		Dit krediet wordt ingezet voor uitvoering liquidatieplan (uittreden uit de BSOB) en zal naar verwachting volledig worden benut.In 2016 is volgens planning een projectplan gemaakt voor de uitvoering van het liquidatieplan.
7940030	Eenmalige uittredingskosten BSOB	U		1.800.000	0	1.800.000		De raad heeft besloten tot uittreding uit de gemeenschappelijke regeling BSOB. Door een onafhankelijk registeraccountant is een liquidatieplan opgesteld waarin de gevolgen van de uittreding in kaart zijn gebracht. Er zal een uittreedsom worden betaald voor ontvlechting, projectkosten, afwikkeling personeel en de taakuitvoering 2017.
7995150	**verv** Organisatie Ontwikkel Traject (OOT)	U	75.084	-1	47.539	27.544	G	Vanwege de fusie naar Meierijstad is dit krediet in 2016 nauwelijks meer gebruikt. Het is daarom ook aan het einde van 2016
7995150		I	-14.258	0	0	-14.258	G	afgesloten.
7995154	**verv** Afronding Bring Your Own Device (BYOD)	U	5.553	-1	5.544	8	G	Pensioenlasten 2015 t.l.v. Byod
7995220	**verv** Doorontwikkeling KlantContactCentrum	U	33.140	1	12.221	20.920	G	Dit krediet is in 2016 gebruikt voor adresonderzoeken door externen ten behoeve van het project Landelijke Aanpak Adreskwaliteit. Eind 2016 is het krediet afgesloten.
7995450	**verv*Vervanging bureaustoelen/onderstellen VVI15	U	-282	0	0	-282	G	Krediet is volledig besteed en bij de 1e BERAP 2016 afgesloten.
7995460	**verv** Uitrol werkplekken 2015 (VVI 2015)	U	83.339	-83.339	0	0	G	Er zijn in 2016 geen uitgaven ten laste van dit krediet gebracht. Krediet is bij de 1e BERAP 2016 vervallen.
7995470	Verv. GISVG/WABO door Key2Vergunningen	U	83.339	0	50.407	32.932		De vervanging van de applicatie GisVG / WABO is in de loop van 2016 in gang gezet. Momenteel vindt implementatie plaats. De financiële afronding vindt plaats in 2017.
7995480	**verv**Verv. applicatie delivery VDI's (VVI 2015)	U	125.008	-125.008	0	0	G	Vanwege de samenvoeging wordt het krediet niet aangesproken en is bij de 1e BERAP 2016 komen te vervallen.
7995490	Verv. servers inclusief toebehoren (VVI 2015)	U	96.598	-63.855	18.070	14.673		De serverruimte op locatie De Doornhoek is hiervoor aangepast. Eind 2016 kan dit krediet definitief afgesloten worden.
7995500	**verv** Firewalls infrastructuur (VVI 2015)	U	44.628	-44.628	0	0	G	In het kader van de fusie is dit krediet niet vervallen. Zie ook tekst jaarrekening 2015
7995510	**verv**Active card token infrastructuur (VVI 15)	U	8.334	-8.334	0	0	G	In het kader van de fusie is dit krediet niet vervallen. Zie ook tekst jaarrekening 2015
7995540	ICT Meierijstad: ICT Infra	U	1.313.505	502.785	851.044	965.246		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7995550	ICT Meierijstad: Software	U	886.975	0	723.197	163.778		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7995560	ICT Meierijstad: Multifunctionals	U	25.000	0	-19	25.019		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7995570	ICT Meierijstad: Telefonie	U	75.000	0	47.862	27.138		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7995580	Huisvesting Meierijstad incl verduurzaming	U		6.331.055	5.795.566	535.489		Zie voortgang grote projecten programmaverslag 2016.
7995590	**verv** Aanschaf bedrijfsauto tbv gladheidsbestr.	U		75.000	63.496	11.504	G	De bedrijfsauto is in december in gebruik genomen. Administratieve afhandeling moet nog plaatsvinden.

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Fcl	Omschrijving Fcl	I / U	Restant 31-12-2015	Kredieten 2016	Mutaties 2016	Restant 31-12-2016	* G / NO	Toelichting
7995600	Module Cashless betalen Meierijstad	U		70.000	27.014	42.986		De projectsecretaris heeft in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Het is de bedoeling begin 2017 over 2016 een inhoudelijk en financieel jaarverslag te maken over de besteding van het krediet het cashless-betalen. Dit jaarverslag komt dan, gelijk met de jaarstukken 2016 van de 3 gemeenten, in de raad van Meierijstad.
7995610	Verbouwing locatie Sint Oedenrode (Meierijstad)	U		248.131	2.229	245.902		Er zijn in 2016 diverse tussenrapportages verstrekt aan de kern- en stuurgroep. Begin 2017 volgt er nog een jaarrapportage aan college en raad van Meierijstad.
7995620	Bouw fietsenstalling bij Stadhuis	U		80.000	3.469	76.531		De vergunning is aangevraagd en de opgdracht verleend. Uitvoering vindt plaats 1e kwartaal 2017.
7995630	Aanschaf dienstfietsen werknemers	U		50.000	26.259	23.741		Dienstfietsen zijn in 2016 aangeschaft. Er volgen nog enkele laatste facturen begin 2017. Krediet kan daarna worden afgesloten. Nu is al wel duidelijk dat niet het volledige krediet benodigd is. Het restant valt in 2017 vrij t.g.v. de Algemene Reserve.
8721060	**verv** Vz.Ration.Wegbeheer asfalt/ elementen 2015	U	330.489	1	4.446	326.044	G	In verband met een aantal grote projecten (Rembrandtlaan, Koolenkampen, Bloemenwijk) zijn werkzaamheden doorgeschoven naar 2016.
8721060		I	330.489	0	4.446	326.043	G	
8721070	**verv** VZ. Rat. Wegbeheer asfalt/elementen 2016	U		1.264.300	1.163.227	101.073	G	Alle onderhoudswerkzaamheden van 2016, asfalt- en elementenonderhoud, zijn conform het Beheerplan Wegen uitgevoerd. Op de volgende locaties is asfaltonderhoud gedaan. Veghel: Marshallweg (ged.), Doornhoek (buitengebied Zijtaart), Bosscheweg (ged.), Gazellepad (ged.), Kraanmeer, Kraanmeerpad, Udenseweg (ged.), Achterhei, Nieuwe Veldenweg (ged.), Ham, Hintelstraat, Vondelstraat, Boerdonksedijk (ged.) en Vorstenbosscheweg. Overig: reparaties diverse huisaansluitingen en wortelopdruk en vervangen koudasfalt. Aan elementenonderhoud zijn volgens planning werkzaamheden uitgevoerd op circa 60 locaties, zoals De Amert (o.a. fietsdoorsteken), Mountbattenweg, Costerweg, Stirlingweg, Taylorweg, Mr. Schendelerstraat, Heisteeg, Hoge Biezen, Jekschot, Dr. Schaepmanlaan, Dongelaan, IJsselstraat, Maasstraat, Koekkoeksdonk, Zwaluwdonk, De Scheiffelaar en molenbeemden. Tevens is op een aanzienlijke aantal locaties worelopdruk weggenomen. Voor het onderhoud aan markeringen is een nieuwe aannemer begonnen, die alle markeringen heeft beoordeeld (slecht, matig, goed). Dit jaar zijn de als matig beoordeelde markeringen hersteld en zijn veel bereden locaties opgefrist. Diverse onderzoeken zijn uitgevoerd naar teerhoudendheid asfalt en trillingen/geluidshinder.
8721070		I		1.264.300	1.163.227	101.073	G	
8783010	VZ Realisatie verlegging Rembrandtlaan	U		3.600.000	344.358	3.255.642		Diverse verrekeningen van kosten die samenhangen met de verlegging van de Rembrandtlaan.
8783010		I		3.600.000	344.358	3.255.642		

I = Inkomsten; U = Uitgaven; G = Gereed; NO = Niet overboeken

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017

| | | |

I&M	E27B	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden** **Provinciale beschikking en/of verordening** **Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen**	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 03*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 04*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 05*	
		1	N-N-001-15 Mensgerichte maatregelen 2015	€ 8.382	€ 2.095			
		2	N-N-001-14 Mensgerichte maatregelen 2014	€ 0	€ 0			
		3	N-N-012-15 Reg. Uitv. Progr. Verkeersveiligheid 2015 jr vd senioren	€ 0	€ 0			
		100						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 06*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 09*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 10*	
		1	N-N-001-15 Mensgerichte maatregelen 2015	€ 39.820	€ 9.955		Ja	
		2	N-N-001-14 Mensgerichte maatregelen 2014	€ 42.283	€ 10.570		Ja	
		3	N-N-012-15 Reg. Uitv. Progr. Verkeersveiligheid 2015 jr vd senioren	€ 38.240	€ 9.560		Ja	
		100						

SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2016** **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 Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 11*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2 / 12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2015** **Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1).** **(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)**	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 03*	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 04*	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 05*	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 06*
		1	060860 Gemeente Veghel	€ 4.937.397	€ 63.441	€ 329.260	€ 0	€ 15.812
		2						
		100						

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 07*	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 08*	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 09*	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 10*	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 12*
		1	060860 Gemeente Veghel	€ 0	€ 18.119	€ 1.941	€ 0	€ 0	
		2							
		100							
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2A / 14*						
		1	060860 Gemeente Veghel	€ 0					
		2							
		100							
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2016** **Besluit**	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 01*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 02*	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 03*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 04*	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 05*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 07*	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 08*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G3 / 09*			
			€ 0	€ 0	Nee			

SZW	G3A	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2015** **Besluit**	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G3A / 01*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 02*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 03*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 04*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 05*	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 06*
		1	060860 Gemeente Veghel	€ 23.542	€ 30.000	€ 2.830	€ 67.778	€ 37.832
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G3A / 07*	Besteding (jaar T-1) Bob inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 08*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 09*	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicatornummer: G3A / 10*		
		1	060860 Gemeente Veghel	€ 0	€ 0	€ 0		
		2						
		100						

Lijst van gebruikte afkortingen

AOV	Ambtenaar Openbare Veiligheid
AVOI	Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BIE	Bouwgrond In Exploitatie
BIN	Buurt Informatie Netwerk
BIO	Buitengebied In Ontwikkeling
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporing Ambtenaar
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BMEC	Bio Massa Energie Centrale
BRP	Basis Registratie Personen
BRZO	Besluit Risico Zware Ongevallen
BSOB	Belasting Samenwerking Oost Brabant
BVL	Brabants Verkeersveiligheids Label
CAO	Collectieve Arbeid Overeenkomst
CIEP	Change Into Excellent Performance
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
CMG	Cuijk, Mill, Grave
CVO	Contactgroep Veghelse Ondernemers
CWP	College Werk Programma
DDS	Data distributie systeem
DMS	Document Management Systeem
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Europese Monetaire Unie
EU	Europese Unie
EVZ	Ecologische Verbinding Zone
FIDO	Financiering Decentrale Overheden
GGA	Gebied Gerichte Aanpak
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GOA	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GRP	Gemeentelijk Riolering Plan
HOV	Hoogwaardig Openbaar Vervoer
IBE	Intergemeentelijk Bureau Economie
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IDOP	Integrale dorpsontwikkelingsplannen
IDP	Integraal Duurzaamheids Plan
IHP	Integraal Huisvesting Plan
IKC	Integrale Kind Centra
IPB	Instituut Pieter Brueghel
ISD	Intergemeentelijke Sociale Dienst
ITV	Inland Terminal Veghel
IVP	Integraal Veiligheid Programma
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
JOP	Jongeren Ontmoeting Plaatsen
JOOG	Jongeren Op Gezond Gewicht
KCC	Klant Contact Centrum
KRW	Kaderrichtlijn Water
KVU	Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan
LOG	Landbouw Ontwikkeling Gebied

MER	Milieu Effect Rapportage
MFC	Multi Functioneel Centrum
MGBA	Modernisering Gemeentelijke Basis Administratie
MIK	Muziekschool
MOP	Meerjaren Ontwikkeling Programma
NBW	Nationaal Bestuursakkoord Water
OKE	Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie
OPUS	Overheid ProductencatalogUS
OZB	Onroerend Zaak Belasting
POV	Preventieve Ouderenzorg Veghel
PPS	Publiek Private Samenwerkingsovereenkomst
PvE	Programma van Eisen
RAW	Rationalisatie en Automatisering in de Grond-, Water- en Wegenbouw
RBL	Regionaal Bureau Leerplicht
RNI	Registratie Niet Ingezetenen
RRO	Regionaal Ruimtelijk Overleg
RUD	Regionale Uitvoering Dienst
RWS	Rijkswaterstaat
SBBV	Stichting Beveiliging Bedrijventerreinen Veghel
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden
SVN	Stimulering Volkshuisvesting Nederland
SWO	Stichting Welzijn Ouderen
UPO	Uitvoeringsprogramma Omgevingswet
UWO	Uit Werking Overeenkomst
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOC	Veghels Overleg Cultuur
VRI	Verkeer Regel Installatie
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
(v)so	(voortgezet) speciaal onderwijs
VVE	Voor- en Vroegschoolse educatie
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WIA	Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Waardebepaling Onroerende Zaken
WVG	Wet Voorzieningen Gehandicapten
Wgv	Wet Geurverordening
WWB	Wet Werk en Bijstand
ZMLK	Zeer Moeilijk Lerende Kinderen.