

JAARVERSLAG 2021

JAARREKENING 2021

MEIERIJSTAD

JAARSTUKKEN 2021

Dit zijn de jaarstukken 2021 van de gemeente Meierijstad. Hierin blikken we terug naar de behaalde resultaten en financiën van het afgelopen jaar. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad. Bij de programma's staat aangegeven wat we wilden bereiken, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het gekost heeft.

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave 4
Aanbiedingsbrief 5
Financiën in één oogopslag 6
Samenvatting 7
Programmalijnen 14
Participatie 14
Leefbaarheid 14
Duurzaamheid 15
Veranderopgave omgevingswet 15
Inclusie 15
Gezondheid 16
Organisatie ontwikkeling 16
Programma's 17
0 Bestuur en ondersteuning 18
1 Veiligheid 33
2 Verkeer, vervoer en waterstaat 39
3 Economie 47
4 Onderwijs 53
5 Sport, cultuur en recreatie 62
6 Sociaal domein 78
7 Volksgezondheid en milieu 94
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing 101
Financiële informatie programmaplan 113
Algemene dekkingsmiddelen 114
Overhead 119
Vennootschapsbelasting 124
Onvoorzien 125
Paragrafen 126
Lokale heffingen 127
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 132
Onderhoud kapitaalgoederen 139
Financiering 146
Bedrijfsvoering 149
Verbonden partijen 153
Grondbeleid 190
Financiën 197
Exploitatie 198
Balans 274
Verantwoording specifieke uitkeringen 293
Grondslagen 318

AANBIEDINGSBRIEF

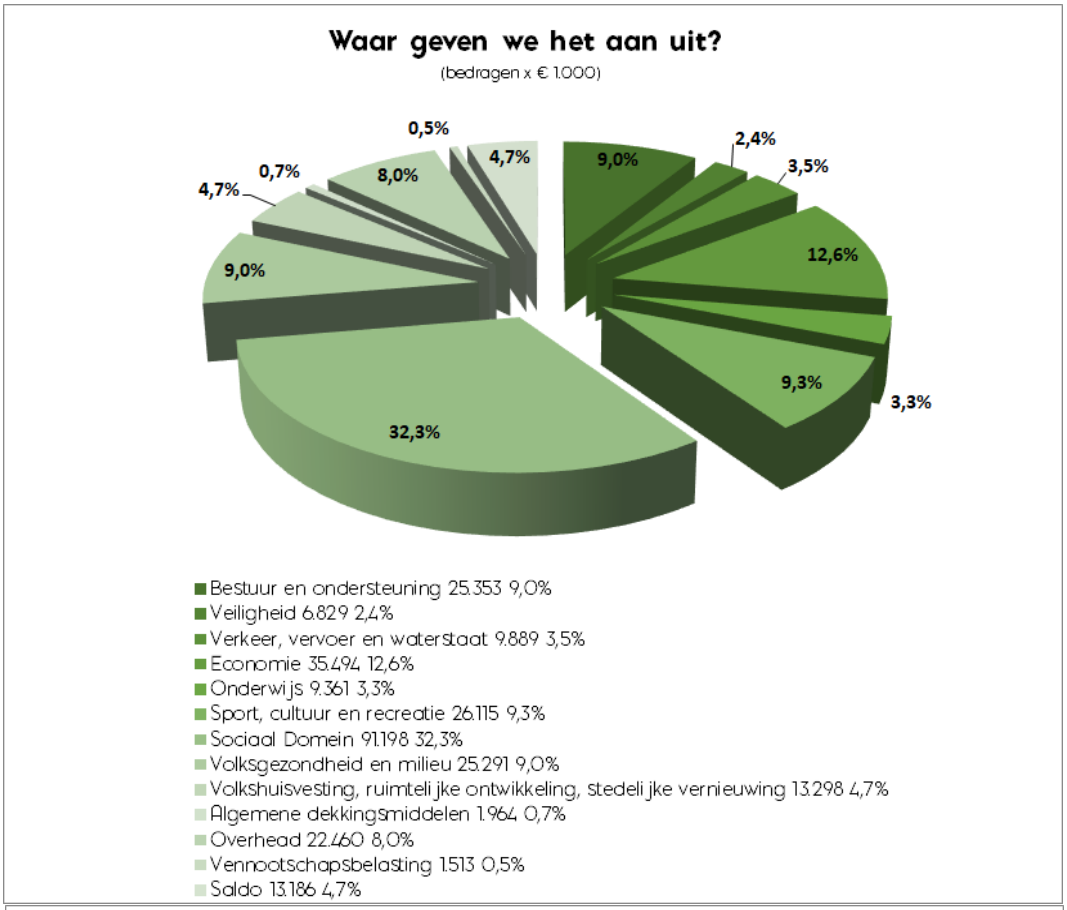
Geachte raadsleden,

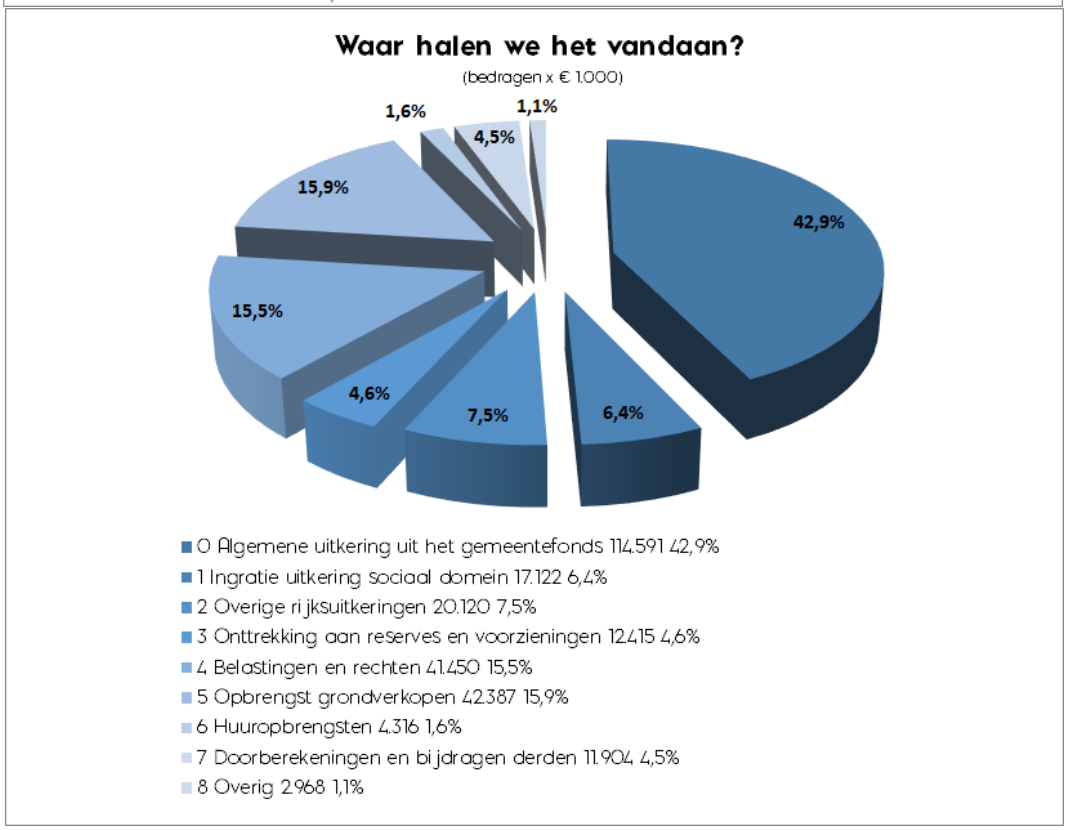
Hierbij bieden wij u het jaarverslag en de jaarrekening over 2021 aan met de bijbehorende bijlagen. Jaarlijks stellen wij het jaarverslag en de jaarrekening op en leggen met deze stukken verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiën. We kijken terug op het vorig jaar. Hebben we onze (hoofd)doelen en ambities bereikt? Hoe is het geld uit de begroting van het vorig jaar besteed? Zijn we binnen de budgetten gebleven?
De speerpunten van beleid en de ambities voor het jaar 2021 zijn opgenomen in de 'Mijlpalen van Meierijstad". Vele activiteiten zijn opgepakt. Nog niet alles van de Mijlpalen van Meierijstad is gerealiseerd, maar vele Mijlpalen zijn al zichtbaar. In het jaarverslag hebben wij per programma een verantwoording opgenomen middels een zogenaamde stoplichtenrapportage.
Financieel sluiten we het jaar af met een positief resultaat. In het jaarverslag zijn per programma de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad.

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

FINANCIËN IN ÉÉN OOGOPSLAG





SAMENVATTING

LEESWIJZER

De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de 9 programma's, de financiële informatie programmaplan en de (verplichte) paragrafen.

Bij elk programma gaan we in op de drie W-vragen: Wat willen we bereiken?, Wat hebben we daarvoor gedaan? en Wat heeft het gekost?. Ook zijn de ontwikkelambities 2021 opgenomen bij elk programma en de relatie met verbonden partijen voor het programma.

Wat willen we bereiken?
De doelstellingen bij "Wat willen we bereiken?" zijn overgenomen uit het coalitieakkoord 2017-2022 "Meierijstad zijn we samen". Op deze plek staan ook de verplichte beleidsindicatoren uit het besluit begroten en verantwoorden (BBV). De laatst bekende gegevens van waarstaatjegemeente.nl. zijn in de tabellen vermeld. Als in de tabel bijvoorbeeld 2018 staat, dan betekent dit dat hierna geen meting meer heeft plaatsgevonden. Als referentiemeting voor de gemeente Meierijstad vermelden we het gemiddelde van gemeenten in de klasse › 50.000 en ‹ 100.000 inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
De verantwoording van de voorgenomen activiteiten van 2021 maken we zichtbaar met een zogenaamde stoplichtenrapportage. De betekenis van de symbolen is als volgt: groene vink (de activiteit is gerealiseerd of loopt volgens planning), oranje uitroepteken (de activiteit is deels gerealiseerd of loopt iets achter op de planning) en een rood kruis (de activiteit is niet gerealiseerd of loopt ver achter op de planning). De activiteiten zijn voorzien van een korte toelichting.

Wat heeft het gekost?
Bij het onderdeel "Wat heeft het gekost?" staan de geraamde en gerealiseerde lasten en baten inclusief de mutaties in de reserves. Bij een afwijking van › € 50.000 per beleidsveld is een toelichting opgenomen. Ook zijn hier de eenmalige budgetten opgenomen, waarvan het voorstel is ze over te hevelen naar 2022.

De verplichte paragrafen gaan over lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. We verantwoorden hier de uitvoering van de geplande activiteiten uit de paragrafen van de programmabegroting 2021.

De jaarrekening bestaat uit informatie over de exploitatie, de balans, de verantwoording over specifieke uitkeringen en de grondslagen van balans en exploitatie. Er zijn overzichten opgenomen die gaan over investeringen, eenmalige budgetten en lasten/baten per taakveld. Ook is een overzicht opgenomen met daarin de financiële effecten corona 2021.

RESULTAAT

We sluiten het jaar 2021 financieel af met een positief resultaat van afgerond € 13,2 miljoen. Dat is € 10,6 miljoen positiever dan het geraamde resultaat van de begroting 2021 na wijziging.

VAN BEGROTING NAAR REKENING

De programmabegroting 2021 is op 5 november 2020 door de raad vastgesteld met een positief geraamd resultaat van € 1.334.000. Dit geraamd resultaat is in de loop van 2021 bijgesteld met begrotingswijzigingen van de 1e en 2e bestuursrapportage 2021 en afzonderlijke raadsbesluiten. Het geraamd resultaat 2021 na wijziging was positief € 2.568.000. Het gerealiseerd resultaat bedraagt € 13.185.000. In de tabel hieronder staat het verloop van de cijfers. We verklaren In de jaarstukken het verschil tussen geraamd en gerealiseerd resultaat, dus € 10.617.000. Een toelichting op hoofdlijnen is opgenomen na de tabel.

Van begroting naar rekening (bedragen x € 1.000)	2021
Primitieve begroting	1.334
Maart 2021	-9
1e Bestuursrapportage 2021	-690
Juli 2021	0
2e Bestuursrapportage (1-9) 2021	1.932
Oktober 2021	0
Geraamd resultaat begroting 2021 na wijziging	2.568
Gerealiseerd jaarrekeningresultaat 2021	13.185
Verschil t.o.v. geraamd rekeningresultaat	10.617

Deze € 10,6 miljoen positief is in grote lijnen als volgt verklaren:

Algemene uitkering (€ 4,1 miljoen voordelig)
De begroting 2021 is niet meer aangepast voor de uitkomsten van de september- en decembercirculaire 2021 (€ 2,7 miljoen voordelig). Eenmalige middelen die zijn toegekend in circulaires verzamelen we volgens de uitgangspunten van de begroting op één plek totdat ze ingezet worden. Het gaat om een bedrag van € 1,4 miljoen (voordelig) per 31-12-2021.

Sociaal Domein (€ 1,2 miljoen voordelig)
Binnen het sociaal domein zijn op diverse onderdelen voordelen ontstaan zoals voor wet inburgering, participatiewet, schuldhulpverlening en de individuele voorzieningen natura jeugd.

Ruimtelijk Domein (€ 3,3 miljoen voordelig)
Binnen het ruimtelijk domein zijn de voordelen vooral aan de batenkant. Het gaat dan om leges omgevingsvergunning, facilitaire projecten en anterieure overeenkomsten/werken voor derden. Daarnaast zijn de lasten voor de invoering van de omgevingswet nog niet volledig gerealiseerd vanwege uitstel van de ingangsdatum.

Stelpost Corona (€ 1,4 miljoen voordelig)
Voor het opvangen van de corona crisis zijn door de gemeente incidentele middelen geraamd (€ 1,0 miljoen) en hebben we van het rijk middelen ontvangen of zijn geraamde budgetten in verband met corona niet besteed). Het voordeel bedraagt € 1,4 miljoen.

Vennootschapsbelasting (€ 1,5 miljoen nadelig)
Omdat de feitelijke grondverkopen in 2021 hoger zijn geweest dan in de aanvankelijk gemaakte prognose, is de fiscale verliescompensatie in plaats van in 2022 al in 2021 meer dan benut. Dit betekent dat er feitelijk een vpb-verplichting in dat jaar is ontstaan. De vpb-last is berekend op € 2,1 miljoen. In eerdere jaren is een verplichting opgenomen van € 0,6 miljoen.

In de volgende tabel staan de grootste afwijkingen tussen geraamd en gerealiseerd resultaat. Tussen haakjes staat het nummer van het begrotingsprogramma. Bij de begrotingsprogramma's, onderdeel 'Wat heeft het gekost?', zijn de financiële verschillen per programma toegelicht.

Exploitatieresultaat (bedragen x € 1.000)	2021
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (0)	687
Stelpost corona (0)	1.360
Eigendommen diverse gronden (0)	1.140
Opbrengsten onroerende zaakbelastingen (financiële informatie programmaplan)	660
Stelpost te besteden middelen algemene uitkering (financiële informatie programmaplan)	1.462
Algemene uitkering (financiële informatie programmaplan)	2.730

Openbare verlichting (2)	-457
Zwembad de Molen Hey (5)	-257
Wegbermen en sloten (5)	-218
Inburgering (6)	230
Participatiewet Levensonderhoud (6)	407
Schuldhulpverlening (6)	225
Individuele voorz. Natura Jeugd maatwerkdienstverlening (6)	368
Riolering (7)	526
Winstnemingen grondexploitatie (3 en 8)	300
Leges omgevingsvergunning (8)	849
Invoeren omgevingswet (8)	514
Facilitaire projecten (8)	1.304
Inkomsten ruimtelijke ordening (8)	697
Personeelskosten (diverse programma's)	300
Vennootschapsbelasting	-1.491
Diversen	-719
Totaal verschillen	10.617

INVESTERINGEN EN EENMALIGE BUDGETTEN

Bij het samenstellen van de jaarstukken sluiten we kredieten administratief af. Een overzicht is opgenomen in de bijlage "Af te sluiten kredieten per 31 december 2021". Bij deze kredieten is in totaal € 1,6 miljoen minder uitgegeven. Dit leidt in de begroting tot lagere incidentele onttrekkingen uit voorzieningen en structureel lagere kapitaallasten.

Voor de kredieten waarvan de activiteiten nog niet zijn afgerond stellen we voor deze over te hevelen naar het volgende jaar. Deze zijn opgenomen in de bijlage "Kredieten die overgaan naar 2022". We stellen voor een restant krediethoogte van afgerond € 58,4 miljoen voor uitgaven en € 14,4 miljoen voor inkomsten over te hevelen naar 2022.

We sluiten eenmalige budgetten af met een totaalbudget van € 1,6 miljoen. Daarnaast stellen wij voor eenmalige budgetten over te hevelen naar 2022 voor een restantbudget van € 6,2 miljoen. Met deze overheveling is het mogelijk de projecten c.q. activiteiten in 2022 uit te voeren. De dekking van deze eenmalige budgetten komt uit reserves of inkomsten welke eveneens worden overgeboekt.

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

RESULTAATBESTEMMING

De jaarrekening 2021 sluit met een positief rekeningresultaat van afgerond € 13,2 miljoen. Ten opzichte van het verwachte rekeningresultaat (overschot € 2,6 miljoen) is dit een positieve ontwikkeling van € 10,6 miljoen. We stellen voor om voor een bedrag van € 4,1 miljoen bestemmingen te doen. Het overige resultaat voegen we toe aan de algemene risicoreserve. De bestemming van het rekeningresultaat vindt plaats als de jaarrekening is vastgesteld.

Resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Rekeningresultaat	13.185
Voorstellen tot bestemming	
Ontvangen rijksmiddelen jeugd	1.370
Tonk-gelden	616
Diverse ontvangen middelen algemene uitkering decembercirculaire 2021	750
Rijksbijdrage corona compensatie t.b.v. kunst en cultuursector	448
Ontwikkelopgave GOEP VTH	276
Wet kwaliteitsborging	48
Invoering omgevingswet (dekking ook overhevelen)	514
Volkshuisvestingsbeleid (dekking ook overhevelen)	30
organisatieontwikkeling	122
Inburgering (deels ook dekking overhevelen)	299
Laaggeletterdheid (deels ook dekking overhevelen)	82
Stelpost OMO (dekking ook overhevelen)	157
Zorg en veiligheid	35
Participatiewet Leenbijstand en Overige Bijdragen	30
Individuele voorziening Natura Jeugd maatwerkdienstverlening (dekking ook overhevelen)	621
Digitale toegankelijkheid, programma inclusie (dekking ook overhevelen)	25
Toeslagenaffaire	60
Totaal bestemmingen	5.483
Beschikbare dekkingen	
Algemene risicoreserve	744
Bestemmingsreserve sociaal domein	646
Totaal over te hevelen dekkingen	1.390
Ten laste van resultaat jaarrekening 2021	4.093
Toevoeging algemene (risico)reserve	9.092
Totaal bestemming	13.185

Toelichting

Extra rijksinkomsten jeugd 2021
In 2021 hebben we extra rijksinkomsten ontvangen voor het jaar 2021. We hebben ingestemd om uitvoering te geven aan enkele regionale- en lokale uitvoeringsplannen, waarbij we ernaar streven dat de benodigde hulp sneller beschikbaar is en dat de kosten niet verder toenemen. Om deze plannen uit te voeren stellen we voor de extra rijksinkomsten jeugd 2021 over te hevelen naar 2022. Het gaat om een bedrag van € 1.369.605.

Tonk-gelden
In een aantal gevallen is de hulpverlening die we vanuit de Bbz aanbieden aan ondernemers onvoldoende. Er is maatwerk nodig om ZZP'ers te helpen bij de coronacrisis. We stellen voor om de Tonk middelen die nog niet besteed zijn over te hevelen naar 2022 en aan te merken als eenmalige corona compensatie 2022. Het gaat om € 616.407.

Rijksinkomsten 2021 verwerkt in de decembercirculaire 2021
Bij de decembercirculaire zijn diverse extra middelen beschikbaar gesteld waarvan de uitgaven pas vanaf 2022 verantwoord kunnen worden. We stellen voor deze middelen over te hevelen naar 2022. Naast de middelen voor coronamaatregelen zoals hiervoor genoemd gaat het om geoormerkte middelen voor buurt- en dorpshuizen (€ 36.000), Jeugdhulp (€ 80.000), robuust rechts beschermingssysteem (€ 86.000), versterking ondersteuning wijkteams (€ 160.000), Impuls integraal werken (€ 126.000), systeemleren (€ 22.000), eindelening inburgeringsplichtig (€ 15.000), Inburgering (€ 17.000), continuïteit van zorg: meerkosten jeugd (corona) (€ 111.000), continuïteit van zorg: meerkosten Wmo (corona) (€ 97.000). In de raadinformatiebrief van de decembercirculaire heeft u kennis kunnen nemen van de inhoud van deze budgetten.

Rijksbijdrage corona compensatie t.b.v. kunst en cultuursector
De kunst- en cultuursector is hard getroffen als gevolg van corona. In de algemene uitkering is voor de kunst- en cultuursector € 368.984 extra ontvangen in 2021, maar nog niet bestemd en besteed. In de begroting 2021 was ook een budget beschikbaar voor coronacompensatie en -projecten en niet besteed voor € 78.810. We stellen voor deze bedragen van in totaal € 447.794 over te hevelen naar 2022 en in te zetten voor de gemeentelijke bijdrage in de nieuwe 'Makersregeling' van de provincie.

Ontwikkelopgave werkateliers GOEP en VTH
Deze werkateliers staan met de grote behoefte aan woningbouw, de nieuwe Omgevingswet, ontwikkelingen Duurzaamheid en een krapte op de arbeidsmarkt voor grote uitdagingen. Voor het uitvoeren van deze ontwikkelopgaven zijn financiële middelen nodig. We stellen voor om € 276.000 van het overschot personeelsbudget 2021 te bestemmen voor deze ontwikkelopgave.

Wet Kwaliteisborging (Wkb)
Op 1 januari 2023 treedt de nieuwe Wet kwaliteitsborging (Wkb) voor het bouwen in werking. Voor de noodzakelijke voorbereidingen die de gemeenten moeten treffen hebben gemeenten in 2021 een initiële bijdrage ontvangen. We stellen voor deze bijdrage over te hevelen naar 2022 voor een bedrag van € 47.952.

Invoering van de Omgevingswet
De ingangsdatum van de Omgevingswet is verzet naar 1 januari 2023. Het budget voor de implementatie van de Omgevingswet is daarom nog niet geheel ingezet. In 2022 gaan we dit budget verder inzetten voor inhuur, trainingen en opleidingen, communicatie en de verdere implementatie van de benodigde software en digitale systemen. We stellen voor om het resterende budget van € 514.218 over te hevelen naar 2022. We stellen voor de dekking uit de algemene risicoreserve ook over te hevelen.

Volkshuisvestingsbeleid
Door de hoge druk op de woningmarkt die blijft aanhouden wordt er steeds vaker naar een actieve rol voor de overheid gezocht om verantwoord in te grijpen op de markt waar mogelijk of nodig.
Met name met beleidsinstrumenten zoeken we naar oplossingen om een evenwichtige woningmarkt met voldoende slaagkansen voor alle woningzoekenden te behouden. In 2021 is al veel beleid ontwikkeld of opgestart, maar nog niet alles is afgerond. We stellen voor om het nog resterende budget van € 29.665 over te hevelen naar 2022 om het beleid af te ronden en nieuwe vragen op te pakken. We stellen voor de dekking uit de algemene risicoreserve ook over te hevelen.

Organisatieontwikkeling
Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar. Er resteert eind 2021 een bedrag van € 122.000 omdat door corona een aantal ontwikkeltrajecten in werkateliers vertraging hebben opgelopen. Vanaf het moment dat fysieke bijeenkomsten weer mogen verwachten wij een inhaalslag. Ook organisatiebrede bijeenkomsten (bijvoorbeeld de organisatiedag) heeft niet plaatsgevonden. Ook hier verwachten we in 2022 een inhaalslag. Verbinding met elkaar is essentieel voor het werkgeluk van onze medewerkers.

Inburgering
Vanaf 1 januari 2022 is de wet Inburgering gestart. Het Rijk heeft verschillende middelen beschikbaar gesteld voor de implementatie van de wet. In 2018 zijn we gestart met een nieuwe aanpak voor nieuwkomers. Uit de benchmark in 2021 is gebleken dat onze aanpak succesvol is. Door de uitstel van de wet en corona is de doorontwikkeling vertraagd. In 2022 gaan we onze aanpak verder

optimaliseren. De investeringen in 2022 hebben drie pijlers; 1) het ontwikkelen van innovatieve projecten om het taalniveau van inburgeraars te verhogen, 2) uitbreiding inzet van ervaringsdeskundigen en 3) het versterken van onze Toegang vanwege de hoge instroom nieuwkomers.
Voor het over te hevelen budget (€ 299.883) is voor een deel (€ 28.000) dekking aanwezig in de algemene risicoreserve. Deze dekking wordt eveneens overgeheveld.

Laaggeletterdheid
Door de corona maatregelen hebben we in 2021 veel minder activiteiten kunnen uitvoeren dan we hadden willen doen. We stellen voor de resterende middelen uit 2021 van € 81.513 over te hevelen naar 2022. Hiermee kunnen we inzetten om een inhaalslag te maken in het bereiken van laaggeletterden en het geven van cursussen. Voor het over te hevelen budget is voor een deel (€ 14.904) dekking aanwezig in de algemene risicoreserve. Deze dekking wordt eveneens overgeheveld.

Stelpost OMO
Conform de doordecentralisatieovereenkomst met Stichting OMO dient na afloop van elke 5 jaar een financiële afrekening plaats te vinden met betrekking tot de uitgekeerde doordecentralisatievergoeding. De eerstvolgende afrekening heeft betrekking op de periode 2018-2022. Het eenmalige budget is nodig om deze vijfjaarlijkse financiële afrekening mogelijk te maken.
Voor het over te hevelen budget (€ 156.846) is dekking aanwezig in de algemene risicoreserve. Deze dekking wordt eveneens overgeheveld.

Zorg en veiligheid
Het gaat hier om rijksmiddelen voor brede aanpak dak- en thuisloosheid. Regionaal advies over te ontwikkelen activiteiten is recent opgeleverd. In 2022 worden deze, waar nodig, geïmplementeerd. We stellen voor de resterende rijksmiddelen over te hevelen naar 2022 voor € 34.962.

Participatiewet Leenbijstand en overige bijdragen
Met dit budget ondersteunen we zelfstandig ondernemers bij heroriëntatie op een ander verdienmodel of op een baan in loondienst. De middelen zijn beschikbaar gesteld om samen met de zelfstandig ondernemers te inventariseren of, en welke ondersteuning nodig is. We stellen voor het resterende budget van € 30.129 over te hevelen naar 2022.

Individuele voorziening Natura Jeugd maatwerkdienstverlening
In 2017 is regionaal de transformatie jeugdzorg in gang gezet. Hiervoor zijn door de deelnemende gemeenten de noodzakelijke middelen beschikbaar gesteld. Deze transformatie heeft een langere doorlooptijd dan aanvankelijk werd verondersteld. Het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) heeft in 2021 besloten om de restant-middelen in 2022 in te zetten voor de noodzakelijke transformatie / hervorming jeugdzorg. Voor het over te hevelen budget (€ 621.085) is dekking aanwezig in de reserve sociaal domein. Deze dekking wordt eveneens overgeheveld.

Digitale toegankelijkheid, programma inclusie
We stellen voor het budget om invulling te geven aan digitale toegankelijkheid over te hevelen naar 2022. Het gaat om € 25.000), de dekking aanwezig in de reserve sociaal domein wordt dan ook overgeheveld.

Toeslagenaffaire
De afspraken over de compensatie van de kosten die gemeenten in het kader van de hersteloperatie maken, zijn opgenomen in zogenaamde specifieke uitkeringen. Gemeenten kunnen vanaf 2021 de kosten voor inrichting of kosten voor de uitvoering van de coördinatie van het gemeentelijk steunpunt herstel kinderopvangtoeslag (projectleider en ander betrokken medewerkers bij het steunpunt) opvoeren bij de verantwoording. De bijdrage is voor Meierijstad in totaal € 120.000 voor 4 jaren, 2020 t/m 2023. Hiervan is in 2021 de helft € 60.000 gedeclareerd. Met deze bijdrage en de bijdrage voor 2022 en 2023 worden de kosten van personele inzet gedekt komende 2 jaren. Om de toeslagenaffaire goed te kunnen uitvoeren worden de middelen over 2020 en 2021 in de periode 2022 tot en met 2023 ingezet

CORONA

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

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

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

Tussentijds hebben wij inzicht geboden in de wijze waarop Meierijstad financiële consequenties heeft ondervonden. De begroting 2021 is daarvoor aangepast bij de 1e en 2e bestuursrapportage 2021.
Na de 2e bestuursrapportage 2021 werd het effect 2021 ingeschat op een voordeel van € 359.000.
Binnen de begroting hadden wij een stelpost gereserveerd van € 1,0 miljoen, waardoor er een restant van € 1.359.000 beschikbaar was. Uiteindelijk valt dit voordeliger uit.
In het onderdeel 'Financiën - financiële effecten corona' is een vergelijking gemaakt tussen de verwachte effecten zoals tussentijds gepresenteerd in de bestuursrapportages en het uiteindelijke resultaat.
In 2022 zal in de bestuursrapportages verder inzicht worden gegeven over het verdere verloop.

PROGRAMMALIJNEN

PARTICIPATIE

Ambitie

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

"We investeren in de kracht van de samenleving en hebben oog voor de menselijke maat". Deze quote uit de besturingsfilosofie van Meierijstad is van toepassing bij de ambitie voor het programma Participatie. De samenleving zijn de wijken en dorpen, verenigingen, bedrijven, instellingen en individuele burgers. Een wisselend samenspel tussen de samenleving en de lokale overheid. Sociale innovatie bevordert participatie en het is de kunst om technologie, organisatie en maatschappij slim te benutten en te verbinden door te investeren in mensen, een 'duurzame maatschappelijke betrokkenheid'.

Activiteiten

We hebben in 2021 verder vorm aan het traject "Participeren en leren" gegeven. Dit gebeurde op de onderdelen Cultuur maken, Versterken van wat er is en het onderdeel Samen leren.
In 2021 werkten we met een ontwikkel- en uitvoeringsprogramma Participatie. In dit programma zaten onder andere opzetten van een proces voor maatschappelijke initiatieven, activiteiten die gericht zijn op het door ontwikkelen van het participatie-gedachtengoed bij medewerkers en de vertaling ervan in het dagelijkse (beleids)werk met de samenleving. Er is een start gemaakt met de leerlijn Participatie. We werkten in 2021 verder aan de mogelijkheden van digitale participatie, zodat we een mooie mix van online en offline participatiemogelijkheden hebben. In 2021 voerden we op verzoek van de gemeenteraad weer startgesprekken burgerparticipatie met de raad en belanghebbenden. Dit ging in goede samenwerking met de griffier. In 2022 wordt de pilot geëvalueerd.

Het Nieuwe Ideeën Fonds (voorheen burgerinnovatiefonds) bood ook in 2021 mogelijkheden voor inwoners van Meierijstad voor initiatieven op het gebied van sociale of technische innovatie en of (innovatieve) participatie. In 2021 werkten we verder aan meer bekendheid van het fonds.

LEEFBAARHEID

Ambitie

Wij willen een gemeente zijn met een prettige woon- en leefomgeving. Een gemeente die uitgaat van de kracht van de samenleving en oog heeft voor de menselijke maat. We bezien leefbaarheid vanuit de volgende dimensies: sociale leefbaarheid, fysieke leefbaarheid, en veiligheid.

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

Activiteiten

In 2021:
- Zijn we gestart met de wijkaanpak in de Bloemenwijk Schijndel en Veghel Zuid om de leefbaarheid te verbeteren. Deze aanpak is verankerd in de prestatieafspraken tussen woningcorporaties, gemeente en huurdersverenigingen. De uitkomsten uit de leefbaarheidsmonitor vormen het startpunt voor gesprek in beide wijken, waarbij actieteams (met inwoners, woningcorporaties, welzijn, politie en gemeente) samenwerken om de leefbaarheid in deze wijken te verbeteren. In beide wijken zijn de eerste successen behaald. Op basis van de ervaringen en resultaten uit 2021 verstevigen corporaties en gemeente de samenwerking op leefbaarheid met een gezamenlijke leefbaarheidsagenda, die begin 2022 vormgegeven wordt.
- Hebben we diverse inwoners met ideeën of plannen voor een activiteit die de leefbaarheid in dorpen en kernen stimuleert, ondersteund via het leefbaarheidsbudget.
- Zijn de eerste stappen gezet in de voorbereiding op de vervolgmeting van de leefbaarheidsmonitor in 2022.
- Hebben we het afgelopen jaar actief geparticipeerd in het Regiodealprogramma "Leefbaarheid in de Dorpen"

DUURZAAMHEID

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

Activiteiten
Binnen het uitvoeringsprogramma duurzaamheid zijn onder de thema's Energiek & verantwoord, Circulair & schoon en Klimaatbestendig & biodivers diverse projecten uitgevoerd. Deze projecten staan genoemd in onderdeel 7.6. van de jaarrekening en zijn uitgebreider beschreven in de verantwoording van het uitvoeringsprogramma duurzaamheid dat afzonderlijk aan de raad wordt aangeboden.

VERANDEROPGAVE OMGEVINGSWET

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

Activiteiten
In 2021 hebben we de drie sporen verder gevolgd die door de raad zijn uitgezet in het Koersdocument Omgevingswet.
Het gaat daarbij om Anders werken, Kerninstrumenten en de Digitale informatievoorziening.
We hebben de andere manier van werken voorbereid die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Daarbij hebben we de eerste ervaringen opgedaan met de intaketafel en hebben de voorbereidingen getroffen voor het werken met de omgevingstafel, met het voeren van de omgevingsdialoog, en met de versnelling en vereenvoudiging van werk processen. Daarnaast hebben medewerkers deelgenomen aan opleidingen en trainingen.
We hebben samen met de raadswerkgroep onderwerpen verkend die in de diverse juridische producten en het omgevingsplan gaan landen.
We zijn doorlopend bezig met de digitale informatievoorziening die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is in de vorm van 3 lokale applicaties. Deze applicaties worden ingericht en aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). De uitdagingen bij het DSO zijn overigens de reden dat de invoeringsdatum van 1 juli 2022 vooruitgeschoven wordt naar 1 januari 2023.

INCLUSIE

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

Activiteiten
Voor inclusie hebben we in 2021 de focus gelegd op twee onderwerpen uit de Lokale Inclusie Agenda: Fysieke toegankelijkheid en Bewustwording. Vanuit het thema fysieke toegankelijkheid hebben we met de Tweede Kamer verkiezingen -verschillende stemlocaties toegankelijk gemaakt na schouw van Stichting Toegankelijk Meierijstad, zijn aanpassingen gedaan aan gemeentelijke openbare gebouwen en zijn we gestart met de voorbereiding van het realiseren van openbare invalidentoegankelijke (zelfreinigende) toiletten in de centra van Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel.
Vanuit het thema bewustwording hebben we gewerkt aan verschillende webinars, artikelen en nieuwsbrieven. Verder hebben we een online e-learning herkennen van discriminatie ontwikkeld voor medewerkers van gemeente Meierijstad en is er een intern ambassadeursnetwerk diversiteit en inclusie

gestart. Daarnaast hebben we drie organisaties ondersteund via het stimuleringsfonds en hebben we de waarderingsprijs in 2021 twee keer uitgereikt. Als kers op de taart hebben we actief media aandacht en bewustwording gecreëerd met onze deelname aan de verkiezing Meest Toegankelijke Gemeente van Nederland waarbij we in de top 12 zijn gekomen.

GEZONDHEID

Ambitie

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

Activiteiten

In 2021 hebben we ingezet op het stimuleren van een gezonde leefstijl en het verkleinen van de gezondheidsverschillen. Via diverse projecten hebben we gewerkt aan de bewustwording van gezond gedrag. Daarnaast werkten gezondheid & sociaal domein integraal samen aan thema's zoals de coalitie eenzaamheid en het programma Kansrijke start. Verder hebben we in 2021 een start gemaakt met de koppeling van het thema gezondheidsbevordering aan de omgevingsvisie en het omgevingsplan. Daarnaast wordt vanuit het sociaal domein en gezondheid deelgenomen aan (de doorontwikkeling van) de intaketafel Omgevingswet.

ORGANISATIE ONTWIKKELING

Ambitie

Voor de organisatie is de volgende ambitie geformuleerd.
Wij verbinden visie, doelen en kernwaarden in alles wat we doen. Ons DNA, dit zijn wij, zo doen we dat in Meierijstad. Dit werken we langs de volgende lijnen uit.
Wij zijn de samenleving
In alles wat wij doen staan de burgers, bedrijven en instellingen van Meierijstad centraal. Wij kennen geen binnen of buiten en wij werken mét in plaats van vóór de samenleving. Wij handelen vanuit de visie 2025.
Wij zijn aandeelhouder
Wij zijn ervan overtuigd dat je het beste tot je recht komt wanneer je verbonden bent met de waarden van de organisatie. Dat is wanneer je zelf waarde toevoegt als professional, als eigenaar, als ondernemer en als regisseur. Wij zijn even divers als het brede scala aan bedrijven en inwoners. Wij geloven dan ook in gelijkwaardigheid in plaats van gelijkheid en werken daarom vanuit de talenten van de mensen. Wij dagen je uit.

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

Activiteiten

De programmalijn Organisatieontwikkeling richtte zich in 2021 speciaal op de ontwikkeling naar zelforganiserende teams en de "Meierijstadse manier van werken". Zelforganisatie draagt bij aan het bereiken van een bijzonder persoonlijke dienstverlening en de bestuurlijke ambities en staat voor werkgeluk bij medewerkers. In 2021 hebben we onder andere gewerkt aan het geven van basisinformatie zelforganisatie, teamrollen zelforganisatie, pilot zelforganiserend overleggen en besluitvorming, de kaders en het speelveld van zelforganisatie en de beïnvloeding van concreet gedrag hierbij.
In het kader van een lerende organisatie ontwikkelden we een scholingsaanbod door, zowel in fysieke trainingen als in een digitaal aanbod.

PROGRAMMA'S

0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Begroting 2021		Jaarrekening 2021	
	Jaar	Meierijstad	Jaar	Meierijstad
Formatie, Fte per 1.000 inwoners	2021	6,9	2021	7,1
Bezetting, Fte per 1.000 inwoners	2021	6,5	2021	6,6
Apparaatskosten (bedragen x € 1.000)	2021	601,2	2021	581,7
Externe inhuur. Kosten als % van totale loonsom	2021	1,9%	2021	17,0%
Totale kosten externe inhuur (bedragen x € 1.000)	2021	784,4	2021	6.937,3
Overhead, % van totale lasten	2021	9,7%	2021	9,0%

Formatie en bezetting

De formatie en bezetting is iets gestegen ten opzichte van de concept begroting; dat komt doordat pas na vaststelling van de begroting de daarin goedgekeurde formatie-uitbreiding wordt toegevoegd. Dit komt in het rekeningcijfer naar voren. Ter vergelijk: uit de benchmark Vensters voor Bedrijfsvoering over 2020 komt naar voren dat bij de gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners de bezetting in fte op 8,2 per 1000 inwoners was, tegen 7,1 in onze gemeente.

Het saldo van het personeelsbudget bedraagt eind 2021 € 298.000 voordelig, ondanks een extra toerekening van uren aan de exploitatie omdat minder uren aan de grondexploitatie zijn toegerekend.

Externe inhuur

Op begrotingsbasis wordt alleen inhuur geraamd op een beperkt aantal posten. In de loop van het jaar worden de kosten die op die posten worden gemaakt als inhuur geboekt, maar ook alle inhuur die gedekt wordt ten laste van het budget personeelskosten. In de begroting wordt de formatie van het totaal personeelsbestand opgenomen. Echter niet de gehele formatie is werkelijk bezet gedurende het jaar, waardoor er binnen de organisatie vacatureruimte aanwezig is. Gedurende het jaar wordt een deel van deze vacatureruimte niet ingevuld, maar gebruikt als dekking om externe medewerkers in te huren. Zodoende is de begrote inhuur altijd een lager bedrag dan dat er in werkelijkheid is betaald.

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

Tenslotte wordt er ingehuurd als een vacature minder snel ingevuld kan worden door de krappe arbeidsmarkt. Ook dat zal zo blijven.

Ten opzichte van 2020 is de inhuur toegenomen. In absolute zin met circa 2,1 miljoen euro. Dit als gevolg van de vele extra werkzaamheden die de gemeente heeft uitgevoerd voor de Tozo regeling, de implementatie van de omgevingswet en de aanhoudende druk op het aantal vergunningsaanvragen. Hier staan extra rijksinkomsten (Tozo, uitvoeringskosten worden volledig vergoed) en extra leges voor vergunningen (afgerond € 850.000) tegenover die elders in de jaarstukken zichtbaar worden. Op diverse plekken in de organisatie is ook sprake van het niet/nauwelijks kunnen werven van nieuwe vaste krachten (o.a. vergunningen, ICT, beheer) waardoor moet worden uitgeweken naar inhuur.

Ter vergelijk: uit Vensters voor Bedrijfsvoering komt naar voren dat onze benchmarkgemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners in 2020 een percentage inhuur kenden van 15,3%. Ook die gemeenten hebben uiteraard in 2021 de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de Tozo regeling en invoering van de omgevingswet gehad. De benchmarkcijfers over 2021 zijn nog niet bekend.

Overhead
Het overheadpercentage geeft het percentage weer van de overheadkosten ten opzichte van de totale lasten bij de jaarrekening. Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden. Deze verantwoorden wij centraal op het taakveld overhead binnen dit programma. Het verschil tussen het percentage bij de begroting (9,7%) en jaarrekening (9,0%) zit hem vooral in lagere totale lasten bij de gehele jaarrekening t.o.v. van de begroting.
Dit met name doordat niet alle middelen (vooral éénmalige budgetten) volledig zijn uitgegeven in 2021.
Ter vergelijk: het landelijke percentage bij gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners in de benchmark Vensters voor bedrijfsvoering was in 2020 8,9%. De cijfers over 2021 zijn nog niet bekend.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

0.1 Onze dienstverlening is klantvriendelijk, resultaatgericht, laagdrempelig, servicegericht en dichtbij.	
0.1.1 Onderzoek openbare website Wij laten een gecertificeerd bedrijf onderzoeken of de openbare websites waar gemeente Meierijstad verantwoordelijk voor is digitaal toegankelijk zijn. **Toelichting** Op 4 november 2021 is de nieuwe website van de gemeente live gegaan. Het toegankelijkheidsonderzoek vindt begin januari plaats. We streven naar maximale digitale toegankelijkheid.	
0.1.2 Digitaal toegankelijk maken openbare websites Op basis van het onderzoeksrapport streven wij er naar de betreffende websites digitaal toegankelijk te maken deels door eigen werkzaamheden en deels door werkzaamheden vanuit de leveranciers. De verklaringen Digitale Toegankelijkheid worden aangepast naar de juiste status op basis van de resultaten vanuit het onderzoeksrapport. **Toelichting** Gemeente Meierijstad is verantwoordelijk voor 40 openbare websites. We beschikken over een compleet overzicht en zetten samen met leveranciers in op digitale toegankelijkheid. Aanpassingen die we zelf kunnen doen zijn ingepland en worden uitgevoerd.	
0.1.3 Onderzoek mobile apps Wij onderzoeken de omvang van de scope van het deelproject mobile apps om deze ook digitaal toegankelijk te krijgen. Ook voor mobile apps streven we naar digitale toegankelijk. **Toelichting** Gemeente Meierijstad is verantwoordelijk voor 10 openbare apps. We beschikken over een compleet overzicht en zetten samen met leveranciers in op digitale toegankelijkheid. Aanpassingen die we zelf kunnen doen zijn ingepland en worden uitgevoerd.	
0.1.4 Mijn Meierijstad	

We breiden de mogelijkheden van Mijn Meierijstad voor klanten uit om wijzigingen digitaal door te geven in het sociaal maatschappelijk domein. **Toelichting** Met het vervangen van de gemeentelijke website en het zaaksysteem is ook de beginpagina van de persoonlijke internetpagina MijnMeierijstad vervangen. De pagina is nog gebruiksvriendelijker gemaakt voor onze klanten.	
0.1.5 Klare taal We blijven onze medewerkers trainen op klare taal. We benutten het lezerspanel en gaan verder met de QR-codes. We laten de ontvangers onze brieven actief lezen. **Toelichting** Al onze medewerkers ontvangen een training Klare Taal. We borgen de resultaten onder andere met het Lezerspanel, het gebruik van standaard sjablonen, een technisch hulpmiddel om teksten te checken op Klare Taal en de pilot QR code op onze uitgaande brieven.	
0.1.6 Raad van verbeelding Op 24 juni 2019 is de strategische denkgroep Raad van Verbeelding (RvV) geïnstalleerd. De RvV bestaat uit bij de streek en/of Meierijstad betrokken prominenten en verkent de kansen en ontwikkelmogelijkheden voor de periode 2020 - 2050 voor Meierijstad om te komen tot een strategische ontwikkelkoers voor deze periode. Wij vragen de Raad van Verbeelding om hun eindproduct 'Meierijstad 2050' op inspirerende wijze vorm te geven. **Toelichting** De RvV wil een eindproduct opleveren dat vanuit de verschillende projecties inspiratie biedt en een start kan zijn voor een dialoog met stakeholders en inwoners over de scenario's, dilemma's, urgenties en grote opgaven voor Meierijstad. Het resultaat bestaat uit een 3-tal producties: een boek waarin met scenario's voor keuzen (mei 2022); een fysieke interventie (n.t.b.); een dag van de verbeelding (medio 2022).	
0.1.7 Nieuwe Ideeën Fonds (NIF) In dit kader pakken we de volgende activiteiten op: • Het financieel ondersteunen van door inwoners van Meierijstad aangedragen nieuwe ideeën/plannen op gebied van sociale/technische innovatie en/of participatie. • Het verder benutten en ontwikkelen van de communicatielijnen die opgezet zijn in 2020, maar door coronaperiode vertraging hebben opgelopen. • Sturen op beweging onder inwoners van Meierijstad die, met ondersteuning van NIF, ideeën van de Kids verder willen uitvoeren en NIF meer op de kaart gaan zetten • Het verbreden van NIF junior: Kinderen inspireren volwassenen en zorgen ervoor dat ideeën worden opgepakt. **Toelichting** Het Nieuwe Ideeën Fonds heeft als doel inwoners van Meierijstad een bijdrage te laten leveren aan participatie en actiever te betrekken bij innovatieve oplossingen voor maatschappelijke vraagstukken. Via verschillende communicatiekanalen hebben we beweging gestimuleerd onder inwoners, die ideeën/plannen bedenken, oppakken en organiseren. Dit loopt door in 2022. De gehonoreerde initiatieven zetten we in 2022 in de etalage (zie website https://www.meierijstad.nl/Alle_onderwerpen/Wonen_en_bouwen/Dorpen_en_wijken/Nieuwe_ideeenfonds). Om financieel te kunnen ondersteunen zijn we afhankelijk van aanvragen van inwoners van Meierijstad. We zien dat de indiening van aanvragen in 2021 minder was dan voorgaande jaren. Vermoedelijk heeft dit ook met corona te maken.	
0.1.8 Leefbaarheid rapportage We maken een jaarlijkse rapportage leefbaarheid met daarin een toelichting bij de stand van zaken op het thema leefbaarheid. **Toelichting** De rapportage is in de vorm van een Raadsinformatiebrief in maart 2021 naar de raad verstuurd.	

0.1.9 Leefbaarheidsbudget

Inwoners met ideeën of plannen voor een activiteit die de leefbaarheid in dorpen en kernen stimuleert ondersteunen wij met een bijdrage uit het leefbaarheidsbudget.

Toelichting

Ondanks de complicerende omstandigheden met corona is dit jaar door inwoners nog zo'n veertig keer gebruik gemaakt van het leefbaarheidsbudget.

0.1.10 Leefbaarheidsimpuls Omnipark Erp "De brug" in Erp

Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp realiseren we in het kader van de regiodeal enkele concrete projecten als leefbaarheidsimpuls.

Toelichting

Binnen de Regiodeal "Leefbaarheid in de dorpen" is de ontwikkeling van het Omnipark Erp aangemerkt als project dat gemeenschappen / kleine kernen activeert om de leefbaarheid te versterken door de ontwikkeling van een passend voorzieningen niveau. In het kader van de regiodeal heeft de gemeente €100.000 ingebracht. In het laatste overleg is het idee geopperd en door eenieder omarmd om een pontje over de Aa aan te brengen dat aansluit op de geplande wandel- en fietsroute. Met het waterschap is afgesproken dat zij de mogelijkheden onderzoekt.

0.1.11 Citymarketing

Wij werken aan de verbreding en verdieping van de campagne. Wij rapporteren over de voortgang en de doorontwikkeling van het citymarketingbeleid.

Toelichting

Het citymarketingbeleid heeft inhoud en vorm gekregen met een onderscheidend en kenmerkend profiel. Er zijn conform plan marketingmiddelen ontwikkeld en uitgerold. Daarnaast is citymarketing betrokken geweest bij tal van (netwerk)activiteiten en evenementen. De komende jaren wordt gewerkt aan verdieping en verbreding van het citymarketingbeleid.

0.2 De ambtelijke organisatie toont ondernemerschap en eigenaarschap.

0.2.1 Investeren in netwerk en relaties

Meierijstad verbindt haar 13 kernen en haar ambities aan netwerkrelaties van lokaal tot internationaal. We brengen in kaart welke kansrijke en toonaangevende evenementen, bijeenkomsten of gelegenheden er in 2021 zijn, binnen en buiten Meierijstad (jaarprogramma).
Op basis van het jaaroverzicht/programma nodigen we de juiste relaties uit op een vooraf afgewogen moment.
We brengen ons netwerk in kaart.
Wij initiëren of stimuleren jaarlijks 1 of 2 aansprekende evenementen die een bijdrage leveren aan onze ambities of ons kansen bieden ons netwerk te verstevigen (de Meierijstadtafel).
Om aan het gevoel van verbondenheid te werken faciliteert de gemeente Meierijstad initiatieven die bijdragen aan de verbinding van onze dertien kernen.

Toelichting

Behoudens 'Meierijstad mijmert' is het jaarprogramma als gevolg van Corona niet uitgevoerd. Wel zijn buiten het jaarprogramma om nieuwe kansen benut, zoals de ontvangst van een delegatie uit het Franse Carentan rondom Market Garden, de landelijke kick-off Verspillingsvrije weken, de ontvangst van Atelier Rijksbouwmeester en gemeente Eemsdelta en het Oogstfeest landschapslaboratorium Brabantse Beken. In het kader van de M50 en het RNOB (de Regio Deal) hebben wij ons bestuurlijk netwerk, ook richting Den Haag, weten uit te breiden. De verbinding van onze dertien kernen" is door corona maar gedeeltelijk gerealiseerd. Het resterende budget 'Meierijstad verbindt haar 13 kernen' wordt gedeeltelijk ingezet voor Research & Development als input om te verwerken in het eindproduct van de Raad van verbeelding.	
0.2.2 Landschapstriënnale De landschapstriënnale vindt plaats in april 2021. We werken samen met 3 waterschappen en lokale partners het thema "Brabantse Beekdalen" uit. Onderdeel hiervan is de realisatie van het Waadpad, een beleefkunstwerk met een educatief karakter, dat zich richt op bewustwording van kinderen en jeugd met betrekking tot de waarde van water. **Toelichting** Van 1 t/m 30 april 2021 vond de Landschapstriënnale 2021 plaats. De bijdrage van de gemeente Meierijstad en de Brabantse waterschappen voor het Landschapslaboratorium Brabantse Beken is te zien op de website: https://www.brabantsebeken.nl/. Een belangrijk resultaat voor de gemeente Meierijstad is het Waadpad, een beleef- en educatiekunstwerk in Streekpark Kienehoef.	
0.2.3 Organisatieontwikkeling We onderzoeken de mogelijkheden voor verdere uitbreiding van het (online) trainingsaanbod voor onze medewerkers. In 2020 hebben we een goede aanzet gemaakt met het ontwikkelen en stimuleren van zelforganisatie. In 2021 pakken we binnen alle werkateliers hierop door met diverse workshops en trainingen. **Toelichting** Het leerportal is opengesteld voor de medewerkers. Het leerportal biedt een enorm aanbod van opleidingen die medewerkers kunnen of zelfs moeten volgen. Vooralsnog kunnen we dit binnen de bestaande budgetten realiseren. Ook voor zelforganisatie is een leerlijn opgenomen in ons aanbod. Daarnaast is bij nagenoeg alle werkateliers de groeiscan uitgevoerd. Deze groeiscan laat zien waar het werkatelier staat voor wat betreft zelforganisatie en waar de uitdagingen liggen.	
0.2.4 Participatie en leren We geven in 2021 verder vorm aan het traject "Participeren en leren". Dit gebeurt op de onderdelen Cultuur maken, Versterken van wat er is en het onderdeel Samen leren. Het adviesrapport van Berenschot in samenwerking met Erasmus Universiteit heeft lessen en adviezen opgeleverd om participatie in Meierijstad nog meer te ontwikkelen en waar nodig te verbeteren. Op basis van deze adviezen ontwikkelen we onder meer een leerprogramma voor de organisatie, een helder proces voor inwonersinitiatieven, en verstevigen en verbreden we de (interne) communicatie. **Toelichting** Het proces voor inwonersinitiatieven is opgesteld, in het najaar zijn hierover gesprekken met de werkateliers gevoerd. Komende periode wordt met het proces geoefend. Er wordt gewerkt aan een digitale participatieportal onder de nieuwe website van de gemeente. De leerlijn participatie voor medewerkers wordt opgezet via het gemeentelijke leerportaal De Samenscholing.	
0.2.5 Participatie-startgesprekken We geven samen met de raad en griffie vervolg aan de pilot participatie-startgesprekken met de raad. **Toelichting**	

In 2021 zijn startgesprekken geweest op de thema's Uitdaagrecht en nota Kunst en Cultuur. Eind 2021 en begin 2022 evalueren we de pilot, samen met de organisatie, griffie en de raad.	

0.3 We zorgen voor optimaal vastgoedbeheer en maken slimme combinaties tussen behoefte aan ruimte en leegstand van onze gebouwen.	
0.3.1 Toetsen vastgoedportefeuille We toetsen onze vastgoedportefeuille op diverse prestatievelden door middel van de Balanced Score Card-methode. De gebouwen worden getoetst op: publiek doel (beleidsdoel), kansen en ontwikkelingen (toekomstperspectief), maatschappelijk en financieel rendement, bezettingsgraad en klanttevredenheid, technische staat in combinatie met duurzaamheid. Op basis van deze toetsing wordt er per gebouw een advies opgesteld. **Toelichting** Na enige vertraging is in de tweede helft 2021 is het vastgoedregistratiesysteem/de verhuurmodule Ultimo opgeleverd en geïmplementeerd. De uitrol vindt plaats in 2022.	
0.3.2 Doorontwikkeling naar strategisch vastgoedbeheerder In 2021 wordt er ingezet op de doorontwikkeling van operationele vastgoedbeheerder en controller naar analist met het uiteindelijke doel strategisch vastgoedbeheerder. **Toelichting** In 2021 is er door werkatelier Vastgoedbeheer op diverse fronten ingezet op het continue proces van doorontwikkeling naar strategisch vastgoedbeheerder. Dit is onder andere gebeurd door taken- en rollenafbakening, oplevering/implementatie Ultimo, actualisering Routekaart CO2-reductie, start met actualisering DMOP en afronding inhaalslag achterstallig onderhoud. Ook zijn in 2021, naast de zwembaden in Sint-Oedenrode en Veghel, enkele grote vastgoedprojecten uitgevoerd/afgerond. Het raadhuis deel van het voormalige gemeentehuis Schijndel is ingrijpend verbouwd en huisvest nieuwe functies. Het nieuwe deel van dit gebouw is verkocht en wordt herbestemd ten behoeve van woningbouw. In Veghel is de vervangende nieuwbouw van het natuureducatiecentrum in Natuurtuin 't Bundertje gerealiseerd. Daarnaast is ook het monumentale oude raadhuis Veghel grondig gerenoveerd en verduurzaamd. Tot slot zijn voor de optimalisering van het bestuurscentrum in Sint-Oedenrode vervolgstappen in het onderzoek gezet.	
0.3.3 Ontwikkeling makelaarsfunctie vastgoed Voor het optimaliseren van de bezettingsgraad per openbaar gebouw wordt "De Makelaarsfunctie" ingericht. "De Makelaarsfunctie" is een website waar vraag naar en aanbod van maatschappelijk vastgoed bij elkaar worden gebracht. **Toelichting** Zodra het vastgoedregistratiesysteem/de verhuurmodule Ultimo operationeel is, gaan we gebruik maken van "de Makelaarsfunctie ".	
0.3.4 Routekaart en routeplanner verduurzamen gebouwen In het kader van CO2-neutraliteit/reductie (2030) wordt een routekaart en routeplanner opgesteld voor het jaarlijks (additioneel) verduurzamen van een aantal gebouwen. In 2021 wordt nader onderzocht hoe hieraan uitvoering kan worden gegeven op een financieel haalbare wijze. **Toelichting** In 2021 is het kader van CO2-neutraliteit/reductie (2030) de routekaart verduurzaming geactualiseerd. Deze wordt begin 2022 voorgelegd aan college en raad.	
0.3.5 Fysieke toegankelijkheid gebouwen	

Als uitvloeisel van het uitvoeringsprogramma Toegankelijkheid werken we aan de noodzakelijke aanpassingen om de toegankelijkheid van gemeentelijke openbare gebouwen te verbeteren.
Wij maken een start met de uitvoering van grotere noodzakelijke aanpassingen.

Toelichting

Kleine toegankelijkheidswerkzaamheden hebben al plaatsgevonden en worden in 2022 afgerond. Voor de grote werkzaamheden zijn in 2021 (en 2022) financiële middelen beschikbaar gesteld. Ten gevolge van de Coronamaatregelen is de planning voor de toegankelijkheidswerkzaamheden aangepast.

0.4 We willen de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast (CBS indexering).	
0.4.1 Invoering Bedrijveninvesteringszone (BIZ) Wij voeren met ingang van belastingjaar 2021 een BIZ in voor de binnenstad Veghel voor ondernemers/gebruikers van bedrijfspanden. Hiermee vervalt voor de binnenstad Veghel voor vastgoedeigenaren van bedrijfspanden de reclamebelasting Veghel. **Toelichting** Beide bedrijfsinvesteringszones zijn met ingang van belastingjaar 2021 ingevoerd. Reclamebelasting voor het centrum van Veghel is afgeschaft.	✓

WAT HEEFT HET GEKOST?

0. Bestuur en Ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	7.729	9.439	12.386	7.177	5.210
Baten	2.825	1.538	1.763	3.325	1.562
Saldo van baten en lasten	**4.904**	**7.900**	**10.623**	**3.851**	**6.772**
Toevoeging reserves	15.729	3.500	3.500	16.685	-13.185
Onttrekking reserves	2.400	4.960	6.313	5.278	-1.035
Resultaat	18.233	6.440	7.810	15.259	-7.449

In bovenstaande tabel is het saldo van de exploitatie ad € 14.676 opgenomen als toevoeging aan de reserves. Dit saldo is toegevoegd aan de reserve "saldo van rekening". Samen met de overige toevoegingen aan de reserves ad € 3.500 resulteert dit in een bedrag van € 18.176. In het overzicht van baten en lasten opgenomen in de jaarrekening onder financiën is dit saldo afzonderlijk zichtbaar als resultaat van de exploitatie.

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	319	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijving. De rente berekenen we over de gerealiseerde boekwaarde per 1 januari. Deze kan afwijken van de geraamde boekwaarde. De afschrijving kan afwijken door bijvoorbeeld verkoop van een gebouw. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	7	V

Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	585	V
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers De voorziening pensioenen politieke ambtsdragers wordt berekend op basis van de voorgestelde uitgangspunten door het ministerie BZK. In deze uitgangspunten is de rente verhoogd, dat betekent een verlaging van de voorziening..	687	V
Eigendommen diverse gronden Betreft aankoop Evertsenstaat. Deze is ook weer verkocht. Zie ook baten.	- 342	N
Onvoorziene uitgaven De stelpost voor onvoorziene uitgaven is niet volledig benut. Er resteert nog € 69.000. De tussentijdse bijstellingen zijn opgenomen op het overzicht onder financiële informatie.	69	V
Stelpost corona Voor de baten en lasten zijn in de loop van 2021 bijstellingen gedaan. In de bijlage is een uitgebreide toelichting opgenomen. De saldi zijn verrekend via de stelpost. Het niet benodigde deel van de stelpost bedraagt € 1.359.876. Bij de voorstellen tot bestemming van het saldo wordt een deel bestemd voor lasten welke pas in 2022 gaan komen.	1.360	V
Geraamd resultaat begroting 2021 De bijgestelde begroting 2021 gaf een geraamd resultaat van € 2.568. Hier heeft geen boeking op plaatsgevonden. Zie hieronder voor het uiteindelijke resultaat.	2.568	V
Overige afwijkingen per saldo	- 72	N
Baten		
Eigendommen diverse gronden Extra grondverkopen zoals landbouwgrond, Evertsenstraat en enkele bouwkavels niet behorende tot een specifieke Grondexploitatie.	1.273.	V
Verkoop woning Middegaal 27 In december 2021 is de woning Middegaal 27 verkocht. Hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.	209	V
Garantstellingsprovisie Voor de garantstelling van een lening van de Scheifelaar wordt een borgstellingsprovisie ontvangen. De lening is inmiddels volledig afgelost. De borgstellingsprovisie wordt niet meer ontvangen.	- 177	N
Bijstelling voorziening dubieuze debiteuren Uit de voorziening dubieuze debiteuren kan een bedrag van € 160.887 vrijvallen. De voorziening is hoger dan wat nodig is.	161	V
Algemene baten Betreft afrekening Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2020. De uitkering is hoger geworden. Enerzijds hebben we SPUK uitkeringen ontvangen welke niet geraamd waren en anderzijds is het uitgekeerde percentage hoger dan waarop gerekend was.	125	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**6.772**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	-1.111	N
Hogere onttrekking i.v.m. kapitaallasten	126	V
Lagere onttrekking i.v.m. lagere lasten exploitatie	-50	N
Toevoegingen reserves		
De bijgestelde begroting 2021 gaf een verwacht positief saldo van € 2.568. Het uiteindelijk resultaat 2021 is € 13.185. Een verschil van € 12.108. Het uiteindelijk resultaat is, in afwachting van de besluitvorming omtrent de bestemming, geboekt in programma 0 als toevoeging aan de reserve.	- 13.185	N
Totaal mutaties reserves	**- 14.220**	**N**

Totaal gerealiseerd resultaat	- 7.449	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
0. Bestuur en Ondersteuning										
Burger Innovatiefonds (MVM)	2018-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	299	11	288	We willen met het Nieuwe Ideeënfonds (voorheen Burgerinnovatiefonds) ook in 2022 inzetten op innovatieve en participatieve initiatieven vanuit de samenleving. Het huidige budget burgerinnovatiefonds kan worden afgeroomd naar € 150.000.
Energielabeling	2018-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	90	4	86	Voor een aantal panden is energielabeling uitgesteld in verband met nog geplande energiebesparende maatregelen. Voor de werkzaamheden is de opdracht al verstrekt. Een bedrag van € 26.000 hiervoor volstaat.

Leefbaarheidsimpuls en koppelkansen Omnipark Erp	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	50	0	50	Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp, hebben de Omniparkers, gemeente en waterschap het idee omarmd om met de middelen van de Regiodeal 'Leefbaarheid in de dorpen' een pontje over de Aa aan te leggen en aan te laten sluiten op een wandel-/fietspad door het gebied. Komende periode onderzoekt het waterschap dit idee op technische haalbaarheid. Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp realiseren we in het kader van de regiodeal - in afstemming met betrokkenen in Erp - enkele concrete projecten als leefbaarheidsimpuls.

Leegstaand vastgoed, bijeenbrengen vraag en aanbod	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	25	0	25	In 2021 is het vastgoedregistratiesysteem/de verhuurmodule Ultimo opgeleverd en geïmplementeerd in de productieomgeving. In 2022 worden de gevalideerde gebouw- en relatiegegevens ingevoerd. Volgens de huidige planning is Ultimo als bronbestand na de zomervakantie 2022 zover gevuld met de verhuurbare eenheden dat het Makelpunt (de Makelaarsfunctie) hieraan kan worden gekoppeld. Het streven is om op 01-01-2023 de Makelaarsfunctie als webapplicatie online te hebben staan.
Opzet + uitvoer leefbaarheidsinstrument in wijk	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	10	3	7	Het resterende bedrag wordt ingezet voor de uitvoeringskosten van de meting in 2022.

Participeren en leren	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	20	0	20	In het kader van het programma Participatie ('Participeren en leren') is dit bedrag nodig voor ondersteuning in het nieuwe proces voor maatschappelijke initiatieven, en de kosten voor onder meer digitale toegankelijkheid van de participatiewebsite die in 2022 online gaat. Daarnaast komen er kosten aan voor het traject van de gemeentelijke participatieverordening (in het kader van wetsvoorstel 'versterken lokale democratie').
Uitwerking principescenario's huisvesting raad & griffie	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	0	50	In navolging van het raadsbesluit van december 2021 loopt het project door in 2022. Dit budget samenvoegen met het budget Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode van 2022.
Vervolgonderzoek gemeentelijke locaties Sint-Oedenrode	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	68	20	48	De uitwerking van de optimalisatie van het Bestuurscentrum loopt in navolging van het besluit van december 2021 door in 2022. Dit budget samenvoegen met het budget Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode van 2022.
Totalen							613	39	574	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021	Investering		Exploitatie	
	(bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
0.1.10	Leefbaarheidsimpuls Omnipark "De Brug" in Erp			50	0
0.2.4	Participeren en leren			20	0
0.3.4	Zonnepanelen en zonnecollectoren maatschappelijk vastgoed	577	2	0	0
0.3.8	Toegankelijkheid openbare (gemeentelijke) gebouwen	162	1	0	0
	Totaal lasten	739	3	70	0
	Algemene risico-reserve	0	0	-70	0
	Totaal dekkingen	0	0	-70	0
	Totaal ten laste van rekening resultaat	739	3	0	0

Toelichting

Leefbaarheidsimpuls Omnipark "De Brug' in Erp
Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp, hebben de Omniparkers, gemeente en waterschap het idee omarmd om met de middelen van de Regiodeal 'Leefbaarheid in de dorpen' een pontje over de Aa aan te leggen en aan te laten sluiten op een wandel-/fietspad door het gebied. Komende periode onderzoekt het waterschap dit idee op technische haalbaarheid.

Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp realiseren we in het kader van de regiodeal - in afstemming met betrokkenen in Erp - enkele concrete projecten als leefbaarheidsimpuls.

Participeren en leren
In het kader van het programma Participatie ('Participeren en leren') is dit bedrag nodig voor ondersteuning in het nieuwe proces voor maatschappelijke initiatieven, en de kosten voor onder meer digitale toegankelijkheid van de participatiewebsite die in 2022 online gaat. Daarnaast komen er kosten aan voor het traject van de gemeentelijke participatieverordening (in het kader van wetsvoorstel 'versterken lokale democratie').

Zonnepanelen en zonnecollectoren maatschappelijk vastgoed
Het betreft de zonne-energieprojecten voor het politiebureau / de brandweerkazerne Veghel, het bestuurscentrum Dommelrode Sint Oedenrode en zwembad De Molen Hey Schijndel. Voor het zwembad lopen momenteel de voorbereidende gesprekken met Enexis over het maximaal terug te leveren vermogen. De voorbereidingen van de andere twee projecten staan momenteel on-hold in afwachting van de resultaten van de lopende onderzoeken en de besluitvorming over de toekomstperspectieven van beide locaties.

Toegankelijkheid openbare (gemeentelijke) gebouwen
In 2022 worden de geplande kleine en de meer-ingrijpende toegankelijkheidswerkzaamheden uitgevoerd door de raamcontractanten in combinatie met de reguliere onderhoudswerkzaamheden.

VERBONDEN PARTIJEN

- Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)
- N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten
- N.V. Brabant Water
- N.V. Monumenten Beheer Brabant
- Stichting tot beheer van het Paulusgasthuis in Sint-Oedenrode

1 VEILIGHEID

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren.	Stichting Halt	2019	14	13	2020	11	12
Winkeldiefstallen	CBS-Diefstallen	2019	0,7	2,0	2020	0,9	1,9
Geweldsmisdrijven	CBS-Criminaliteit	2019	3,2	4,6	2020	2,5	4,4
Diefstallen uit woning	CBS-Diefstallen	2019	1,8	2,2	2020	1,4	1,8
Vernielingen en beschadigingen (openbare ruimte)	CBS-Criminaliteit	2019	4,4	6,1	2020	5,0	6,5

Toelichting: Indicatoren van CBS zijn per 1.000 inwoners.

Voor het beleidsdoel "1.1 Een veilige leefomgeving in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit" zijn eigen indicatoren gedefinieerd. Deze zijn opgenomen in de volgende tabel.

Indicator	Bron	Streefwaarde	Jaar	Realisatie	Jaar	Realisatie
Veiligheidsbeleving eigen buurt	Veiligheidsmonitor	7,5 (1 tot 10)	2019	7,8	2021	7,8
Leefbaarheid woonbuurt	Veiligheidsmonitor	7,7 (1 tot 10)	2019	7,9	2021	7,8
Voelt zich wel eens onveilig	Veiligheidsmonitor	25,0%	2019	28,8%	2021	28,7%

De streefwaarde is minimaal het niveau van veiligheidsmonitor 2016 voor de beleidsindicatoren veiligheidsbeleving eigen buurt en leefbaarheid woonbuurt en naar maximaal 25% bij de indicator Voelt zich wel eens onveilig.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

1.1 Een veilige leefomgeving, in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit.	
1.1.1 Opstellen wijkverbeterplannen Wij maken In 2021 wijkverbeterplannen in samenspraak met direct betrokken partijen, waaronder ook inwoners. We onderzoeken of de uitkomsten uit de leefbaarheids- en veiligheidsmonitor meegenomen kunnen worden in de uitvoering dan wel in nieuw beleid. Toelichting	

In de wijk Boschweg Noordoost en Veghel-Zuid wordt met actieteams gewerkt aan de verbetering van de leefbaarheid in de wijk. Dit als onderdeel van het programma leefbaarheid. De wijken zijn gekozen op basis van de resultaten uit de leefbaarheids- en veiligheidsmonitor.	
1.1.2 Integrale handhaving We gaan met onze partners zoals politie, Boa's, Veiligheidsregio Brabant-Noord en de Omgevingsdienst Brabant-Noord afspraken maken over intensievere samenwerking en integrale handhaving. **Toelichting** Er is periodiek overleg tussen politie, Buitengewoon Opsporingsambtenaren, Vergunning Toezicht en Handhaving en Integrale veiligheid over samenwerking. Daarnaast zijn de eerste gesprekken over intensievere samenwerking en integrale handhaving met zowel de Omgevingsdienst Brabant-Noord als de Veiligheidsregio Brabant-Noord gevoerd. In 2022 worden nadere afspraken gemaakt. De samenwerking krijgt ook vorm in het te ontwikkelen Veiligheidsinformatieknooppunt. Dit laatste wordt in 2022 verder opgepakt.	
1.1.3 Zorg Op 1 januari 2020 is de Wet Verplichte Geestelijke Gezondheid Zorg van kracht. In de 2e helft van 2020 vindt een evaluatie plaats van de uitvoering van de WVGGZ en de Wet Zorg en Dwang. Hieruit volgt hoe de uitvoering in 2021 en 2022 wordt voortgezet. **Toelichting** De gemeente geeft uitvoering aan de WVGGZ en de Wet Zorg en Dwang. Tot en met het jaar 2021 heeft de gemeente deze taken en verantwoordelijkheden belegd bij een aantal externe partijen. Dit is vorm gegeven via een regionaal inkoopproces. Ook voor 2022 wordt regionaal ingekocht. De verwachting is dat in het jaar 2022 en verder dezelfde partijen belast worden met de uitvoering van beide wetten.	
1.1.4 Ketenveldnorm In het vierde kwartaal 2020 is de casusregie binnen zorg en veiligheid versterkt, waardoor we in 2021 een stevige regiefunctie kunnen vervullen op de multidisciplinaire complexe casuïstiek. **Toelichting** Er wordt vanuit de gemeente stevig ingezet op casusregie. Daarbij is de ketenveldnorm een instrument dat in de aanpak van multidisciplinaire complexe casuïstiek kan worden ingezet. Het instrument is ondergebracht bij het ZVHBNO en daarmee geborgd.	
1.1.5 Implementatie Aanpak Voorkoming escalatie We implementeren het AVE model (Aanpak Voorkoming Escalatie). Nazorg voor ex-gedetineerden krijgt hierin een plek. **Toelichting** Het AVE model is een opschalingsmodel voor multidisciplinaire complexe casuïstiek op het gebied van zorg en veiligheid. In het model worden de verschillende taken en verantwoordelijkheden eenduidig beschreven en belegd. In nauwe samenspraak met het werkatelier Toegang en het werkatelier Beleid Sociaal Domein wordt gewerkt aan de inrichting en de implementatie van het model. Medio 2022 worden de interne medewerkers en externe partners geschoold en krijgt de daadwerkelijke implementatie verder vorm.	
1.2 Het vergroten van de nabijheid, herkenbaarheid en aanspreekbaarheid van de politie, evenals de gemeentelijke toezichthouders.	
1.2.1 Verbouwing politiebureau Veghel We leveren de verbouwing van het politiebureau Veghel op. Daarmee is er vernieuwde huisvesting van de brandweer Veghel, politie team Veghel, BOA's, Ons Welzijn en Area gerealiseerd. We werken in 2021 toe naar een verdergaande samenwerking tussen de zorg- en veiligheidspartners. **Toelichting**	

Vanwege andere keuzes van samenwerkingspartners is besloten de verbouwing van het politiebureau Veghel on hold te zetten. Met de veiligheidsregio Brabant Noord en de brandweer post Veghel zijn we in gesprek over hun huisvesting.
Daarnaast lopen er gesprekken met een geïnteresseerde partij over de huur van ruimte in het pand.

1.3 Prioriteit voor aanpak huiselijk geweld alsmede voor ondermijnende criminaliteit in het bijzonder drugs gerelateerd.

1.3.1 Uitvoeringsplan 2021

Zowel de aanpak van huiselijk geweld als de aanpak van ondermijnende criminaliteit is verankerd in het integraal veiligheidsbeleid. In 2021 geven wij verdere uitvoering aan deze thema's, onder andere met het programma Geweld hoort nergens thuis en het project denormalisering drugs. Zowel op uitvoerend als beleidsmatig als bestuurlijk niveau is aandacht voor de aanpak van ondermijning.

Toelichting

De uitvoering van de activiteiten loopt. In 2021 is onder andere aandacht besteed aan zowel de aanpak van huiselijk geweld (aandacht voor bekendheid van de meldcode) als het regionale project geweld hoort nergens thuis. Daarnaast is de gemeente Meierijstad actief betrokken bij het regionale project denormalisering drugs.
De gemeente Meierijstad is actief in de aanpak van ondermijnende criminaliteit o.a. door het actief signalen ophalen in het Lokaal Informatieoverleg, het houden van controles, de inzet van het Bestuurlijk Interventieteam en de uitvoering van het actieprogramma ondermijning (niveau basisteam Meierijstad). Ook op beleidsmatig en bestuurlijk niveau is aandacht voor de aanpak van ondermijning o.a. door de betrokkenheid bij de landelijke actieagenda vakantieparken.

WAT HEEFT HET GEKOST?

1. Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	6.075	6.476	7.086	6.829	257
Baten	613	370	562	442	-121
Saldo van baten en lasten	**5.462**	**6.105**	**6.524**	**6.387**	**137**
Toevoeging reserves	193	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-7	8	391	111	-279
Resultaat	5.662	6.097	6.133	6.275	-142

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 74	N
Doorberekening kapitaallasten		

Kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijving. De rente berekenen we over de gerealiseerde boekwaarde per 1 januari. Deze kan afwijken van de geraamde boekwaarde. De afschrijving kan afwijken door bijvoorbeeld verkoop van een gebouw. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	450	V
Exploitatiekosten politiebureau Veghel In de begroting is ervan uitgegaan dat de politie na de verbouwing minder m2 in gebruikt neemt. De verbouwing is 'on hold' gezet. Daardoor heeft het politiebureau op dit moment nog steeds het oude aantal m2 in gebruik. Met name de schoonmaakkosten zijn hierdoor veel duurder dan begroot.	- 51	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 178	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 10	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**137**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 271	N
Lagere onttrekking i.v.m. niet uitvoeren veiligheidsmonitor	- 8	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**- 279**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	**- 142**	**N**

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
1. Veiligheid										
Aanpak recreatieparken	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	151	22	129	Als gevolg van de coronamaatregelen en de zorgvuldige voorbereiding van de manier waarop het gebruik van het resort De Molenheide wordt teruggebracht naar recreatief gebruik, konden de middelen in 2021 niet worden ingezet. Daarnaast is er aanvullend vanuit BZK een subsidie voor 2022 verleend om mensen op recreatieparken en de woonvraag in beeld te brengen. De uitvoering start in Q1 2022.
Extra inzet VHT 2021 i.v.m. Corona	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	193	58	136	Toezicht en Handhaving op Corona maatregelen en juridische afhandeling vinden ook nog in 2022 plaats.
Totalen							345	80	265	

ONTWIKKELAMBITIES

In de jaarrekening 2021 zijn geen ontwikkelambities met financiële gevolgen opgenomen voor programma 1.

VERBONDEN PARTIJEN

- Veiligheidsregio Brabant-Noord
- Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

2.1 We willen een goede bereikbaarheid van kernen, wijken en bedrijventerreinen.	
2.1.1 Snelfietsroute Voor de snelfietsroute doorlopen we bestemmingsplanprocedures, maken we de bestekken voor de plannen en starten we de aanbestedingen. Toelichting In 2021 is de fietsbrug over de Aa vervangen. Voor het overige deel van de snelfietsroute worden drie bestemmingsplannen opgesteld. In de zomer en het najaar van 2021 bleek aanvullend ecologisch soortenonderzoek noodzakelijk voorafgaand aan de realisatie van het project. De bestemmingsplannen deel midden (kern Veghel) en deel noord (Mariaheide) worden begin 2022 ter inzage gelegd. Aansluitend volgt bestemmingsplan deel zuid (De Dubbelen). Uitvoering van de snelfietsroute vindt naar verwachting plaats vanaf 3e kwartaal 2022, uitgaande van soepele ruimtelijke procedures.	
2.1.2 Duurzame Mobiliteitsvisie We stellen de concept duurzame mobiliteitsvisie (op basis van de bouwstenen uit 2020) op en leggen deze voor inspraak voor. De uiteindelijke visie wordt aan de gemeenteraad aangeboden ter vaststelling. Toelichting De concept Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad lag van 16 juni t/m 27 juli ter inzage. De definitieve visie is ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad (behandeling in januari 2022). De Nota van Beantwoording zienswijzen op de concept Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad is vastgesteld.	
2.1.3 Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2020 De projecten uit het "uitvoeringsprogramma mobiliteit 2020" bereiden we verder voor en voeren we uit. Het gaat bijvoorbeeld om de projecten herinrichting "De Langedonk", 30 km-zone De Donken, 30 km-zone De Laren, verbeteren fietsroute Gazellepad en (samen met de provincie) verbeteren verkeersveiligheid N622-De Horstjens. Toelichting In 2021 vond de voorbereiding en uitvoering plaats van de projecten herinrichting "De Langedonk", 30 km-zone De Donken, 30 km-zone De Laren, fietsstraten Rembrandtlaan-Populierlaan en fietsoversteek N622-De Horstjens. Het verbeteren van de fietsroute Gazellepad is in voorbereiding.	
2.1.4 Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2021 Ook in 2021 treffen we maatregelen ter verbetering de verkeersveiligheid, leefbaarheid en multimodale bereikbaarheid. Eén van de hulpmiddelen bij het bepalen van de maatregelen is de risico gestuurde analyse verkeersveiligheid. Een inhoudelijk voorstel voor de projecten van het uitvoeringsprogramma 2021 leggen wij in de eerste helft van 2021 aan u voor. Toelichting	

Bij de vaststelling van het Jaarprogramma Openbare Ruimte 2021 in het voorjaar 2021 is bepaald dat de gelden voor het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2021 worden verdeeld over een aantal projecten. De projectenmarkering van de fietsroute Veghel-Schijndel-Den Bosch langs het kanaal en Ham-Havelt-Vogelenzang 30 en 60 km-zone zijn in 2021 uitgevoerd. De projecten verbreden fietspad Havelsepad en verbeteren fietsoversteek Erpseweg-Buitendreef zijn in voorbereiding.	
2.1.5 Nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk We gaan verder met de uitvoering van de MER studie en komen met een raadsvoorstel over de nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk en de bedrijventerreinen in Veghel-zuidwest (MER studie). **Toelichting** Wegens vertraging in de oplevering van het verkeersmodel is later gestart met de MER studie. Daarnaast is het project afhankelijk en in afwachting van de koers die de provincie gaat volgen in het project N279 Veghel-Asten nu de Raad van State het Provinciale Inpassingsplan N279 Veghel-Asten heeft vernietigd.	
2.1.6 Project regionale mobiliteitshubs Zuidoost-Brabant We werken het project regionale mobiliteitshubs verder uit indien de provincie in het najaar 2020 besluit dat Veghel een van de uit te werken locaties wordt waar mogelijk een hub gerealiseerd kan worden. **Toelichting** Een studie naar Regionale mobiliteitshubs in de Brainportregio Eindhoven is uitgevoerd. De HOV-halte aan de A50 in Sint-Oedenrode wordt gezien als een kansrijke locatie voor een mobiliteitshub. Voor de korte termijn benutten we de bestaande voorzieningen.	
2.1.7 Project pilots collectief besloten vervoer We werken de route A50 Veghel - Eindhoven verder uit als deze route gekozen wordt in de tweede helft van 2020. Er wordt een keuze gemaakt uit drie pilotroutes. **Toelichting** Brainport Bereikbaar heeft besloten om een pilot collectief besloten vervoer te houden tussen Eindhoven en Uden/Veghel. In 2021 zijn de voorbereidingen voor de pilot getroffen.	
2.1.8 Kwaliteitsimpuls dorpsentree van Keldonk In aanvulling op de opwaardering van deze N279 Veghel-Astenweg, geven we samen met de Provincie een kwaliteitsimpuls aan de dorpsentree van Keldonk. We investeren in het tracégedeelte ter hoogte van Veghel voor: de uitwerking van gelijkvloerse kruisingen, de bereikbaarheid van de aanliggende bedrijven, de uitwerking van de geluidsbescherming en inpassingsmaatregelen ten behoeve van de woonwijken Veghel-Zuid en de Leest. **Toelichting** Dit project is afhankelijk van de koers die de provincie gaat volgen in het project N279 Veghel-Asten nu de Raad van State het Provinciaal inpassingsplan (PIP) voor de N279 heeft vernietigd.	
2.1.9 Plan van aanpak evenementenlocaties Het onderzoek naar de behoefte aan voorzieningen op de evenementenlocaties werken we uit in een plan van aanpak en leggen dit ter besluitvorming voor aan het bestuur. We hebben hierbij de intentie om in elke kern minimaal een locatie met de benodigde voorzieningen in te richten waarbij de afweging wordt gemaakt dat de omvang van de voorziening in relatie moet staan tot het gebruik. Hiervoor stellen we een toetsingskader op. **Toelichting** De rapportage met plan van aanpak, advies en financiële paragraaf is in het 4e kwartaal 2021 opgeleverd. Het investeringsprogramma wordt in het 1ste kwartaal 2022 voorgelegd aan het bestuur. Uitvoering vindt plaats in 2022.	

2.2 We willen de verkeersveiligheid binnen bebouwde kom en in het buitengebied verbeteren.	
2.2.1 Mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid We ondersteunen mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid zoals de activiteiten van basisscholen met het Brabants Verkeersveiligheid Label, verkeerseducatie in de kinderopvang, Totally Traffic in het voortgezet onderwijs en cursussen van de Seniorenraad Meierijstad. **Toelichting** Ook in 2021 hebben we de activiteiten voor mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid ondersteund. Een groot deel van deze activiteiten, zoals de activiteiten voor het Brabants VerkeersveiligheidsLabel en Totally Traffic, vonden in 2021 plaats. De activiteiten van de Seniorenraad konden, vanwege Corona, niet plaatsvinden.	
2.2.2 Veiligheid rotondes De schetsontwerpen voor het verbeteren van de veiligheid van 10 rotondes in de kern Sint-Oedenrode werken we uit in definitieve ontwerpen. Daarnaast wordt een bestek voorbereid en worden de aanbestedingen in de markt gezet **Toelichting** In 2021 zijn de rotondes aangepast.	

2.3 We willen dat de openbare ruimten aangenaam, schoon, goed onderhouden en veilig zijn, met voldoende groen, waarbij de winkelcentra/publieksruimtes extra uitstraling krijgen.	
2.3.1 Civieltechnische kunstwerken Wij geven uitvoering aan het plan van aanpak voor de vervanging van een aantal bruggen of onderdelen daarvan. **Toelichting** Er wordt gewerkt aan een plan van aanpak. Daarna volgt voorbereiding van een ontwerp voor de brug in de Corridor in Sint-Oedenrode. Naar verwachting volgt uitvoering in 2022.	
2.3.2 Wegen We geven uitvoering aan het plan van aanpak voor het vervangen van wegvakken. **Toelichting** De werkzaamheden zijn conform plan aanbesteed zodat ze in kwartaal 4 kunnen worden gestart. Oplevering volgt in 2022.	
2.3.3 Openbare verlichting In 2021 zetten we het programma openbare verlichting voort dat in 2019 is gestart voor het vervangen van lichtmasten. Het doel hiervan is het inhalen van een achterstand en het bereiken van een situatie waarin, in de periode tot en met 2030 een reductie van het energieverbruik wordt bereikt van ruim 50% en ook de onderhoudskosten aanzienlijk worden verlaagd. **Toelichting** De werkzaamheden verlopen volgens planning.	
2.3.4 Openbaar groen We stellen de integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP) op. **Toelichting** Het opstellen van de integrale gebiedsbeheerplannen heeft wegens corona restricties vertraging opgelopen. Er zijn pilots opgestart die in 2021 afgerond en intern geëvalueerd worden. Op basis van de bevindingen bepalen we de vervolgstappen voor de integrale gebiedsbeheerplannen.	
2.3.5 Renovatieprojecten openbaar groen	

We voeren de renovatieprojecten 2021 uit die in de meerjarenplanning zijn opgenomen. **Toelichting** De voorgenomen vervanging van bomen aan de Heuvel wordt begin 2022 opgestart, de overige groenrenovaties zijn gereed, in voorbereiding of in uitvoering.	
2.3.6 Vervangen verkeersregelinstallaties We vervangen in 2021 drie verkeersregelinstallaties (VRI) aan de Rembrandtlaan door slimme installaties, waarmee we beter kunnen inspelen op het aanbod van het (toekomstige) verkeer. **Toelichting** Vanwege de woningbouwversnelling in Veghels Buiten ten noorden van de Erpseweg is besloten om nu niet de VRI's op de kruispunten Udenseweg-Bundersweg en Udenseweg-Erpseweg te vervangen. Zo kunnen we beter inspelen op de verkeersstromen van Veghels Buiten en de herinrichting van het kruispunt Udenseweg-Bundersweg. In 2021 vond voorbereiding plaats voor het vervangen van de VRI Rembrandtlaan-Stadhuisplein. Ook vond voorbereiding plaats voor optimalisering van de bestaande VRI Udenseweg-Erpseweg.	

2.4 We streven naar versterking van goederenvervoer over water.	
2.4.1 Goederenvervoer over water Een verdere verkenning c.q. uitwerking van kansrijke alternatieve (goederen)vervoersoplossingen over water, volgt op de vaststelling van de Mobiliteitsvisie Meierijstad. **Toelichting** Een voorverkenning is uitgevoerd. De gemeente heeft inzicht in mogelijkheden en ontwikkelt in 2022 een manier om met het bedrijfsleven hierop verdere stappen te zetten.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

2. Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	12.053	9.422	9.764	9.889	-125
Baten	1.037	687	859	1.000	141
Saldo van baten en lasten	**11.016**	**8.735**	**8.905**	**8.889**	**16**
Toevoeging reserves	146	0	0	0	0
Onttrekking reserves	104	213	712	151	-560
Resultaat	11.058	8.521	8.193	8.737	-544

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	41	V
Doorberekening kapitaallasten		

Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	12	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	116	V
Verleggen Rembrandtlaan in verband met woningbouw In 2021 is een doorstart gemaakt met Project Rembrandtlaan. Dit project heeft een sterke samenhang met het Provinciale Inpassingsplan (PIP) voor de N279 vanwege de aansluiting van de Rembrandtlaan op deze weg. Mede vanwege de vernietiging van het PIP is het niet mogelijk om de eerder gedeelde planning aan te houden. Werkzaamheden zijn gepland maar niet uitgevoerd. Zie ook baten onttrekking uit bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Per saldo neutraal budgettair effect.	520	V
Beheer wegen, straten en pleinen In 2021 hebben we extra kosten gemaakt voor het in kaart brengen van het weg areaal, het bestek groot onderhoud en markeringen. De kosten voor spoed operaties waren kleiner omdat er sinds 2020 meer onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd.	- 70	N
Openbare verlichting De kosten van de eindafrekening 2019-2020 was hoger dan geraamd. Daardoor zijn in 2021 extra voorschotten in rekening gebracht door Enexis. Bij de eindafrekening in 2022 zal blijken wat de werkelijke kosten zijn.	- 457	N
Straatreiniging De stortkosten waren hoger dan normaal wegens het groeizame weer en een toename van activiteiten in de woonomgeving als gevolg van Corona. Ook heeft de nieuwe werkwijze van verwerking van het veegvuil tot hoger lasten geleid.	-112	N
Overige afwijkingen, per saldo	60	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	-94	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**16**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalig budgetten	- 73	N
Hogere onttrekking i.v.m. hogere kapitaallasten	33	V
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gerealiseerde uitgaven Rembrtandtlaan	- 520	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**- 560**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	**-544**	**N**

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
2. Verkeer, vervoer en waterstaat										
Opstellen kwaliteits- en beheersplan wegen	2017-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	151	107	43	Dit budget is bedoeld voor het opstellen van integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP). Door corona hebben de pilots integrale gebiedsbeheerplannen vertraging opgelopen. Naar verwachting wordt in het eerste kwartaal 2022 de evaluatie opgeleverd. Afhankelijk van de uitkomst van de pilots wordt besloten of dit verder wordt uitgezet.
Totalen							151	107	43	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021	Investering		Exploitatie	
	(bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
2.1.4	Uitvoeringsplan mobiliteit 2021	900	500	0	0
2.1.8	N279 Veghel-Asten voorbereidingskrediet	100	43	0	0
2.2.2	Uniformering verkeersmaatregelen 2021	316	0	0	0
2.3.1	Vervangingen wegen 2021	5.000	4.584	0	0
2.3.6	Verkeersregelinstallaties vervangingen 2021	620	209	0	0
	Totaal lasten	6.936	5.336	0	0
	Algemene risico-reserve			0	0
	Totaal dekkingen	0	0	0	0
	Totaal ten laste van rekening resultaat	6.936	5.336	0	0

Toelichting

Uitvoeringsplan mobiliteit 2021
De gelden voor het "Uitvoeringsplan mobiliteit 2021" zijn verdeeld over meerdere projecten conform raadsbesluit. De verdere voorbereidende werkzaamheden vonden in 2021 plaats.

N279 Veghel-Asten voorbereidingskrediet
Door tegen het in december 2018 vastgestelde Provinciaal Inpassingsplan (PIP) ingestelde beroepen is het PIP nog altijd niet onherroepelijk. Op dit moment is ook niet duidelijk wanneer de Raad van State uitspraak doet. Gezien de complexiteit en het groot aantal beroepen is het de verwachting dat het nog geruime tijd duurt voordat de Raad van State uitspraak zal doen.

Uniformering verkeersmaatregelen 2021
Is samengevoegd met uniformering verkeersmaatregelen 2020.

Vervangingen wegen 2021
In 2021 zijn de werkzaamheden aan diverse vervangingsprojecten voorbereid. Uitvoering vindt plaats in de 1e helft van 2022.

Verkeersregelinstallaties vervangingen 2021
Planning was om in de periode 2021 t/m 2022 4 verkeersregelinstallaties te vervangen. De verkeersregelinstallatie op het kruispunt Rembrandtlaan-De Leest is vervangen. Voor 3 verkeersregelinstallaties (VRI's) op de route Rembrandtlaan-Udenseweg vonden in 2021 voorbereidende werkzaamheden plaats. Het vervangen van de VRI's op de 2 kruispunten nabij Veghels Buiten zijn onhold gezet vanwege het naar voren halen van de woningbouw in Veghels Buiten.

3 ECONOMIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Functiemenging	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research	2019	59,4%	52,2%	2020	59,1%	52,0%
Vestigingen (van bedrijven), per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	2019	145	139	2020	151	145

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3.1 We bieden ruimte voor de ontwikkeling van bestaande bedrijven, het aantrekken van nieuwe bedrijven en faciliteren innovatie binnen het bedrijfsleven.	
3.1.1 Ontwikkeling duurzame economie De ruimtelijk economische verduurzaming krijgt sturing door de kaderstelling in de gemeentelijke Omgevingsvisie. De sociaaleconomische verduurzaming wordt beleidsmatig uitgewerkt via ondernemerschapsontwikkeling en arbeidsmarktzaken, vanuit de sociaaleconomische visie en ingegeven door de effecten van de coronamaatregelen. **Toelichting** Initiatieven voor verduurzaming blijven doorlopend onderdeel van het reguliere werk.	
3.1.2 Innovaties in het bedrijfsleven Kaderstelling voor een innovatieaanpak komt via de sociaaleconomische visie aan de orde. **Toelichting** In plaats van een sociaal-economisch visiedocument is gekozen voor een notitie als bouwsteen voor de Omgevingsvisie. Initiatieven voor vernieuwing blijven evenwel doorlopend onderdeel van het reguliere werk.	
3.1.3 Ondersteunen initiatieven kleinschalige bedrijvigheid We zetten het programma van StartersNetwerk Meierijstad voort in 2021. Ook in 2021 wordt een uitgebreid programma van bijeenkomsten aangeboden aan onze startende ondernemers. De coaching van starters door het gevestigd bedrijfsleven wordt verder uitgerold. Daarnaast zijn verdere professionalisering en verduurzaming van de startersondersteuning aandachtspunten.	

Toelichting Na een korte en intensieve samenwerking zijn StartersNetwerk Meierijstad en StartUp Meierijstad eind 2021 samengesmolten tot één waardevol netwerk voor startende ondernemers.	
3.1.4 Smart Businesspark Prioriteit heeft de uitwerking van kansrijke maatregelen voor parkontwikkeling zoals deze uit de bedrijventerreinvisie volgen. Toelichting We hebben een verdiepingsslag gemaakt op de bedrijventerreinenvisie. Deze heeft voorrang gekregen waardoor prioriteiten enigszins zijn verschoven.	

3.2 Meierijstad wil economisch sterke en aantrekkelijke winkelcentra met respect voor de eigen identiteit van de verschillende kernen.	
3.2.1 Uitvoeringsagenda centrumvisie We werken aan de herinrichting van de hoek Hoofdstraat/ Kloosterstraat en het verlevendigen van de Markt in Schijndel met o.a. Wenkend Perspectief in Schijndel en de herinrichting van de Markt in Sint-Oedenrode. We werken aan het instellen van een gevel- en verplaatsingssubsidie. Toelichting Diverse projecten zijn uitgevoerd. De gevel- en verplaatsingssubsidie is ingesteld. Het totale proces verloopt volgens planning en heeft een relatie met programma 8.	

3.3 Meierijstad is een stevig merk dat iedereen omarmt. Samen met het bedrijfsleven én partijen op het terrein van cultuur/toerisme/recreatie zoals Platform Ondernemend Meierijstad, AgriFood Capital, Visit Brabant, ZLTO en Recron werken we aan de kwaliteiten en de naamsbekendheid van Meierijstad en de diverse kernen.	
3.3.1 Opschaling Verspillingsfabriek - 360 De verdere ontwikkeling van de stichting Samen tegen Voedselverspilling (STV) vindt in Meierijstad plaats. De inzet komt veel meer te liggen op initiatieven die een regionaal, maar vooral een (inter)nationaal effect hebben. In de Regiodeal voor Noordoost Brabant is voedselverspilling als een sleutelproject (Circular Food Center) aangemerkt. Hierdoor en door de werking van de Regiodeal zelf, liggen er veel meer kansen voor verbreding en verdieping van initiatieven om voedselverspilling terug te dringen, die voor zowel het bedrijfsleven als de consument interessant zijn. Denk aan voedselkwaliteit (vers/logistiek), -houdbaarheid (verpakkingen) en hoeveelheid (over). STV als (inter)nationaal centrum is een toegangspoort voor relevante kennis en netwerken, en biedt directe ondersteuning bij het opwerken van initiatieven. Toelichting Het inhoudelijke programma loopt. Samen met ondernemers, overheden, onderwijs- en kennisinstellingen werkt het Circular Food Center aan circulaire oplossingen in de voedselketen, die effect sorteren. Samen met het initiatief The Chocolate Factory werken we plannen uit voor een fysieke locatie voor ontmoeting en verbeelding van het thema.	
3.3.2 Duurzaamheid bedrijven De gemeentelijke Omgevingsvisie gaat sturing geven aan de ruimtelijke duurzaamheid van bedrijfsvestigingen op nieuwe bedrijfsterreinen. Een aanpak op energieduurzaamheid voor individuele bedrijven is geborgd via de Energieke Regio Ondernemend Meierijstad. Voor een betere arbeidsmarkt start een project voor nauwere afstemming van de vraag bij bedrijven op het aanbod van talenten. Toelichting	

De samenwerking met het bedrijfsleven vindt sinds 2020 plaats onder de vlag van DOE (Duurzaam Ondernemend Energiek) Meierijstad. De samenwerking met Energieke Regio is beëindigd.	
3.3.3 Vijf Sterren Logistiek De samenwerking binnen Vijf Sterren Logistiek wordt volgens afspraak in 2021 voortgezet. In 2021 vindt een evaluatie plaatst waarna we over voortzetting van deelname aan het samenwerkverband besluiten. **Toelichting** Na evaluatie zetten we de samenwerking binnen Vijf Sterren Logistiek vanaf 2022 niet meer voort. De ontwikkeling van de logistieke sector wordt op een alternatieve manier voortgezet, in samenspraak met het bedrijfsleven van Meierijstad.	

3.4 We stellen ons op als partner van het bedrijfsleven. We stellen hoge eisen aan de dienstverlening aan bedrijven. Met het bedrijfsleven worden plannen ontwikkeld en uitgevoerd.
3.4.1 Samenwerking bedrijfsleven Bij de samenwerking tussen de gemeente en Platform Ondernemend Meierijstad (POM) wordt stilgestaan over de afgelopen jaren, met een eerste vooruitblik naar de komende jaren. **Toelichting** Evaluatie heeft plaatsgevonden en samenwerking wordt voortgezet. Aanpassingen van de samenwerkingsvorm worden voorbereid, voor besluitvorming door het nieuw college in 2022.

WAT HEEFT HET GEKOST?

3. Economie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	6.748	18.806	35.676	35.494	182
Baten	6.358	17.657	34.144	33.612	-532
Saldo van baten en lasten	**390**	**1.149**	**1.532**	**1.881**	**-350**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	303	263	744	555	-188
Resultaat	**86**	**886**	**788**	**1.326**	**-538**

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 143	N
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het	514	V

volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.		
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. In programma 3 zijn de lasten en baten van de bedrijfsterreinen opgenomen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (bedrijventerreinen).	- 368	N
Kermis, evenementen Door corona zijn vervangende attracties bij de kermissen Schijndel en Sint Oedenrode geweest. Hierdoor zijn de pachtopbrengsten lager dan geraamd. Daarnaast zijn extra kosten geweest als gevolg van onder andere het plaatsen van hekwerken, beveiligingsmaatregelen bij zowel kermissen Veghel, Schijndel en Sint Oedenrode.	- 64	N
Innovation / education / opensource centre	55	V
Voor innovatieve initiatieven zijn in 2021 vooral steunverklaringen nodig geweest, zonder verdere financiële vraag. Hiernaast is er zonder een vastgestelde Sociaaleconomische visie meer tijd nodig om op initiatieven in te gaan of onderwerpen uit te kunnen werken.		
Overige afwijkingen, per saldo	23	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 326	N
Kermissen Opbrengst pachten. Zie lasten.	- 40	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**-349**	**N**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten.	- 188	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**- 188**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	**- 537**	**N**

368V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria A.	B.	C.	D.	E.	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
3. Economie										
Centrumontwikkeling Veghel-Noordkade	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	100	1	99	De aanloopperiode voor verdere opwaardering van de Noordkade als centrumfunctie heeft een pas op de plaats gehad. Er is voorrang gegeven aan (centrum)beleidsharmonisatie en het opstarten van de centrumontwikkeling van Veghel. Daarnaast hebben zich onlangs passende initiatieven voor campusontwikkeling aangediend. In 2022 wordt de bestemmingsplanontwikkeling voor het masterplan Noordkade uitgevoerd en wordt uitvoering gegeven aan het onderbrengen van (hoger) onderwijsconcepten voor ondernemerschap in het NPF-gedeelte.
Actieplan acquisitie en beleidsharmonisatie	2017-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	87	57	29	Werkzaamheden voor promotie en profilering zijn gestart in 2021 uitvoering vindt plaats in 2022.
Totalen							187	58	128	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Voor dit programma zijn in 2021 geen nieuwe investeringen opgenomen.

		Investering		Exploitatie	
Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021 (bedragen x € 1.000)	Investering	Begroting	Begroting	Realisatie
	Tijdelijke formatie-uitbreiding i.v.m. coördinator evenementen	0	0	58	58
3.2.1	Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	0	0	70	70
3.4.1	Bijdrage aan centrummanagementorganisaties	0	0	25	19
3.3.1	Innovatie Centrum Circulair aanvullend nodig	0	0	55	55
	Totaal lasten	0	0	208	202
	Algemene risico-reserve	0	0	-208	-202
	Totaal dekkingen	0	0	-208	-202
	Totaal ten laste van rekening resultaat	0	0	0	0

Toelichting

Tijdelijke formatie-uitbreiding i.v.m. coördinator evenementen
In 2021 is een evenementencoördinator gestart en daarmee is één gemeentelijk aanspreekpunt gekomen voor de diverse grote evenementenorganisaties. Er is een netwerk opgebouwd met de verschillende evenementenorganisaties.

Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie
De gevel- en verplaatsingssubsidie kent een jaarlijks subsidieplafond. in 2021 is dit budget volledig gebruikt voor de ondersteuning van gevelwerkzaamheden en verplaatsing van detailhandel en horeca van buiten het centrum naar een locatie binnen het centrum.

Bijdrage aan centrummanagementorganisaties
De centrummanagementorganisaties ontvangen in 2021 een gezamenlijk extra budget. Dit budget komt in zijn geheel ten goede aan de centrummanagement organisaties maar is nog niet volledig uitgekeerd het restant wordt uitgekeerd in 2022.

Innovatie Centrum Circulair aanvullend nodig
De gemeente draagt in het totaal € 375.000 bij aan het Circulair Food Center, te weten € 150.000 in 2021; € 125.000 in 2022 en € 100.000 in 2023. Het gevoteerde bedrag voor 2021 is volledig beschikt.

VERBONDEN PARTIJEN

- Stichting Agrifood Capital
- Regio Noordoost Brabant

4 ONDERWIJS

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meerij - stad	Ref.	Jaar	Meerij- stad	Ref.
Absoluut verzuim	DUO/Ingrado	2019	1	1,9	2020	1,9	2,0
Relatief verzuim	DUO/Ingrado	2019	12	26	2020	12	26
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (12-23 jaar, uitgedrukt in deelnemers VO en MBO)	DUO/Ingrado	2019	1,4%	2,0%	2020	1,4%	1,8%

Toelichting:
Jaar 2019 is schooljaar 2018/2019.
Absoluut verzuim is het aantal niet ingeschreven leerlingen per 1.000 leerlingen.
Relatief verzuim is het aantal ingeschreven leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

4.1 We willen in elke kern basisonderwijs behouden.	
4.1.1 Visie op basisonderwijs De visie op het basisonderwijs wordt uitgewerkt in het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) 2021-2036. **Toelichting** De visie op het basisonderwijs is in samenwerking met alle schoolbesturen uitgewerkt in het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) 2022-2037. Omdat dit IHP meer omvat dan alleen het basisonderwijs, is de visie op onderwijs in relatie tot huisvesting verbreed naar het speciaal onderwijs, voortgezet onderwijs en de kinderopvang.	

4.2 Uitgangspunt is een multifunctionele accommodatie met als basis een integraal onderwijs huisvestingsplan.	
4.2.1 Integraal Huisvestingsplan (IHP) 2021-2036 We leggen de raad het IHP 2021-2036 ter vaststelling voor. **Toelichting** De raad heeft het IHP op 4 november 2021 als richtinggevend kader vastgesteld.	
4.2.2 Uitvoeringsprogramma 2021 Het IHP 2021- 2036 werken we uit in een uitvoeringsprogramma 2021. In dit programma zijn de onderwijshuisvestingsvoorzieningen opgenomen, die in 2021 voor bekostiging door de gemeente in aanmerking komen. **Toelichting**	

Het opstellen van het 'nieuwe' IHP heeft meer tijd gekost, dan aanvankelijk werd voorzien. De vaststelling ervan heeft op 4 november 2021 plaatsgevonden. Als gevolg daarvan bestrijkt het 'nieuwe' IHP de periode 2022-2037 en start het uitvoeringsprogramma in 2022.	
4.2.3 Vervangende nieuwbouw Sint Antonius van Padua We leveren de vervangende nieuwbouw van basisschool "Sint Antonius van Padua" te Nijnsel op. Datzelfde geldt voor de renovatie/vervangende nieuwbouw/uitbreiding van "de Uilenbrink" te Veghel. **Toelichting** Zowel de vervangende nieuwbouw van basisschool "Sint Antonius van Padua" te Nijnsel als de renovatie/vervangende nieuwbouw/uitbreiding van "de Uilenbrink" te Veghel zijn volgens planning opgeleverd.	
4.2.4 Huisvesting scholen We starten met de voorbereiding van de renovatie of vervangende nieuwbouw van zowel basisschool "de Empel" te Erp als ook van basisschool "Antonius" te Keldonk en vervangende nieuwbouw basisschool "de Bunders". Daarnaast starten we met de realisatie van de vervangende nieuwbouw van basisschool "Petrus & Paulus" te Eerde. Deze wordt in en naast de kerk in Eerde gerealiseerd. **Toelichting** De voorbereidingen met betrekking tot de vervangende nieuwbouw van zowel basisschool "de Empel" te Erp als ook van basisschool "Antonius" te Keldonk zijn als gevolg van de vaststelling van het IHP 2022-2037 doorgeschoven naar respectievelijk 2024 en 2029. De voorbereidingen voor de vervangende nieuwbouw van basisschool "de Bunders" zijn gestart en gericht op realisatie in 2022/2023. De voorbereidingen voor de realisatie van de vervangende nieuwbouw van basisschool "Petrus en Paulus" te Eerde zijn inmiddels afgerond. De bouw kan starten zodra het gewijzigde bestemmingsplan is vastgesteld en de omgevingsvergunning is verleend.	
4.2.5 Voorbereiding MFA de Groene Long - plusvariant We starten met de voorbereidingen voor een aanbesteding gereed bouwplan voor MFA de Groene Long. - plusvariant. De MFA - plusvariant biedt naast twee scholen onder 1 dak ook een mogelijkheid voor de vestiging van een kinderdagverblijf, sportvoorziening en een wijkfunctie. **Toelichting** De raad heeft op 24 juni 2021 ingestemd met het ruimtelijk/functioneel programma van eisen voor Multi Functionele Accommodatie "de Groene Long" (de plusvariant). Op basis daarvan zijn de voorbereidingen voor een aanbestedingsgereed bouwplan in volle gang, gericht op realisatie in 2023/2024.	

4.3 Onderwijsbeleid

4.3.1 Relatie onderwijs - arbeidsmarkt Met ingang van 2019 werken de drie O's (onderwijs/ondernemers/overheid) samen in een projectstructuur, om de aandachtsgebieden onderwijs-economie-arbeidsmarkt aan elkaar te koppelen. Wij faciliteren de uitvoering van projecten die door de stuurgroep in gang worden gezet. Wij monitoren de uitvoering van het project Sterk techniekonderwijs in Meierijstad. Wij faciliteren VMBO on stage en Road2University. **Toelichting** Het PO en het HBO/Fontys zijn toegetreden tot de projectstructuur. Binnen het 3O-overleg monitoren wij o.a. het Techniekloket, de verbinding van hybride initiatieven en de fusie van De Leijgraaf en het KW1. Wij faciliteren het onderzoek naar de haalbaarheid van 'The Chocolate Factory'. VMBO on stage en Road2University zijn in 2021 als gevolg van Corona niet doorgegaan. Als gemeente hebben wij aanvragen van De Leijgraaf (Impact van Data), Fontys (living lab circulariteit) en de aanvraag "HC²: Hybride Leren in een Circulaire Omgeving" in relatie tot The Chocolate Factory ondersteund.	

4.3.2 Onderwijsinnovaties We ondersteunen innovatie in het onderwijs door het beschikbaar stellen van incidentele subsidies voor innovatieve initiatieven. **Toelichting** In 2021 is er een budget van € 50.000 beschikbaar voor het ondersteunen van onderwijs innovatieve projecten. Dit jaar is er één initiatief ondersteund, een talentenwedstrijd op het Elde College voor het Praktijkonderwijs. De grootste reden van weinig aanvragen is het Nationaal Programma Onderwijs dat is opgestart om opgelopen achterstanden als gevolg van corona in te halen. Met de komst van het Nationaal Programma Onderwijs komen er flinke bedragen naar zowel onderwijs als gemeente. Van innovatie in het onderwijs is wel degelijk sprake, gelet op alle uitdagingen en ontwikkelingen waar het onderwijs de afgelopen twee jaar voor heeft gestaan. Innovatie blijft onderwerp van gesprek binnen de thema's van de Lokaal Educatieve Agenda.	
4.3.3 Jeugdhulp op scholen We onderzoeken samen met onderwijs en jeugdhulp aanbieders mogelijkheden er zijn in het bieden van jeugdhulp op school. Het doel is verbinding te maken tussen de hulp die de jeugdigen thuis en op school ontvangen. **Toelichting** In juli heeft het college ingestemd met de continuering van verschillende pilots jeugdhulp op school. Het merendeel van deze pilots is gecontinueerd en er wordt daadwerkelijk jeugdhulp op school ingezet. De inzet bij het primair onderwijs in de kern Schijndel is helaas nog niet gecontinueerd als gevolg van personele knelpunten bij de jeugdhulp aanbieder. De vraag is inmiddels bij een andere partij uitgezet met als doel zo snel mogelijk invulling te geven een de inzet van jeugdhulp op school.	
4.3.4 Ontwikkeling specialistische voorziening in Meierijstad Samen met onderwijs, samenwerkingsverband en jeugdhulpaanbieders geven we invulling aan een specialistische voorziening in Meierijstad zodat speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs geïntegreerd en samenhangend aangeboden worden en we uitgaan van de ondersteuningsbehoefte van de leerling. **Toelichting** Vanaf 1 augustus 2021 is er al een goede stap gezet in de vorming van een specialistische voorziening. SBO de Wissel valt vanaf die datum onder HUB Noord Brabant.	
4.3.5 Lokaal Educatieve Agenda We geven uitvoering aan de acties die zijn opgenomen in de Lokaal Educatieve Agenda (looptijd 2020-2023). Deze acties zijn op het gebied van onderwijsachterstanden, aansluiting onderwijs-jeugdhulp en onderwijs-arbeidsmarkt. **Toelichting** Er worden volop acties uitgevoegd in het kader van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA). Zoals uitbreiding van inzet van de flexibele tutor in het primair onderwijs, het uitvoeren van een monitor Voor- en Vroegschoolse Educatie, verdiepende samenwerkingsafspraken in het kader van vroeg signalering en de doorgaande lijn en daarnaast zijn er stappen gezet in het verbeteren van de aansluiting van nieuwkomerskinderen 12-18 jaar die vanuit de Internationale Schakelklas instromen in het Voortgezet Onderwijs. Ook is er binnen de LEA aandacht voor de verschuiving van passend onderwijs naar inclusiever onderwijs. In 2022 werken we verder aan alle actielijnen die in de LEA zijn opgenomen.	
4.3.6 Laaggeletterdheid	

Samen met het PO/VO en lokale partners werken we aan de acties van het taalonderzoek. Ook investeren we in het opzetten van een netwerk van ervaringsdeskundigen/ taalambassadeurs om de doelgroep NT1 (Nederlands als 1e taal) beter te bereiken. In 2019/2020 zijn we in de regio Noordoost Brabant gestart met het opzetten van een monitoring, waarmee de impact van de leertrajecten voor volwassenen in kaart wordt gebracht (zowel formeel als non-formeel trajecten). Deze zal de komende tijd doorontwikkeld worden.

Toelichting

We doen mee aan de regionale Monitoring/ Impactmeting voor trajecten voor volwasseneneducatie. Gemeten wordt, de instroom aan klanten op lesaanbod, de uitstroom (hoeveel mensen hebben en diploma, certificaat behaald) en de impact van dit lesmateriaal (wat levert dat ons de maatschappij nu op?)
In 2021 is er een landelijke subsidie van "Tel mee met Taal", toegekend aan gemeente Meierijstad.
Het subsidie traject richt zich op de doorontwikkeling van de werving met de methodiek KLASSE!
In het laatste kwartaal van 2021 is er een bijeenkomst georganiseerd door Meierijstad rondom Laaggeletterdheid.
Deze bijeenkomst was specifiek gericht op het bedrijfsleven, omdat van de 2,5 miljoen mensen die in Nederland laaggeletterd zijn, er 1,4 miljoen een baan hebben.
Daarnaast hebben we verschillende thema bijeenkomsten georganiseerd met onze partners rondom laaggeletterdheid. Denk hierbij aan: Het verbeteren van de samenwerking/aansluiting van de leeftijdsgroep Laaggeletterdheid tussen 18- en 18+, het bereiken van de doelgroep 18 t/m 30 jaar, et cetera.

WAT HEEFT HET GEKOST?

4. Onderwijs (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	9.982	9.186	11.925	9.361	2.563
Baten	1.902	1.466	3.956	2.325	-1.631
Saldo van baten en lasten	**8.081**	**7.721**	**7.969**	**7.037**	**932**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	3.214	863	1.441	550	-891
Resultaat	4.867	6.858	6.528	6.487	40

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 14	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken.		V

De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	2.036	V
Huisvesting Bijzonder Basisonderwijs De overschrijding wordt veroorzaakt door de kosten voor tijdelijke huisvesting van basisschool "de Bunders" te Veghel, waar in de begroting geen rekening mee was gehouden.	-56	N
Stelpost afboeken boekwaarden onderwijshuisvesting In verband met nieuwbouw van scholen was een budget geraamd voor afboeking van restant boekwaarden voor deze scholen. De scholen zijn nog niet gesloopt en dus is de boekwaarde nog aanwezig. Anderzijds heeft ook de beschikking over de reserve waaruit de extra afschrijving gedekt zou worden, niet plaatsgevonden. Per saldo is dit budgettair neutraal binnen het programma onderwijs.	473	V
Onderwijshuisvesting voortgezet onderwijs Vereniging Ons Middelbaar Onderwijs De besprekingen over aanpassing van de doordecentralisatie overeenkomst met de vereniging Ons Middelbaar Onderwijs zijn nog niet afgerond. De hiervoor gereserveerde middelen zijn niet ingezet.	133	V
Peuteropvang Er is sprake van een eenmalige teruggave van de subsidie 2020 van de aanbieders van peuteropvang.	88	V
Leerlingenvervoer Het leerlingenvervoer is een open einde regeling. Voornaamste reden van overschrijding van het budget is het uitvoeren van dubbele ritten in de eerste maanden van 2021. Deze dubbele ritten waren het gevolg van de gedeeltelijke openstelling van het onderwijs, waarbij een aantal scholen de keuze heeft gemaakt om de klassen op te splitsen.	- 51	N
Lokaal onderwijs(achterstanden)beleid Zie toelichting baten kant (budgettair neutraal)	-128	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 7	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 1.767	N
Lokaal onderwijs (achterstanden) beleid De definitieve beschikking 2021 vanuit het Rijk is hoger dan de voorlopige beschikking. Hierdoor zijn er meer inkomsten gerealiseerd dan begroot. Daar tegenover staat dat de uitgaven met datzelfde bedrag zijn verhoogd. Saldo is hiermee budgettair neutraal.	128	V
Laaggeletterdheid Vanwege de Corona maatregelen waren er minder lessen en activiteiten rondom basisvaardigheden en het nonformeel taalaanbod in het van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB). Ook waren er en aanzienlijk minder aanmeldingen.	96	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**932**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere kapitaallasten i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 234	N
Hogere onttrekking i.v.m. hogere kapitaallasten	4	V
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven lasten onderwijshuisvesting voortgezet onderwijs	- 157	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gerealiseerde vervroegde afschrijving scholen	- 473	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven lasten laaggeletterdheid	- 14	N

Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gerealiseerde uitgaven huur tijdelijke huisvesting De Uilenbrink	- 17	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	- 892	N
Totaal gerealiseerd resultaat	40	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
4. Onderwijs										
Actualisering IHP Onderwijshuisvesting	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	58	38	21	Het IHP is inmiddels opgeleverd, maar het restant budget is noodzakelijk om extra vervolgwerkzaamheden, die verband houden met het IHP te kunnen bekostigen. Het gaat daarbij om actualisering van de onderwijshuisvestingsverordening en de beleidsregel 'medegebruik en verhuur'.
Nieuwbouw basisschool Nijnsel + sloopkosten + asbest	pb2017	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	97	0	97	De sloop maakt onderdeel uit van het totale bouwkundig bestek van de nieuwbouw van de school in Nijnsel. De sloop is inmiddels gerealiseerd. Momenteel wordt de buitenruimte nog afgerond. Na oplevering hiervan worden alle kredieten voor de sloop en vervangende nieuwbouw van de school in Nijnsel, inclusief dit eenmalig budget, afgesloten.

Passend onderwijs	2021	Ja	Nee	Ja	Ja	Ja	47	20	27	De middelen voor de inzet van jeugdhulp op het primair onderwijs zijn in 2021 niet ingezet doordat er onvoldoende personele capaciteit beschikbaar was. Het uitgangspunt is om deze uren in 2022 alsnog in te zetten.
Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	158	60	98	In 2021 is een EU-React subsidie toegekend voor een haalbaarheidsonderzoek naar een 3O-initiatief (The Chocolate Factory). Dit onderzoek loopt door in 2022. Wij faciliteren dit onderzoek en bij realisatie faciliteren wij de verbinding met het onderwijs (PO-VO-MBO-HBO). Verder wordt in 2022 uitvoering gegeven aan de aanbevelingen uit een Verkenning naar HBO/WO in Meierijstad en aan het Actieplan Talent in Meierijstad.
Totalen							360	118	242	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021	Investering		Realisatie	
	(bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
4.2.4	Voorbereidingskrediet Antoniusschool	0	0	0	0
4.2.4	Voorbereidingskrediet de Empel	0	0	0	0
4.2.5	Voorbereidingskrediet MFA De Groene Long	402	20	0	0
	Totaal lasten	402	20	0	0
	Algemene risico-reserve			0	0
	Totaal dekkingen			0	0
	Totaal ten laste van rekening resultaat	402	20	0	0

Toelichting

Voorbereidingskrediet Antoniusschool
Krediet is komen te vervallen.

Voorbereidingskrediet de Empel
Krediet is komen te vervallen.

Voorbereidingskrediet MFA De Groene Long
De raad heeft inmiddels het Ruimtelijk Functioneel PvE vastgesteld inclusief de daarbij behorende motie inzake onderzoek naar woningbouw op of naast het MFA. Dit onderzoek, inclusief een overleg met Woonmeij, is afgerond en richting raad doorgeleid. Vervolgens is de architectenselectie opgestart.

VERBONDEN PARTIJEN

- Regionaal Bureau Leerplicht

5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Niet sporters	Landelijke gezondheidsmonitor (1x per 4 jaar)	2016	46,3%	50,9%	2020	43,1%	51,8%

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

5.1 Een breed sportaanbod dat toegankelijk is voor iedereen.	
5.1.1 Sjors Sportief Ook in 2021 is Sjors Sportief beschikbaar voor alle kernen van Meierijstad. **Toelichting** Ook dit jaar is het project Sjors Sportief uitgevoerd. Naast het sportaanbod is dit jaar ook een creatief aanbod opgenomen.	✓
5.1.2 Veilig sportklimaat In samenwerking met GGD werken we het veilig sportklimaat verder uit en ondersteunen wij verenigingen bij het opzetten van een uitvoeringsplan. **Toelichting** Samen met NOC*NSF, GGD, sportverenigingen en de Sportraad Meierijstad zijn diverse acties uitgevoerd met als doel het stimuleren van een positief sportklimaat. Zo is beleid voor grensoverschrijdend gedrag verbonden aan subsidiëring van sportverenigingen, is een handreiking voor verenigingen geschreven, een themabijeenkomst georganiseerd en de cursus Vertrouwenscontactpersoon georganiseerd. Verder is het High5! Stappenplan geïntroduceerd bij enkele verenigingen. Dit helpt hen om inzicht te krijgen in wat men (nog meer) kan doen om grensoverschrijdend gedrag te voorkomen.	✓
5.1.3 Buurtsportcoach De buurtsportcoaches zetten in samenwerking met vrijwilligers en verenigingen sport- en beweegprojecten op. **Toelichting**	✓

De buurtsportcoaches, leefstijl- en verenigingsadviseurs werken nauw samen met partners uit de welzijn- en zorgsector, onderwijs, sportverenigingen of andere organisaties vanuit de sociaalmaatschappelijke hoek. In samenwerking met hen zijn diverse sport- en beweegprogramma's gerealiseerd die zich richten op aandachtsgroepen en waarbij we de kracht van sport gebruiken om hen positief te beïnvloeden.	
5.1.4 Zwembad de Neul en de Beemd Het nieuwe zwembad de Neul wordt in gebruik genomen en we starten met de bouw van zwembad de Beemd. **Toelichting** Zwembad de Neul wordt eind 2021 volgens planning opgeleverd. De opening van het nieuwe zwembad is gepland op 29 januari 2022.	✓

5.2 Een passend aanbod van binnensport - en buitensportaccommodaties.	
5.2.1 Meerjaren onderhoudsplan We stellen een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) voor de sportaccommodaties op. **Toelichting** Het MJOP is eind 2021 opgeleverd.	✓
5.2.2 Revolverend investeringsfonds duurzaamheid We ondersteunen verenigingen die duurzaam en energiebesparend willen investeren in hun accommodatie door middel van een revolverende investeringsbijdrage. **Toelichting** In 2021 is een aanvraag van een vereniging voor een revolverende bijdrage in een verduurzamingsproject voorbereid. Voor de uiteindelijke uitvoering zal worden gekozen voor een lening via Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn).	✓
5.2.3 Centrum aangepaste sporten In 2021 wordt het centrum voor aangepast sporten in gebruik genomen. In samenwerking met de PSV Foundation bieden we diverse activiteiten voor mensen met een beperking aan. **Toelichting** Het centrum is in het 4e kwartaal 2021 gerealiseerd. Hiervoor zijn de gebouwen op het sportcomplex Rooiseheide 10 in Schijndel aangepast. Vooruitlopend op de aanpassing van de gebouwen is de PSV Foundation in 2021 gestart met haar activiteiten.	✓
5.2.4 Aanleg kunstgras sportpark Spoorzicht We leggen een kunstgrasveld aan op sportpark Spoorzicht in Mariaheide. **Toelichting** Het kunstgrasveld is in het 4e kwartaal 2021 opgeleverd.	✓

5.3 Er is een cultureel aanbod dat bijdraagt aan persoonlijke ontwikkeling, creativiteit en identiteit van mensen en kernen. We steunen en faciliteren culturele voorzieningen en activiteiten.	
5.3.1 Renovatie Bibliotheek Meierijstad (Locatie Veghel) De locatie Veghel van Bibliotheek Meierijstad (NOBB) wordt in 2021 gerenoveerd. Daarnaast wordt het gebouw duurzaam aangepast in het kader van de duurzaamheidsvisie van de gemeente. De bibliotheek past zelf de inrichting aan. **Toelichting** De renovatie, verduurzaming en herinrichting van de locatie Veghel van Bibliotheek Meierijstad (Oude Raadhuis Veghel) is in november 2021 afgerond. De officiële heropening vond plaats op vrijdag 12 november 2021.	✓
5.3.2 Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024	✓

De Rijksoverheid wil dat cultuureducatie een vast onderdeel wordt in het onderwijs en stelt hier geld beschikbaar via de regeling Cultuureducatie met Kwaliteit. Wij faciliteren de uitvoering hiervan. **Toelichting** De participatieovereenkomst Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 is in juni 2021 ondertekend. De regeling wordt tot en met 2024 uitgevoerd door Cultuurkade Meierijstad. Het budget wordt ingezet voor formatie, deskundigheidsbevordering en activiteiten op school. Hierover zijn afspraken gemaakt met het primair en voortgezet onderwijs.	
5.3.3 Nieuwe nota Kunst en Cultuur De harmonisatie van de subsidies en de 'Nadere regels subsidiëring activiteiten kunst en cultuur 2019-2022 Meierijstad' vragen om een herijking voor de periode daarna. In 2021 wordt een kunst- en cultuurnota opgesteld. Dit is de juridische basis voor de subsidiebedragen voor de verenigingen na 2022. **Toelichting** Op 20 mei 2021 heeft een startgesprek plaatsgevonden met de gemeenteraad over de toekomstige nota kunst en cultuur. Voor dit startgesprek was een startnotitie opgesteld. Met de opgehaalde informatie uit dit gesprek is een traject opgesteld voor de totstandkoming van de nota kunst en cultuur 2023 - 2030. In het voorjaar starten de gesprekken met het culturele veld. Deze gesprekken waren oorspronkelijk in november en december 2021 gepland, maar zijn vanwege de strengere coronamaatregelen uitgesteld.	
5.3.4 Onderhoud cultureel centrum Mariendael In het kader van de harmonisatie van het vastgoedbeleid van de gemeente Meierijstad wordt het groot en klein onderhoud van Cultureel Centrum Mariëndael (gebouw en technische installaties) in 2021 overgenomen door de gemeente. **Toelichting** Het groot en klein onderhoud van Cultureel Centrum Mariëndael is in 2021, conform het vastgoedbeleid, overgenomen door de gemeente.	

5.4 Wij maken kunst maximaal toegankelijk en zichtbaar voor een breed publiek.	
5.4.1 Herbestemming oude gemeentehuis Schijndel (Wenkend perspectief) De gemeentelijke kunstcollectie met depotfunctie wordt ontsloten in het oude gedeelte van het voormalige gemeentehuis van Schijndel. **Toelichting** Begin juli 2021 zijn de deuren van het RAADhuis Schijndel geopend en is het nieuwe onderkomen van de gemeentelijke kunstcollectie en de bibliotheek in gebruik genomen. Ook zijn het Klantcontactcentrum, Burgerzaken en trouwzaal van de gemeente in het gebouw gevestigd. Op 21 september 2021 vond de officiële opening plaats.	
5.4.2 Vervangen inventaris en inrichting museum Jan Heestershuis In 2021 wordt een gedeelte van de huidige inventaris (verlichting, gordijnen, ophangsystemen) van Museum Jan Heestershuis vervangen. Voor de realisatie wordt een link gelegd met de herbestemming van het gemeentehuis van Schijndel (Wenkend Perspectief). **Toelichting** De nieuwe verlichting, ophangsystemen en zonwering voor Museum Jan Heestershuis zijn in 2021 aangeschaft en geplaatst.	
5.4.3 Nieuwe kunstwerken in de openbare buitenruimte In 2021 wordt gestreefd op een aantal locaties nieuwe kunst in de openbare ruimte, in de vorm van kunsttoepassingen, te realiseren. Kunststichting Meierijstad is hierbij nauw betrokken. **Toelichting**	

In 2021 is in samenwerking met Kunststichting Meierijstad en Kunstloc Brabant aan verschillende kunstprojecten gewerkt. Deze projecten bevinden zich eind 2021 in verschillende fases (van idee-, ontwerp- tot realisatiefase).

De lopende kunstprojecten zijn:
- het realiseren van een uitkijkpunt aan de Dommel bij de onderdoorgang A50 (2022);
- een kunsttoepassing in het Vressels Bos (2022);
- het kunstwerk 'Half Nul' bij de toekomstige Snelfietsroute F50 (2023).

In 2021 is het kunstproject 'Duizendjarig Woud' van Kunststichting Sint-Oedenrode definitief afgerond met de oplevering van de kunstwerken in de Knoptoren en met een slotmanifestatie. Verder is door een kunstenaar meegedacht over de herinrichting van de Markt in Sint-Oedenrode.

5.4.4. Website/app beeldende kunst in de openbare ruimte

In 2021 wordt een website en app gerealiseerd over de beeldende kunst in de openbare ruimte van Meierijstad.

Toelichting

Vanwege andere werkzaamheden en prioriteiten is de realisatie van de website en app over kunst in de openbare ruimte van Meierijstad doorgeschoven naar 2022.

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

5.5.1 Lokale Omroep Meierij

Wij faciliteren de lokale omroep in hun stappen naar een professionele, toekomstbestendige, en financieel gezonde organisatie en we volgen de ontwikkelingen rondom de omroep op de voet.

Toelichting

Aan Omroep Meierij is in 2021 een bedrag beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van gezamenlijke themaprogramma's en items o.a. rondom de Mijlpalen van Meierijstad. Deze programma's en items zijn inmiddels door de omroep uitgezonden. Dit bedrag staat los van de aanvullende financiering van de omroep in 2022 en 2023 en betrof concreet het produceren van themaprogramma's.

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

5.6.1 Infovoorziening en evenementenkalender

Samen met onze stakeholders ontwikkelen we een Meierijstadbrede website gericht op citymarketing in de breedste zin van het woord en voor het promoten van toeristisch-recreatieve activiteiten en evenementen, zoals de evenementenkalender. Het ontwikkelen van een operationeel marketingplan met een goede marketing- en communicatiestrategie, actieplan en activatiecampagne maakt hier onderdeel van uit.

Toelichting

In april 2021 hebben we samen met onze stakeholders de Meierijstadbrede website www.bezoekmeierijstad.nl opgeleverd.

5.6.2 Doorontwikkeling vlagheide

Met de duidelijkheid over onze rol in het beheer van de voormalig vuilstort Vlagheide, is er een basis voor het formuleren van de uitgangspunten voor de recreatieve ontwikkeling.

Toelichting

De verkenning naar het natuur- en landschapspark is nog gaande. Er is veel aandacht voor participatie via lokale deelname in de begeleidende projectgroep, bijeenkomsten met stakeholders en afstemming met de initiatiefnemer zonnepark. In het eerste kwartaal 2022 wordt de verkenning afgerond.

5.6.3 Duits Lijntje We maken een plan van aanpak voor de uitvoering van het, door studenten van de toeristische opleiding Breda University of Applied Science (BUas), uitgewerkte plan voor een wandelroute langs Duits Lijntje. **Toelichting** Vanwege de Coronacrisis is er een vertraging ontstaan in het leveren van de materialen voor de informatiepanelen en banken bij de wandelroute. De wandelroute Duits Lijntje wordt in het 2e kwartaal 2022 alsnog opgeleverd.	
5.6.4 Themajaren marketing Door de Corona-crisis is de landschapstriënnale uitgesteld naar 2021. Rond het thema 'Brabantse beekdalen' worden activiteiten en evenementen ontplooid, in samenwerking met 3 waterschappen en lokale partners. Daarnaast beginnen we met de voorbereiding van de viering van 200 jaar Zuid-Willemsvaart in 2022. **Toelichting** De gemeente heeft actief deelgenomen aan de landschapstriënnale. Deze heeft door Corona grotendeels online plaatsgevonden. In het kader van de landschapstriënnale is in Sint-Oedenrode het Waadpad Kienehoef geopend. Dit initiatief is gericht op (gezinnen met) kinderen en daarmee passend bij één van de doelgroepen die in het kader van citymarketing is benoemd. Op dit moment wordt het thema voor 2022 voorbereid: 200 jaar Zuid-Willemsvaart. 'vieren, verbinden en vooruit'.	
5.6.5 Informatiepanelen We voeren een inventarisatie onderzoek uit naar de huidige informatiepanelen met als doel uniformiteit en gewenste kwaliteit ervan te realiseren. **Toelichting** De opdracht voor de inventarisatie is verleend aan firma De 4 Eijken (Revis) uit Veghel. De resultaten van het onderzoek zijn in het 4e kwartaal opgeleverd.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

5. Sport, cultuur en recreatie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	26.598	25.989	26.726	26.115	611
Baten	4.123	5.459	4.681	4.703	22
Saldo van baten en lasten	**22.475**	**20.530**	**22.045**	**21.412**	**633**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	3.399	1.029	2.149	906	-1.243
Resultaat	19.076	19.502	19.896	20.505	-610

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	127	V

Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	1.005	V
Sport algemeen (inclusief beleid) De lasten vallen een stuk lager uit dan geraamd omdat er minder activiteiten en projecten hebben plaatsgevonden door corona.	118	V
Zwembad De Neul In verband met de sloop en nieuwbouw van het zwembad is de raming 2021 naar nagenoeg nihil bijgesteld. Er is daarbij geen rekening gehouden met een tegemoetkoming aan Dommelzicht. Verder zijn er meer kosten elektra geweest dan geraamd en is de elektriciteitsvoorziening gesplitst in verband met de aanvraag van subsidie op zonnepanelen.	-82	N
Zwijsen College In 2021 is een huurbedrag van 2020 nabetaald.	-55	N
Sportterreinen De inschatting van de financiële gevolgen van de Coronapandemie was niet volledig juist waardoor de uitgaven hoger zijn dan verwacht.	-263	N
Amateurkunsten Het restantbedrag betreft het niet bestede budget voor de compensatie van coronaschade in de amateursector kunst en cultuur. Dit restant wordt overgeheveld naar 2022. Verder zijn er op een enkele uitzondering na in 2021 geen verzoeken van theater- en toneelverenigingen ontvangen voor het subsidiëren van een voorstelling. Vanwege coronabeperkende maatregelen was dit in 2021 niet of nauwelijks mogelijk.	68	V
Bossen Wegens gunstige houtprijzen hebben we meer inkomsten uit houtverkoop ontvangen dan geraamd.	56	V
Groenonderhoud Het groeizame weer zorgde voor extra stortkosten. Vanwege de vertraagde levering van een nieuwe hoogwerker waren er extra kosten voor boomonderhoud. Het onderhoud van fonteinen werd duurder als gevolg van een nieuwe aanbesteding. Wegens capaciteitsproblemen is het ledigen van bladkorven deels uitbesteed. Wegens de regenval waren er in de nazomer extra kosten voor het maaien van natte natuurterreinen.	-88	N
Wegbermen- en sloten Het groeizame weer zorgde voor extra maaiwerk voor de verkeersveiligheid en extra stortkosten voor berm- en slotenmaaisel. Als gevolg van de invoering van het geharmoniseerde beheer zijn op verschillende locaties aanvullende maatregelen uitgevoerd.	-218	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 2	N
Baten		
Zwembad de Molen Hey Baten vallen lager uit vanwege corona en door aanscherping van de regels van de SPUK-regeling voor zwembaden vanuit Rijk vallen de inkomsten lager uit dan geraamd.	-257	N
Sportterreinen	224	V

Er zijn bedragen ontvangen vanuit de TVS-regeling (Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties) nog voor 2020 en voor het eerste half jaar van 2021. Daarnaast was de inschatting van de financiële gevolgen van de Coronapandemie niet volledig juist waardoor de baten hoger zijn dan verwacht.		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	633	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 1.120	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere kapitaallasten	- 6	N
Lagere onttrekking i.v.m. lagere lasten kunstwerken, frictiebudgetten subsidies, amateurkunsten, monumentenbeleid	-117	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	- 1.243	N
Totaal gerealiseerd resultaat	- 610	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
5. Sport, cultuur en recreatie										
Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7	2018-13	Ja	Ja	Nee	Nee	Ja	96	0	96	Budget dient beschikbaar te blijven totdat percelen zijn ingericht en subsidie gelden zijn ontvangen, schatting eind 2025.
Actualiseren bosbeheerplan	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	28	30	-2	Het opstellen van het bosbeheerplan is gestart in het derde kwartaal van 2021 en is in het eerste kwartaal van 2022 gereed. We ontvangen in 2022 nog een provinciale subsidie hiervoor.
Beheerplan sportparken	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	54	33	20	Uitvoering nagenoeg gereed, oplevering 2e kwartaal 2022.
Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	8	4	4	In 2021 is beleid ontwikkeld voor uniek sporten. Eind 2021 is op het Zuideinderpark in Schijndel het centrum voor uniek sporten gerealiseerd. Verdere uitwerking/doorontwikkeling is gepland in de jaren 2022 t/m 2024.

Erfgoedvisie	2017-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	135	54	82	De Erfgoedvisie is in januari 2021 door de gemeenteraad vastgesteld, het bijbehorende Uitvoeringsplan is in juli 2021 door het College vastgesteld. Samen met de heemkundekringen als kennispartner wordt gewerkt aan harmonisatie en actualisatie van het beleid en beleidskaarten m.b.t. Cultuurhistorische- en Archeologische waarden. Deze kaarten zijn inmiddels gereed en zullen in het 2e kwartaal ter vaststelling worden voorgelegd.
Frictiebudgetten subsidies	2019-2020	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	94	16	78	Budget wordt ingezet voor de kosten van het harmoniseren van overeenkomsten. Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. In 2021 is overdracht van sportparken Rhode en Geel Zwart bij overdrachtsakte geregeld. In het 2e kwartaal 2022 volgt de overdracht voor MHC Sint-Oedenrode. Na de vaststelling van het masterplan buitensport (2e kwartaal 2022) worden alle nog vast te leggen zakelijke rechten notarieel afgewerkt en huurovereenkomsten voor alle sportparken opgesteld.

Gebiedsvisie toeristische as Kienehoef-Vlagheide	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	2	48	In maart 2022 wordt zoals het er nu naar uit ziet, de visie vastgesteld door de projectgroep. Dit krijgt nog een vervolg in de bestuurlijke besluitvorming. Dit kan leiden tot een verdere uitwerking. Hiervoor zullen dan de zo nog proceskosten gemaakt en onderzoeken uitgevoerd.
Haalbaarheidsonderzoek sportpark/MFA Boskant	2018-17	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	48	3	45	Voorbereiding gestart in 1e kwartaal 2022 na vaststelling IHP (Integraal Huisvestingsplan) primair onderwijs eind 2021. Opdracht voor haalbaarheidsonderzoek is verstrekt.
Herstel droogteschade plantsoenen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	329	219	110	Het herstel van droogteschade heeft vertraging opgelopen door capaciteitsproblemen en de noodzaak om de aanplant uit te voeren in het eerste deel van het plantseizoen ter voorkoming van uitval en aanslagproblemen.
Implementatiekosten sportbedrijf	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	55	5	50	Overheveling van het budget is noodzakelijk omdat de onderzoeksresultaten pas in de tweede helft van 2022 worden verwacht.

Landschapstriënnale 2020	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	48	275	-227	We zijn in afwachting van de uitbetaling van een financiële bijdrage / subsidie van de provincie, daarom hier zichtbaar als een overschrijding.
Masterplan buitensport Meierijstad	2021	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	0	50	Inventarisaties zijn nagenoeg afgerond. Masterplan buitensport wordt in 2e kwartaal 2022 gepresenteerd.
Nationaal sportakkoord 2021	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	0	13	-13	In het kader van het Sportakkoord 2021 worden de komende jaren volgende projecten uitgevoerd: ·Actieplan Vitale Verenigingen (zie bovenstaande) ·Actieplan Positief Sportklimaat (zie bovenstaande) ·Subsidieregeling Sportstimulering Kinderopvang ·Uniek Sporten (zie accommodaties) ·Motorische vaardigheden (koppeling met thema onderwijs Vitaliteitsakkoord) ·ASM Graphics (zie accommodaties, zijn gedeeltelijk al uitgevoerd) Er is een subsidie ontvangen voor hetzelfde bedrag. Per saldo budgettair neutraal.

Periodieke vitaliteitsscan verenigingen	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	1	49	In het kader van het vitaliteitsakkoord worden verenigingen periodiek gescand op vitaliteit. Door de coronapandemie kon deze scan niet worden uitgevoerd in 2021.
Sportakkoord 2019	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	100	2	98	In 2020 is gestart met de uitvoering van de bestedingsdoelen 2019. Uitvoering geschiedt in meerdere jaren. Een groot gedeelte van dit budget wordt in 2022 en 2023 aangewend voor de realisatie van het Centrum voor Uniek Sporten.
Uitvoering erfgoedvisie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	20	0	20	In juli 2021 is door het college het Uitvoeringsplan behorende bij de Erfgoedvisie vastgesteld. Een omvangrijk project uit het uitvoeringsplan is het harmoniseren en actualiseren van de lijst van gemeentelijke monumenten. Met dit omvangrijke meer jaren project zal in 2022 worden gestart. Daarnaast zal in samenspraak met de oudheidkundige verenigingen een aantal andere actiepunten uit het uitvoeringsplan worden opgepakt, dan wel gecontinueerd.

Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	66	4	62	Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. Elk jaar worden een of meer in de Sportnota opgenomen acties uitgevoerd.
Uitvraag Vlagheide	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	25	0	25	Wanneer het College akkoord gaat met de voorgestelde doorontwikkeling van de Vlagheide kan er dit jaar naar verwachting een uitvraag worden gedaan.
Vervanging van probleembomen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	100	23	77	Door de uitgebreide inventarisatie, gewenste participatie en complexe technische problemen kost de vervanging van probleembomen meer tijd dan verwacht.
Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	70	8	63	Na een succesvolle start in 2019, zijn de in 2020 geplande activiteiten in het kader van 75 jaar bevrijding grotendeels geannuleerd i.v.m. Corona, een aantal hiervan is doorgeschoven / aangehouden. Een aantal activiteiten welke stonden ingepland voor 2020 zal als de omstandigheden het toelaten ten uitvoer komen in 2022. Ook is geparticipeerd in een aantal projecten van BrabantRemembers en LiberationRouteEurope.
Vitaliteitsakkoord 2022	2021						0	0	0	

Vlagheide; vrijetijds- en circulaire economie	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	175	59	116	In 2021 is de verkenning gestart voor ontwikkelingskansen en exploitatiemogelijkheden Vlagheide. In 2022 wordt deze afgerond, waarbij een vervolg naar concrete onderdelen is te voorzien.
Totalen							1.601	749	852	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021	Investering		Exploitatie	
	(bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
5.2.4	Aanleg kunstgrasveld Spoorzicht	132	121	0	0
5.3.1	Renovatie en inrichting Bibliotheek Meierijstad locatie Veghel	710	510	0	0
5.5.1	Ontwikkeling themaprogramma's Lokale Omroep Meierij			30	30
5.6.1	Inventarisatieonderzoek informatiepanelen Meierijstad			25	7
	Actualiseren bosbeheerplan			28	30
	Herstel droogteschade plantsoenen			329	219
	Vervanging van probleembomen			100	23
	Groenrenovaties 2021	459	31	0	0
	Renovatie groen in integrale projecten	1.357	761	0	0
	Totaal lasten	2.658	1.423	457	309
	Algemene risico-reserve			-457	-277
	Totaal dekkingen	0	0	-457	-277
	Totaal ten laste van rekening resultaat	2.658	1.423	0	32

Toelichting

Aanleg kunstgrasveld Spoorzicht
Kunstgrasveld is het 4e kwartaal 2021 gerealiseerd. Keuring vindt plaats in 1e kwartaal 2022.

Renovatie en inrichting Bibliotheek Meierijstad locatie Veghel
De oplevering heeft plaats gevonden in oktober 2021. Er resten nog slechts enkele kleine werkzaamheden ter afronding die in het 1e kwartaal 2022 nog zullen plaats vinden. Het betreft een klein gedeelte van het leistenen dak ter plaatse van het terras van lunchroom Brownies & Downies. Deze werkzaamheden worden nog uitgevoerd in het 1e kwartaal 2002 omdat door openstelling van het terras van Downies & Brownies destijds geen steiger geplaatst kon worden. Ook zijn de lichtarmaturen op de eerste etage door leveringsproblemen later geplaatst.

Ontwikkeling themaprogramma's Lokale Omroep Meierij
Aan Omroep Meierij is in 2021 een bedrag beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van gezamenlijk themaprogramma's en -items rondom de Mijlpalen van Meierijstad. Door de omroep zijn in 2021 met inzet van een professionele redactie en coördinatie verschillende programma's en items ontwikkeld en uitgezonden.

Inventarisatieonderzoek informatiepanelen Meierijstad
Vanwege corona is de uitvoering van dit project vertraagd.

Actualiseren bosbeheerplan
Het opstellen van het bosbeheerplan is gestart in het derde kwartaal van 2021 en is in het eerste kwartaal van 2022 gereed. We ontvangen in 2022 nog een provinciale subsidie hiervoor.

Herstel droogteschade plantsoenen

Het herstel van droogteschade heeft vertraging opgelopen door capaciteitsproblemen en de noodzaak om de aanplant uit te voeren in het eerste deel van het plantseizoen ter voorkoming van uitval en aanslagproblemen.

Vervanging van probleembomen
Door de uitgebreide inventarisatie, gewenste participatie en complexe technische problemen kost de vervanging van probleembomen meer tijd dan verwacht.

Groenrenovaties 2021
Dit project is opgesplitst in meerdere deelprojecten waarvan de meeste deelprojecten in voorbereiding zijn.

Renovatie groen in integrale projecten
Het betreft een aantal locaties die allen onderdeel zijn van een groter project. De voortgang wordt in dat kader gerapporteerd.

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

6 SOCIAAL DOMEIN

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Banen, per 1.000 inwoners (15-64 jaar).	CBS Bevolkings-statistiek / LISA - bewerking ABF Research	2019	963,7	771,5	2020	963,6	768,2
Jongeren met een delict voor de rechter (12-21 jaar)	CBS Jeugd	2019	1%	1%	2020	1%	1%
Kinderen in uitkeringsgezin (tot 18 jaar)	CBS Jeugd	2019	4%	6%	2020	4%	6%
Werkloze jongeren (16-22 jaar)	CBS Jeugd	2019	1%	2%	2020	1%	2%
Netto arbeidsparticipatie (werkzame beroepsbevolking t.o.v (potentiële) beroepsbevolking)	CBS Arbeids-deelname	2019	71,5%	68,6%	2020	71,8%	68,2%
Personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners) *	CBS Participatiewet	2020	375,9	436,8	2021	197,5	387,6
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS Participatiewet	2019	160,3	200,2	2020	177,6	199,7
Jongeren met jeugdhulp (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2020	8,7%	10,2%	2021	9,6%	10,7%
Jongeren met jeugdbescherming (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2019	0,9%	1,3%	2021	0,9%	1,2%
Jongeren met jeugdreclassering (12 tot 23 jaar)	CBS Jeugd	2019	0,2%	0,4%	2021	0,2%	niet bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (specialistische ondersteuning)	CBS Monitor Sociaal domein WMO	2020	500	720	2021	540	723

*Verschil in de cijfers tussen 2020 en 2021 zijn de TOZO-mutaties welke in 2021 zijn geëindigd.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

6.1 De gemeente wil kwaliteit van dienstverlening in het sociaal domein.	
6.1.1 Inloopvoorzieningen en daginvulling We blijven verbindingen leggen met andere beleidsterreinen waaronder sport, kunst en cultuur en versterken dit. We faciliteren en ondersteunen inloopvoorzieningen en daginvulling en ontwikkelen een toekomstgerichte visie hierop op basis van trends, ontwikkelingen en behoeften. Toelichting	

Op basis van onderzoek van onze maatschappelijke partners wordt de laatste hand gelegd aan een verdere uitwerking van een toekomst gerichte nota op inloopvoorzieningen en daginvulling. Hierin is de rol van de gemeente uitgewerkt en hoe initiatiefnemers ondersteund kunnen worden o.a. met incidentele subsidie, kennisdeling en ondersteuning door andere partners op inhoud of structuur. We leggen hiervoor de verbinding met andere beleidsterreinen en thema's voor een integrale benadering. Directe relatie is er met vastgoed, leefbaarheid en wijk- en gemeenschapshuizen.	
6.1.2 Stimuleren gezonde leefstijl We zetten in op het stimuleren van een gezonde leefstijl. Dat doen we onder andere door in 2021 een nieuw gezondheidsbeleid voor te bereiden, geldend vanaf 2022. **Toelichting** Gemeente Meierijstad heeft als ambitie: een gezonde inwoner in een gezonde leefomgeving. Leefstijl is daarbij essentieel. Ook in 2021 zijn we daar onverminderd mee aan de slag gegaan: - In 2021 hebben we het vitaliteitsakkoord opgesteld, met een aanpak voor alcohol, roken en bewegen. De komende jaren moet dat daadwerkelijk vorm gaan krijgen en in de praktijk landen; - Van de 37 interventies in het uitvoeringsplan gezondheid 2021 zijn, ondanks de coronacrisis en bijbehorende maatregelen, 32 interventies gerealiseerd; - Daarnaast is ingezet op een aantal andere acties, die niet waren opgenomen in het uitvoeringsplan, bijvoorbeeld extra aandacht voor ontmoeten tussen ouderen; - De verbinding tussen gezondheid, sociaal domein en fysieke leefomgeving is aangehaald. Dat blijkt uit: o Het Sociaal Domein is goed aangehaakt bij verschillende overleg- en intaketafels rondom Omgevingswet; o Voor beleid gericht op klimaatadaptatie, luchtkwaliteit, wordt vanuit gezondheid input geleverd.	
6.1.3 Intensivering samenwerking We spelen in op de veranderende omstandigheden als gevolg van Corona. We organiseren, stimuleren en faciliteren samenwerking in Meierijstad. Dit doen we onder andere door netwerkbijeenkomsten te organiseren passend bij de nieuwe samenleving. De veranderende omstandigheden nemen we ook mee in de samenwerking met onze partners. Gezamenlijk zorgen we voor passende ondersteuning voor onze inwoners. **Toelichting** We hebben korte lijnen met onze partners om gezamenlijk in te spelen op de veranderde omstandigheden als gevolg van Corona. Door het jaar heen zijn de omstandigheden en maatregelen diverse keren gewijzigd. Na afstemming met onze partners spelen we hier op in door op een op dat moment passende ondersteuning te bieden. Dit gaat van koffiegesprekjes aan de deur tot kaarten- of bloemenacties en online ondersteuning. Bijeenkomsten vinden op diverse manieren plaats, van kleinschalig tot zo groot als de omstandigheden toelaten en zowel digitaal, fysiek als hybride. De voorziene bredere netwerkbijeenkomsten hebben vooralsnog niet plaatsgevonden als gevolg van Corona en de geldende maatregelen.	
6.1.4 Leefgoed In 2021 wordt het gekozen scenario (ambitieniveau) van Leefgoed verder uitgewerkt en wordt de gemeenteraad periodiek over de voortgang geïnformeerd. We werken in 2021 verder aan de innovatieve samenwerking tussen de Leefgoedpartners. Tevens onderzoeken we de kansen en de verbinding met de andere kernen in Meierijstad. **Toelichting**	

Er wordt nog volop gewerkt aan de uitwerking van de plannen voor de ontwikkeling van LeefGoed. In het voorjaar van 2022 kunnen wij de raad hier nader over informeren. Wij hopen dan ook meer zekerheid te hebben over de haalbaarheid van het beoogde gezondheidscentrum.	
6.1.5 Integratie vergunninghouders In 2021 komen de werkzaamheden op het gebied van de Wet Inburgering terug naar de gemeente. De gemeente krijgt meer regie en meer ruimte om inburgering integraal en op maat aan te bieden. Wij kiezen voor een parallelle en integrale aanpak waarbij zowel huisvesting, taal & inburgering, maatschappelijke participatie, onderwijs, werk, inkomen en ondernemerschap en welzijn en gezondheid centraal staan. Toelichting Op 1 januari 2022 wordt de gemeente verantwoordelijk voor de Wet inburgering. De gemeente krijgt meer regie en de ruimte om de inburgering integraal en op maat aan te bieden. De lokale voorbereidingen op de nieuwe wet Inburgering lopen door in 2021. We investeren in het ontwikkelen van duale trajecten waarin taal en participatie worden gecombineerd. Ook investeren we in een netwerk met sleutelfiguren (rolmodellen) die nieuwkomers kunnen ondersteunen en voorlichtingen kunnen geven in de gemeente.	
6.1.6 Inkoop WMO / JEUGD Voor het sociaal domein heeft Meierijstad diverse inkooprelaties. In 2021 worden de voorbereidingen getroffen voor nieuwe (regionale) inkoop Jeugd en WMO begeleiding, dagbesteding, beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Deze nieuwe contracten gaan in per 2022. De contracten voor huishoudelijke verzorging worden met een jaar verlengd (2022). Toelichting De voorbereidingen van de nieuwe inkoop Wmo en Jeugd liepen heel 2021. Bij de nieuwe inkoop wordt de lumpsum financiering losgelaten en is gekozen voor de bekostigingswijze van p x q(prijs x hoeveelheid). In het laatste deel van 2021 heeft de implementatie van de contractafspraken voor Wmo en jeugd plaatsgevonden. In de implementatie worden zowel bij gemeenten als aanbieders interne systemen en processen ingericht om de keten goed te laten functioneren en wordt de omslag gemaakt van oude naar nieuwe producten. Dit gebeurt in afstemming met de aanbieders en betrokken gemeenten. De gemeentelijke toegang is geïnstrueerd over het toekennen van volume. Dit wordt al toegepast bij nieuwe aanvragen of herbeoordelingen, voor nieuwe cliënten geldt dit vanaf januari 2022. De contracten voor huishoudelijke verzorging worden verlengd, de nieuwe inkoopprocedure zal worden gestart voor de contracten met ingang van 2024.	
6.2 In Meierijstad is zorg, begeleiding en ondersteuning van hoge kwaliteit. Dit alles is naar tevredenheid van de inwoners die hiervan afhankelijk zijn. Mantelzorg en vrijwilligerswerk wordt gewaardeerd, gestimuleerd en ondersteund.	
6.2.1 Stichting Toegankelijkheid Meierijstad bij Lokale inclusie agenda We betrekken Stichting Toegankelijk Meierijstad (STM) bij de programmalijn inclusie. Toelichting STM schouwt op verzoek de toegankelijkheid van openbare gemeentelijke gebouwen, stemlocaties, nieuwbouw projecten en sportlocaties. Verder neemt een afvaardiging van STM deel aan kwartaal overleggen met diverse gemeentelijke afdelingen en aan de klankbordgroep inclusieve samenleving. Hierbij melden zij signalen en geven zij gevraagd en ongevraagd advies.	
6.2.2 Sociale Werkvoorziening	

Door het coronavirus is de doorontwikkeling van beide SW bedrijven vertraagd. Deze intensieve trajecten worden nu weer gestart, waarbij de dienstverlening vanuit IBN en WSD in de samenwerking met gemeenten in een nieuw perspectief is komen te staan aangezien de arbeidsmarkt door de coronacrisis is veranderd; er is een extra instroom van bijstandsgerechtigden vanuit de TOZO regeling en er is een sterke toename van jongeren in de bijstand. Er vindt een 'herijking' plaats en eventueel een bijstelling in de uitgangspunten van de dienstverlening. **Toelichting** Samen met IBN en WSD werken we aan de doorontwikkeling van PIM (Participeren in Meierijstad). Door Corona is de arbeidsmarkt veranderd. Voor mensen die hun werk (dreigen te) verliezen hebben we onze krachten gebundeld in ons Mobiliteitscentrum PIM Werkt.	
6.2.3 Bewustwording inclusie gedachte Bewustwording rondom inclusie is een blijvend aandachtspunt. In de programmalijn inclusie zijn acties opgenomen om, zowel intern als extern, de bewustwording rondom inclusie en toegankelijkheid te vergroten. Bijvoorbeeld de bewustwording over de toegankelijkheid van gebouwen, van activiteiten of van digitale voorzieningen. In de programmalijn is naast aandacht voor lichamelijke en verstandelijke beperkingen ook aandacht voor andere belemmeringen die mensen kunnen beperken om deel te nemen aan de samenleving. **Toelichting** Er zijn webinars georganiseerd over anti-discriminatie, over autisme en communiceren met dove of slechthorende mensen. Er loopt een bewustwordingscampagne in de lokale bladen en social media, onder andere door: diverse diepte-interviews met mensen met een beperking, oproepen voor nominaties en uitreiking waarderingsprijs Meedoen in Meierijstad en promoten Stimuleringsfonds Toegankelijkheid (zowel fysieke, sociale als digitale toegankelijkheid). Daarnaast hebben we via de landelijke verkiezing Meest Toegankelijke Gemeente van Nederland gewerkt aan de bewustwording intern en extern. Vanuit het thema antidiscriminatie hebben we een interne leerlijn -herkennen van discriminatie- ontwikkeld.	
6.2.4 Lokale inclusie agenda We bepalen de contouren en nieuwe speerpunten van de lokale inclusie agenda. **Toelichting** Er is geïnventariseerd welke onderwerpen opgenomen worden in de nieuwe lokale inclusie agenda. Hieruit worden de nieuwe speerpunten bepaald.	
6.2.5 Vrijwilligersbeleid De interventies en/ maatregelen die zijn opgesteld in het vrijwilligersbeleid worden uitgevoerd. **Toelichting** In 2021 is het uitvoeringsplan vrijwilligersbeleid, dat op participatieve wijze tot stand is gekomen, vastgesteld door het college. Vrijwilligers zijn op meerdere manieren bedankt voor hun energie en inzet waaronder via: - de dag van de vrijwilliger op 7 december via social media; - de jaarlijkse vrijwilligersdag die dit jaar deels heeft plaatsgevonden (Beholders); - bezoeken van enkele vrijwilligersorganisaties door collegeleden; De vrijwilligerspunten van de welzijnspartners laten het vrijwilligerswerk meer zien: o een nieuwsbrief met aandacht voor vrijwilligersverhalen; o begonnen is met het oprichten van een vrijwilligerspanel; o diverse Trainingen aan/voor vrijwilligers gebaseerd op hun behoeften zijn doorgegaan; o de Beursvloer 2021 is uitgesteld naar 2022 wegens de coronamaatregelen.	

6.3 Voor de jeugd zijn in Meierijstad voldoende ontwikkelingsmogelijkheden voor de groei naar volwassenheid door onder andere onderwijs, welzijn en vrije tijdsbesteding	
6.3.1 Preventief jeugdbeleid We geven uitvoering aan de actielijnen behorende bij het preventief jeugdbeleid dat in 2018 ontwikkeld is. Deze omvatten onder meer activiteiten op het gebied van voorlichting en advies, vroegsignalering van problemen en kortdurende ondersteuning van jeugdigen met enkelvoudige problematiek. Thema's zijn onder andere sport, spelen, mentale en lichamelijke gezondheid, onderwijs, werk en opvoeding. De activiteiten hebben, waar mogelijk, een lokaal karakter. Toelichting Er hebben diverse activiteiten plaatsgevonden uit het preventief jeugdbeleid. Zo is er ingezet op het doorontwikkelen van het CJG. Mede op basis van samenwerking met o.a. GGD en de coöperatie sociaal werk Meierijstad is er een preventieve agenda opgesteld met een gevarieerd aanbod aan activiteiten, aangepast aan de huidige coronacrisis. Er wordt ook geïnvesteerd in een gemeentebrede aanpak (bijvoorbeeld structurele inzet jongerenwerk op scholen en meidenwerk) en samenwerking die inspeelt op de veranderende vraag, bijdraagt aan vroegsignalering en het voorkomen van overlast en jeugdproblematiek. Effectieve projecten die zich richten op jongeren met beginnende problematiek zijn verder voortgezet (Bobbi B, STORM-project, Join us en Take Care).	

WAT HEEFT HET GEKOST?

6. Sociaal domein (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	92.428	84.484	96.711	91.198	5.512
Baten	24.550	16.156	22.111	19.944	-2.167
Saldo van baten en lasten	**67.878**	**68.328**	**74.599**	**71.254**	**3.345**
Toevoeging reserves	110	0	0	0	0
Onttrekking reserves	3.839	1.377	3.729	986	-2.743
Resultaat	64.148	66.951	70.871	70.268	602

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	284	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het	1.947	V

volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.		
Inburgering Vanaf 1 januari 2022 is de wet Inburgering gestart. Het Rijk heeft verschillende middelen beschikbaar gesteld voor de implementatie van de wet. In 2021 zijn niet alle middelen besteed omdat de middelen pas later zijn ontvangen door uitstel van de nieuwe wet en door de beperkingen wegens corona. De verdere implementatie en doorontwikkeling zal in 2022 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om deze middelen te bestemmen voor 2022.	230	V
Participatiewet Levensonderhoud 22 t/m 64 jaar De verwachting was dat het aantal uitkeringen door corona maatregelen met 6 tot 7% zou stijgen. In de praktijk is deze stijging niet te zien.	407	V
Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) In de septembercirculaire zijn extra inkomsten ontvangen voor de WSW. Deze middelen waren niet in de begroting verwerkt. Per saldo budgettair neutraal omdat de extra inkomsten bij de algemene uitkering zijn opgenomen.	-361	N
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen De verwachting dat er vaker een beroep op kwijtschelding zou komen door corona is niet uitgekomen.	194	V
Bijzondere bijstand Door corona zijn in 2021 (en 2020) minder aanvragen binnen gekomen dan begroot. Er werden minder aanvragen ingediend dan de jaren daarvoor. Dit komt o.a. door de ondersteuningsmaatregelen van de Rijksoverheid en door uitstel van zorgkosten. Ook werden door landelijke afspraken met o.a. de Belastingdienst en woningcorporaties invorderingsmaatregelen tijdelijk stopgezet en konden betalingsregelingen gemakkelijker worden afgesproken. We verwachten dat de aanvragen pas in 2022 gaan oplopen door een groter beroep op deze dienstverlening.	67	V
Schuldhulpverlening Door de diverse steunmaatregelen, en uitgestelde betalingsverplichtingen is het beroep op schuldhulpverlening minder geweest dan verwacht. Er is meer aandacht voor preventie van schulden (o.a. project Geld en Zo) en de samenwerking met ketenpartners is verbeterd. Ook het klantenbestand Participatiewet is maar beperkt gestegen. Hierdoor hoefden minder schuldregelingstrajecten te worden ingekocht bij de GKB 's-Hertogenbosch. De focus ligt ook steeds meer op het verstrekken van saneringskredieten dan op schuldregelingen die drie jaar duren, wat kostenbesparend is, en ook beter is voor de klant. De aanschaf van de applicatie Vroegsignalering heeft pas eind van het jaar kunnen plaatsvinden, waardoor er niet het gehele jaar kosten zijn gemaakt	225	V
Jeugd- en jongerenwerk Scouting Schijndel heeft in 2021 het nieuwe huurcontract nog niet ondertekend. Zolang de harmonisatie van Scouting Schijndel nog niet is gerealiseerd wordt de begrote accommodatie-subsidie niet uitgekeerd. Daar staat tegen over dat de begrote huuropbrengsten ook niet worden gerealiseerd.	89	V
Kinderopvang Als gevolg van de coronamaatregelen heeft de GGD veel minder inspecties uit kunnen voeren dan gepland. Dit zorgt voor een eenmalig financieel voordeel.	53	V
PGB Jeugd Overschrijding wordt deels veroorzaakt door incidentele nadelige afrekening over 2020, maar ook door lichte stijging van het aantal verstrekte PGB's.	-128	N
Individuele voorzieningen Natura Jeugd Er wordt een positief saldo van € 368.000 gepresenteerd. Feitelijk is er voor de Zorg in Natura jeugd (ZIN) echter sprake van een nadeel van € 253.000 ten opzichte van de begroting. Dit komt doordat in 2021 nog niet alle kosten voor het transformatieproject zijn gemaakt en deze dus ook niet ten laste van 2021 mogen worden verantwoord. Omdat hieronder al wel besluiten liggen voor uitgaven in 2022 e.v. wordt voorgesteld om deze middelen bij de jaarrekening ook te bestemmen voor 2022.	368	V

Het nadeel op de kosten voor ZIN jeugd ten opzichte van het vastgestelde regionale inkoopkader wordt met name veroorzaakt door de autonome groei en de toenemende kosten voor de gecertificeerde Instellingen.		
Hulpmiddelen Per 2021 vallen de zitortheses buiten het lumpsumbedrag van Medipoint. Er zijn in 2021 meer zitortheses verstrekt dan vooraf voorspeld. Daarnaast zijn een aantal (prijzige) hulpmiddelen aangeschaft die buiten het contract vallen, waarvoor de aanschafkosten direct in rekening zijn gebracht, in plaats van de maandelijkse huur zoals bij de middelen die in het lumpsumbedrag vallen, het geval is.	-58	N
WMO - hulp bij het huishouden in natura Het budget voor hulp bij het huishouden stijgt al enkele jaren als gevolg van de vergrijzing en de komst van het abonnementstarief. Dit budget wordt steeds achteraf bijgesteld. In de loop van 2021 is het aantal klanten verder gestegen, waardoor een overschrijding van het budget heeft plaatsgevonden.	-218	N
WMO-begeleiding,dagbesteding+kortdurend verblijf De budgetten zijn eerder bijgeraamd op basis van de aantallen in 2020. In 2021 zijn de aantallen meer gestegen dan de verwachte groei waarmee in 2021 rekening is gehouden bij de regionale inkoop.	-152	N
PGB WMO Begeleiding Er zijn minder pgb's verstrekt dan vooraf ingeschat voor groepsbegeleiding (dagbesteding) en individuele begeleiding. Dit komt omdat door corona meerdere dagbestedingslocaties perioden dicht zijn geweest en mensen daarom geen aanvraag hiervoor indienden. Of omdat mensen geen aanvraag indienden omdat ze door corona niet naar dagbesteding of begeleiding durfden en hun hulpvraag anders hebben opgelost of hebben uitgesteld.	236	V
Collectief vervoer WMO Als gevolg van de coronapandemie is het vervoer met de regiotaxi afgenomen. Veelal was er geen doel voor klanten om te reizen, omdat de doelbestemming als gevolg van de maatregelen was gesloten. Dit heeft zowel effect op de kosten voor het collectief vervoer als de inkomsten middels de eigen bijdrage.	194	V
Overige afwijkingen, per saldo	42	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 241	N
Scoutingcentrum Schijndel Scouting Schijndel heeft in 2021 het nieuwe huurcontract nog niet ondertekend. Zolang de harmonisatie van Scouting Schijndel nog niet is gerealiseerd, worden ook de begrote huuropbrengsten niet gerealiseerd. Daar staat tegenover dat ook de begrote accommodatie-subsidie niet is uitgekeerd.	-86	N
Inburgering Betreft bijdrage in de uitvoeringskosten voor de nieuwe Wet Inburgering van de gemeenten Boekel en Bernheze. Zie ook toelichting bij de lasten. De verdere implementatie en doorontwikkeling zal in 2022 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om deze middelen te bestemmen voor 2022.	69	V
Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) De bijdragen van derden is hoger dan verwacht. Dit betreft facturen die op het programma bij de uitgaven zijn geboekt maar betaald zijn uit (dividend)gelden van IBN of WSD. Op deze post wordt de tegenboeking van de uitgaaf gedaan als zijnde bijdragen van IBN en WSD.	111	V
Toeslagenaffaire Voor de ondersteuning van ouders die getroffen zijn door de Toeslagenaffaire is in de loop van 2021 door het Rijk extra budget beschikbaar gesteld, bedoeld voor de inrichting en coördinatie van de lokale aanpak. Over 2020 en 2021 is hiervoor totaal € 60.000 ontvangen. Dit was bij het opstellen van de begroting nog niet bekend.	73	V

Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**3.345**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking aan reserves i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 1.731	N
Lagere onttrekking i.v.m. individuele voorzieningen natura jeugd	- 78	N
Lagere onttrekking i.v.m. inburgering	- 28	N
Lagere onttrekking i.v.m. zorg en veiligheid	- 18	N
Lagere onttrekking i.v.m. kwijtschelding belastingen	- 150	N
Lagere onttrekking i.v.m. bijdrage huisvesting statushouders	- 15	N
Lagere onttrekking i.v.m. saldo BUIG-middelen	- 102	N
Lagere onttrekking i.v.m. individuele voorzieningen jeugd maatwerk	- 621	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**- 2.743**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	602	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
6. Sociaal domein										
Doorontwikkeling toegang	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	-13	85	-98	Dit betreft de inhuur van de projectleider voor het project Doorontwikkeling Toegang. De ureninzet van de projectleider is afgestemd op de doorlooptijd van het project (implementatie regiesysteem Sociaal Domein) en op de behoefte aan inzet per fase. De piek ligt in de 2e helft van 2021 en eerste helft van 2022 (de implementatie). Het regiesysteem zal in juni 2022 operationeel zijn. Er is in 2021 een budget aan inkomsten beschikbaar van € 110.000, waardoor geen sprake is van een tekort.

Inclusieve samenleving	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	200	77	123	Budgetten gereserveerd voor inhuur, communicatie en bewustwording zijn ingezet in 2021. De gereserveerde budgetten voor trainingen, aanvragen stimuleringsfonds en projecten zijn door corona nog niet of nog onvolledig uitgegeven. Projecten en activiteiten door verenigingen en organisaties konden door corona geen doorgang vinden, waardoor er geen aanvragen of projecten zijn ingediend. Ook de geplande fysieke trainingen voor medewerkers en fysieke bijeenkomsten met inwoners met een beperking zijn uitgesteld naar 2022.

Integratie statushouders	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	138	82	55	Vanaf 1 januari 2022 is de wet Inburgering gestart. Het Rijk heeft verschillende middelen beschikbaar gesteld voor de implementatie van de wet. In 2018 zijn we gestart met een nieuwe aanpak voor statushouders. Uit de benchmark in 2021 is gebleken dat onze aanpak succesvol is. Door uitstel van de wet en corona is de doorontwikkeling vertraagd. In 2022 gaan we onze aanpak verder optimaliseren. De investeringen in 2022 hebben drie pijlers; 1) het ontwikkelen van innovatieve projecten om het taalniveau van statushouders te verhogen, 2) uitbreiding inzet van ervaringsdeskundigen en 3) het versterken van onze Toegang vanwege de hoge instroom statushouders.

Mobiliteitscentrum Meierijstad	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	900	149	751	Voor 2021 en 2022 zijn middelen beschikbaar gesteld om het project PIM verder te ontwikkelen. Hierbij zijn we gezien de coronacrisis versneld gestart met het opzetten van een Mobiliteitscentrum. Omdat de voorziene toename van de werkloosheid uitbleef werd de focus verlegd naar de ontstane krapte op de arbeidsmarkt en om de andere PIM activiteiten verder te ontwikkelen om zo meer ondersteuning te kunnen bieden aan de participatie van mensen met een grote en langdurige afstand tot de arbeidsmarkt.
Ontwikkeling participatiebedrijf	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	0	0	0	Dit budget is afgesloten in 2021. Dit is opgegaan in een nieuw eenmalig budget genaamd Mobiliteitscentrum Meierijstad.

PIM / Participatie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	500	0	500	In 2021 heeft een herziening plaatsgevonden van de inzet van de bestemmingsreserve sociaal domein. Het restantbudget zal worden overgeboekt naar 2022 als werkbudget voor de doorontwikkeling van PIM. Na de ontwikkeling van PIM Werkt gaan we aan de slag met de door ontwikkeling van de andere PIM labels; PIM, Actief, PIM Vitaal, PIM Support, PIM Academy en PIM Welkom.
Samenwerking welzijnsorganisaties	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	38	0	38	De samenwerking met de maatschappelijke partners heeft meer vorm gekregen doordat de partners gezamenlijk een coöperatie hebben gevormd. Voor de doorontwikkeling van deze samenwerking en deze werkwijze wordt op korte termijn inzet verwacht op o.a. meting/monitoring en inzicht in opbouw kostprijzen.

Uitvoeringskosten TOZO	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	860	488	372	De TOZO regelingen zijn ook in 2021 doorgelopen. Inmiddels zijn de TOZO regelingen afgeschaald. Wel zullen we in 2022 nog te maken krijgen met de afwikkeling van de verstrekte TOZO regelingen 2020 en 2021. Tevens gaan we onze organisatie verder inrichten waarin nadrukkelijk aandacht is voor zelfstandigen. Hiervoor willen we deze middelen in 2022 inzetten.
Voorkomen en verminderen grensoverschrijdend gedrag	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	47	0	47	In 2021 is gestart met de volgende projecten die in meerdere jaren zullen worden uitgevoerd (vertraging opgetreden door coronapandemie): High-5 stappenplan/verenigingsondersteuning, Clubkadercoaches, Thema-avond, Magazine Uniek Sporten, Cursus VCP, Werkbezoeken verenigingen.

Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	367	208	159	Betreft een werkbudget om initiatieven te ondersteunen die de transformatieopgave ondersteunen. Het werkbudget wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve sociaal domein. In 2021 zijn de middelen onder andere besteed aan de inzet van een armoedeambassadeur, extra personele inzet voor jeugd en Wmo in verband met de nieuwe inkoopsystematiek, financiering voorzieningen gericht op preventie van psychische problematiek, bijdrage aan mobiliteitscentrum, partnerbijdrage Leefgoed en onderzoek pilots mobiliteitsvoorzieningen.
Totalen							3.036	1.089	1.947	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Voor dit programma zijn in 2021 geen nieuwe investeringen opgenomen.

		Investering		Exploitatie	
Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
diversen	Preventie en Innovatie	0	0	500	341
6.2.2	Doorontwikkeling bestaand beleid Participatiewet	0	0	500	0
	Totaal lasten	0	0	1.000	341
	Reserve Sociaal Domein	0	0	-1.000	-341
	Totaal dekkingen	0	0	-1.000	-341
	Totaal ten laste van rekening resultaat	0	0	0	0

Toelichting

Preventie en Innovatie
Betreft een werkbudget om initiatieven te ondersteunen die de transformatieopgave ondersteunen. Het werkbudget wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve sociaal domein.
In 2021 zijn de middelen onder andere besteed aan de inzet van een armoedeambassadeur, extra personele inzet voor jeugd en Wmo in verband met de nieuwe inkoopsystematiek, financiering voorzieningen gericht op preventie van psychische problematiek, bijdrage aan mobiliteitscentrum, partnerbijdrage Leefgoed, financiering armoedeambassadeur en onderzoek pilots mobiliteitsvoorzieningen.

Doorontwikkeling bestaand beleid Participatiewet
In 2021 heeft een herziening plaatsgevonden van de inzet van de bestemmingsreserve sociaal domein. Het restantbudget zal worden overgeboekt naar 2022 als werkbudget voor de doorontwikkeling van PIM. Na de ontwikkeling van PIM Werkt gaan we aan de slag met de door ontwikkeling van de andere PIM labels; PIM, Actief, PIM Vitaal, PIM Support, PIM Academy en PIM Welkom.

VERBONDEN PARTIJEN

- Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)
- Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant
- Kleinschalig collectief vervoer
- Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant
- Centrumregeling ter uitvoering Wmo
- Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Omvang huishoudelijk restafval, kg per bewoner per jaar	CBS statistiek Huishoudelijk afval	2020	77	geen data bekend	2021	69	geen data bekend
Hernieuwbare energie, als % van totale energieverbruik gemeente.	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat	2018	4,9%	geen data bekend	2019	5,9%	geen data bekend

De laatst gepubliceerde gegevens op www.waarstaatjgemeente.nl voor omvang huishoudelijk afval is 2019. Voor de referentiegemeenten was dit 156kg en voor de gemeente Meierijstad 72kg. We hebben ervoor gekozen om voor deze beleidsindicator onze eigen data te gebruiken.
De beleidsindicator Hernieuwbare energie komt uit de klimaatmonitor van de Rijksoverheid. Bij deze data is een selectie naar grootteklasse van gemeenten niet mogelijk. De cijfers in de klimaatmonitor lopen altijd twee jaar achter. Per 15 april 2022 zijn de gegevens t/m maart 2019 de meest recente.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

7.1 We stimuleren gezond gedrag en zorgen voor een gezonde leer- en leefomgeving. We zetten in op preventie van onder andere alcohol- en drugsgebruik.	
7.1.1 Stimuleren gezonde leefstijl In 2021 blijven we inzetten op het stimuleren van een gezonde leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen. Wegens Corona is de relatie tussen gezondheid, milieu, lucht en fysieke leefomgeving nog belangrijker geworden. Daar focussen we ons meer op door problemen en vraagstukken nog meer integraal aan te pakken. Toelichting Voor een toelichting op deze activiteit zie programma 6 sociaal domein - activiteit 6.1.2.	
7.1.2 Sociale kaart In 2021 is de sociale kaart operationeel we werken deze wekelijks bij door nieuwe vragen en antwoorden vanuit inwoners en professionals. Toelichting	

Sinds juli 2021 is de Sociale wegwijzer Meierijstad (= nieuwe naam van Sociale kaart) online: https://socialewegwijzer.meierijstad.nl. 425 organisaties die actief zijn in het Sociaal Domein en waar we als gemeente een (regionaal) contract, structurele subsidierelatie of inkooprelatie mee hebben, zijn opgenomen. Maandelijks worden nieuwe organisaties toegevoegd of verwijderd op basis van wijzigingen in contracten of subsidierelaties. We hebben de website gepromoot bij meerdere organisaties, professionals en vrijwilligers die inwoners spreken. Men geeft aan dat de site erg handig en bruikbaar is. Daarnaast is de website sinds juli 2021 een aantal keer geoptimaliseerd doordat we via maandelijkse managementrapportages inzicht krijgen hoe bezoekers zoeken en hoe ze de website doorlopen.

7.1.3 Gezondheidsbeleid

We bereiden een nieuw gezondheidsbeleid 2022-2025 voor met nieuwe ambities waaronder het verkleinen van gezondheidsverschillen.

Toelichting

Het huidige gezondheidsbeleid loopt van 2018-2021, maar de ambities en speerpunten gelden nog steeds voor verdere jaren.
Om vanaf 2022 het gezondheidsbeleid verder vorm te kunnen geven, zijn de gegevens van de GGD-monitor geanalyseerd. Daaruit blijkt dat we Meierijstad breed geen uitschieters hebben. Ten opzichte van 2016 zijn er minder volwassenen en ouderen gaan drinken en is het aantal mensen dat rookt afgenomen.
Het aantal mensen met overgewicht is nog wel hoog, ondanks dat volwassenen en ouderen meer aan de beweegnorm voldoen en Meierijstad gemiddeld scoort ten opzichte van de regio. Ten opzichte van 2016 voldoet het aantal jongeren iets minder aan de beweegnorm en is de psychische gezondheid licht toegenomen onder alle doelgroepen.
Als we verder inzoomen op een kern/buurt, dan zijn er uiteraard wel grotere verschillen te noemen. Vanaf 2022 gaan we op basis van deze cijfers prioriteiten benoemen. Mede aan de hand van input van professionals.

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

7.2.1 Afkoppelen regenwater op particulier terrein

Via Operatie Steenbreek stimuleren we onze inwoners actief om duurzaam om te gaan met hemelwater. We organiseren verschillende acties en communiceren over de positieve effecten van meer groen en ontstening van tuinen, en waarom je het regenwater gewoon in je tuin zou moeten laten infiltreren.

Toelichting

'Operatie Steenbeek' is in 2021 uitgevoerd. We blijven deze aanpak ook de komende jaren inzetten. Ter ondersteuning van deze aanpak is in 2021 een hemelstructuurkaart ontwikkeld. Hiermee kunnen we het afkoppelen van regenwater gebiedsgewijs oppakken.

7.2.2 Hemelwaterverordening

We onderzoeken of er draagvlak is voor een hemelwaterverordening waarbij de basis is gelegd samen met de gemeente Bernheze en Uden

Toelichting

We hebben een hemelwaterverordening. Dit betekend dat nieuwe ontwikkelingen verplicht zijn 60mm waterberging op eigen terrein te realiseren.

7.2.3 Bewustwording watergebruik

In het kader van Operatie Steenbreek organiseren we de bewustwording op het gebied van watergebruik.

Toelichting

In 2021 is een plan uitgewerkt voor het organiseren van meer bewustwording op watergebruik.

7.2.4 Projecten "Ruimte voor de Aa" en "Dommelvallei"

Samen met de waterschappen Aa en Maas en De Dommel werken we aan verschillende projecten binnen de noemers 'Ruimte voor de Aa' en 'Dommelvallei'.
We geven samen met Waterschap Aa en Maas uitvoering aan de verkennende visie 'De kracht van het Aa-dal'. Dit doen we door verdere stappen te zetten binnen het project Waterbuffer Erp en het onderzoeken van de mogelijkheden van het traject Veghel-centrum tot Aa-broeken.
Binnen de Dommelvallei ligt de nadruk op het project Droge Voeten: in 2021 doorlopen we daarvoor de noodzakelijke procedures zodat we in 2022 kunnen starten met de uitvoering.

Toelichting

In 2021 zijn de noodzakelijke procedures doorlopen. In 2022 kan gestart worden met de uitvoering.

7.3 We formuleren een ambitieuze doelstelling op het gebied van circulaire economie: hergebruik van grondstof en afvalscheiding. We stimuleren en belonen afvalscheiding.

7.3.1 Optimaliseren milieustraten

Voor het behalen van betere scheiding van het grof restafval optimaliseren we de milieustraten in samenwerking met de kringloopwinkels. In dit omslagproces nemen we de kans voor inzet van SW-arbeidsplaatsen en dagbesteding ook mee. Dit transitietraject op het gebied van grondstoffen én sociaal domein is in 2019/2020 ingezet met de pilot textielinzameling. In 2021 zetten we het transitietraject verder in op het gebied van de spullenstroom (grof vuil).

Toelichting

Het transitietraject is verder ingezet op het gebied van de spullenstroom (grof vuil) door middel van een pilot op de milieustraat Sint-Oedenrode. De pilot heeft een doorlooptijd tot medio 2022.

7.3.2 Bewustwording goed scheiden afval

We communiceren richting de burger op het gezamenlijk belang van het goed scheiden van afval. Dat is in het belang van het halen van de afvaldoelstelling (VANG) die Meierijstad heeft. We laten de inwoners zien dat beter scheiden loont; voor het milieu, maar ook in diens portemonnee.

Toelichting

Dit is in 2021 opgepakt en gecommuniceerd.

7.4 We gaan inhoudelijk aan de slag met duurzaamheid, in verschillende rollen.

7.4.1 Uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid gaat in 2021 het derde jaar in. Vrijwel alle projecten lopen al. In 2021 werken we hieraan verder en starten we nog enkele nieuwe projecten op. Enkele van de projecten voor 2021 zijn:

Energiek & Verantwoord
- Aardgasloze wijken (Transitievisie Warmte (TVW) en wijkuitvoeringsplannen (WUP's))
- Verduurzaming woningen
- Zon en wind buitengebied (programma 8)
- DOE (Duurzaam Ondernemend Energiek), samenwerking met bedrijfsleven

Circulair & Schoon
- Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad (programma 2)
- Kringloopplatform (programma 7)
- Duurzame bedrijfsvoering

Klimaatbestendig & Biodivers
- Bewustwording klimaatbestendigheid én klimaatmaatregelen door inwoners (programma 7)
- Klimaat in ruimtelijke plannen
- Zie en beleef water

Toelichting

Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid loopt op schema.

WAT HEEFT HET GEKOST?

7. Volksgezondheid en milieu (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	22.189	22.987	25.550	25.291	259
Baten	19.568	19.231	20.997	21.749	752
Saldo van baten en lasten	**2.621**	**3.756**	**4.553**	**3.543**	**1.011**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	388	308	1.048	500	-549
Resultaat	2.233	3.448	3.505	3.043	462

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 114	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet	1.095	V

volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.		
Riolering Na de jaarlijkse financiële technische afstemming voor kostendekkendheid van riool, bedraagt het totale voordeel € 336.000. Dit bedrag is minder onttrokken uit de voorziening.	336	V
Afval		
Door toename van aanbod van afval op de milieustraten en van het GFT bij huisinzameling, zijn de verwerkingskosten toegenomen.	- 330	N
Na de jaarlijkse financiële technische afstemming voor kostendekkendheid van afval, bedraagt het totale voordeel € 520.000. Dit bedrag is in de voorziening gestort.	-524	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 138	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 380	N
Afval Door toename van aanbod van afval op de milieustraten en toename van vergoedingen van grondstoffen van het PMD (plasticverpakkingen, blik en drankenkartons) en het OPK (papier en karton), zijn er meer inkomsten.	877	V
Baten Rioolheffing Er is op basis van een vaststellingsovereenkomst naast een aanslag voor 2021 ook nog een aanslag 2018 opgelegd aan een grootverbruiker.	190	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**1.011**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 549	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**-549**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	**462**	**V**

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
7. Volksgezondheid en milieu										
Energieloket	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	67	1	66	Dit budget wordt in 2022 ingezet voor het voortzetten en uitbreiden van het energieloket Brabant Woont Slim.
Omvorming groen biodiversiteit	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	260	11	249	Wegens de noodzakelijke integrale aanpak waarbij ecologische, ruimtelijke en praktische overwegingen en het draagvlak een rol spelen. Kosten de omvormingen meer tijd dan voorzien.
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	550	318	232	Dit budget wordt ingezet voor de uitvoering van de 40 projecten uit het duurzaamheidsprogramma.
Veldproef circulaire ambachtscentra	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	513	319	194	De veldproef is in april begonnen. De eerste evaluatie en analyses zijn goed. Naar verwachting zal het project binnen het huidige budget blijven.
Totalen							1.390	648	742	

ONTWIKKELAMBITIES

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

In de jaarrekening 2021 zijn geen ontwikkelambities met financiële gevolgen opgenomen voor programma 7.

VERBONDEN PARTIJEN

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

8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, STEDELIJKE VERNIEUWING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Meierij - stad	Ref.	Jaar	Meierij- stad	Ref.
Gemiddelde WOZ waarde (* € 1.000).	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	2020	294	geen data	2021	313	267
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	BAG - bewerking ABF Research	2019	8,8	10,4	2020	11,6	7,8
Demografische druk, som aantal personen 0-20 jaar en 65+ jaar in verhouding tot personen van 20- 65 jaar.	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research	2020	74,1%	74,4%	2021	73,6%	74,4%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2020	676	717	2021	692	745
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2020	730	779	2021	746	812

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

8.1 Meierijstad is een aantrekkelijke gemeente met een balans tussen wonen, landbouw, volksgezondheid, dierenwelzijn, natuur, milieu en recreatie. Een uitnodigend ruimtelijk beleid waarbij de eigenaar verantwoordelijk is voor de ruimtelijke kwaliteit binnen de door gemeente gestelde kaders.

8.1.1 Anders werken

In 2021 gaan we verder met het voorbereiden van de andere manier van werken die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Daarvoor volgen medewerkers opleidingen en trainingen, zowel op inhoud als op houding en gedrag. We maken nieuwe werkprocessen, voor zowel eenvoudige als complexe initiatieven, om tot versnelling en vereenvoudiging te komen. We blijven ervaring opdoen met de omgevingstafel en het voeren van de omgevingsdialoog.

Toelichting

Medewerkers hebben opleidingen en trainingen gevolgd. Door de verplaatsing van de datum voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 juli 2022 zijn enkele opleidingen en trainingen doorgeschoven. We zijn bezig met het maken van nieuwe werkprocessen en blijven ervaring opdoen met de intake- en omgevingstafel en het voeren van de omgevingsdialoog. Voor participatie is een concept handreiking opgesteld.	
8.1.2 Kerninstrumenten Wij stellen de omgevingsvisie de juridische tussenproducten, de verordening fysieke leefomgeving Meierijstad (VFL-Meierijstad) en het paraplu-bestemmingsplan laaghangend fruit. **Toelichting** Voor de omgevingsvisie nemen we meer tijd. We bereiden vorm, verhaallijnen en verbeeldingen voor van de volgende versie van de omgevingsvisie. Voor het omgevingsplan hebben we in beeld gebracht wat de opzet van het plan kan worden. We zijn gestart met het invulling geven aan het nieuwe kerninstrument 'programma's'. Drie juridische tussenproducten zijn aan de raad voorgelegd. De Verordening fysieke leefomgeving Meierijstad (1e tranche) en de bestemmingsplannen 'laaghangend fruit' (1e en 2e tranche). De verordening fysieke leefomgeving Meierijstad krijgt een tweede tranche, deze is in voorbereiding.	
8.1.3 Informatievoorziening We bereiden de digitale informatievoorziening verder voor die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Dit heeft betrekking op werkprocessen, regels die van de Rijksoverheid overkomen (bruidsschat) en het omgevingsplan. We sluiten aan op het landelijk Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). **Toelichting** Vanuit de overheid is aangegeven dat meer tijd nodig is om het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) opgeleverd en stabiel werkend te krijgen. Als de 'functionaliteiten' gereed zijn en werken, sluiten we aan op dit landelijk systeem. We beschikken over de nodige applicaties en de juiste inrichting om hierop aan te sluiten, en de producerende systemen van het DSO in gebruik te nemen en in te richten. Intussen hebben we ervaring opgedaan in het gebruik van het Digitaal Stelsel Omgevingswet.	
8.1.4 Ruimtelijke visie We werken samen met de Taskforce verder aan de actiepunten uit de 'Visie herstructurering centrum Veghel'. Voor de doorwerking van de centrum- en detailhandelsvisies bereiden we het onderdeel van het bestemmingsplan 'laaghangend fruit' uit. **Toelichting** De samenwerking is voortgezet. Nieuw beleid en vervolgstappen, in lijn met bestemmingsplan 'laaghangend fruit', volgen nadat de omgevingswet in werking is getreden.	
8.1.5 Versterking robuuste groenblauwe structuren Het programma versterking van de robuuste groenblauwe structuren is, samen met het Waterschap Aa en Maas, bij de regio Noordoost Brabant ingediend voor de regiodeal. In 2021 werken we de afzonderlijke (deel)projecten verder uit en/of voeren deze uit. **Toelichting** In 2021 is het Meerjarenprogramma Groenblauwe Gebiedsontwikkelingen vastgesteld. Hierin is een 12-tal groenblauwe projecten opgenomen die de komende jaren gerealiseerd worden. Hierbij staat samenwerking met diverse partijen, waaronder de waterschappen De Dommel en Aa en Maas voorop. Dit is tevens een vereiste voor het verkrijgen van subsidies.	
8.1.6 Stimuleringsregeling Landschap (STILA)	

Gemeente Meierijstad is aangesloten bij de Stimuleringsregeling Landschap (STILA). Dit is de opvolger van de het Stimuleringskader Groen Blauwe Diensten (STIKA). De Stimuleringsregeling Landschap is een regeling van provincie, gemeenten en waterschappen in Brabant om landschapsbeheer door particuliere grondeigenaren in het buitengebied te stimuleren. Wij geven een kwaliteitsimpuls aan een duurzame ontwikkeling (biodiversiteit, toegankelijkheid, cultuurhistorische waarde et cetera) van het platteland door bij te dragen aan de regeling.

Toelichting

De Stimuleringsregeling Landschap (STILA) is opengesteld. Het afgelopen jaar zijn enkele aanvragen gedaan.

8.2 Meierijstad voert een situationeel grondbeleid

8.2.1 Situationeel grondbeleid

In navolging op de nota grondbeleid stellen we de jaarlijkse nota grondzaken op.

Toelichting

De bijstelling van de nota grondzaken met daarin de nieuwe grondprijzen is in voorbereiding, op basis van de meest recente cijfers, die aan het eind van het jaar beschikbaar zijn. In het eerste kwartaal van 2022 wordt deze voorgelegd aan het college.

8.3 Meierijstad neemt de behoefte van de woningzoekenden als uitgangspunt bij het formuleren van de woonvisie. Meierijstad maakt het mogelijk dat gebouwd kan worden in alle kernen.

8.3.1 Monitoring Woonvisie

We informeren de raad 2 keer per jaar over de voortgang uitvoering woonbeleid.

Toelichting

Omdat ook op diverse deelonderwerpen de Raad wordt geïnformeerd, beperken we de informatievoorziening over de voortgang van de uitvoering woonbeleid voortaan tot 1 keer per jaar. Deze is in kwartaal 1 van 2021 verschenen.

8.3.2 Wooncafé

We bespreken de ontwikkelingen en voortgang van de uitvoering van de woonvisie met stakeholders.

Toelichting

Het wooncafé heeft plaatsgevonden en stond in het teken van Vitaal Wonen Senioren.

8.3.3 Prestatieafspraken woningcorporaties

Woningcorporaties zijn strategische partners bij de realisatie van het volkshuisvestelijke deel van de Woonvisie. De samenwerking is constructief en versterken we door de prestatieafspraken meer te richten op de gewenste productie en gewenste maatschappelijke effecten op de terreinen beschikbaarheid, betaalbaarheid, bijzondere doelgroepen, leefbaarheid en duurzaamheid.

Toelichting

Een monitor beschikbaarheid is opgesteld waarmee de slaagkansen per doelgroep beter zichtbaar zijn. Hiermee kunnen we gerichter en meetbare (prestatie)afspraken maken. Gesprekken worden gevoerd over woonruimteverdeling en eerlijke slaagkansen voor alle doelgroepen. Er zijn 110 sociale huurwoningen, waarvan 17 flexwoningen, toegevoegd in 2021. Voor 2022 zijn nieuwe prestatieafspraken vastgesteld, die gericht zijn op de gewenste productie en maatschappelijke effecten.

8.3.4 Regionale samenwerking versterken

We zetten verder in op actieve deelname aan de regionale samenwerking conform het Regionaal Perspectief Wonen 2021 zoals dat eind 2020 is vastgesteld. Naar verwachting gaan we door met de regionale afstemming van woningbouwplannen en samenwerking rondom bijzondere doelgroepen (zoals arbeidsmigranten en woonwagenbewoners) en het stimuleren van vernieuwende woonvormen en sociale huur. **Toelichting** De regionale samenwerking is verder versterkt, waarbij Meierijstad veelal initiatiefnemer was. We hebben ons onder andere ingezet voor het regionaal woonbehoeftenonderzoek onder woonwagenbewoners, voor de bestuurlijke kennistafel Wonen van de subregio en voor de actualisatie van de regionale uitvoeringsagenda wonen. Er is een regionaal handelings-perspectief voor arbeidsmigratie opgesteld. De woningbouwprogrammering en relevante woningbouwplannen van Meierijstad zijn afgestemd in de regio.	
8.3.5 Woningbouwversnelling We voeren het Plan van Aanpak Woningbouwversnelling uit en ontwikkelen nieuwe instrumenten die de regie op de woningbouw verbeteren. Deze instrumenten zijn met name gericht op het beschikbaar krijgen en houden van woningen in de goedkope en middeldure prijs categorieën. Verder voeren we nieuwe instrumenten als woningsplitsing en de doelgroepenverordening uit. **Toelichting** Het Actieplan woningbouwversnelling is vastgesteld in de raad. De doelgroepenverordening is in voorbereiding en gereed voor besluitvorming in 2022. We voeren een verkennend onderzoek uit naar de gewenste effecten en methoden voor woningsplitsing.	
8.3.6 Vitaal Wonen voor senioren Samen met corporaties, zorgorganisaties en marktpartijen stimuleren we het "langer thuis wonen". Instrumenten als mantelzorgwoningen en woningsplitsing zetten we ruimer in. In nieuwbouw en transformatie stimuleren we de realisatie van seniorengeschikte woonvormen, zoals geclusterde woonvormen voor senioren (vormen tussen zelfstandig thuis en verpleeghuis). **Toelichting** Met de lokale corporaties ondertekenden we uitvoeringsafspraken over het WMO-beleid. Daarmee faciliteren we langer zelfstandig thuis wonen. Er zijn rapporten opgesteld over de woningaanpassingen-opgave in Meierijstad en over vitaal wonen voor senioren. Een bestuurlijk platform Wonen, Welzijn en Zorg is gestart en een Pact WWZ Meierijstad opgesteld. Bedoeld om oplossingen te vinden voor urgente wonen-, welzijn- en zorg uitdagingen. Daarnaast stelde het college de pilot 'vernieuwende woonvormen' vast en selecteerde vijf kansrijke initiatieven.	
8.3.7 Huisvesting arbeidsmigranten We voeren de beleidsnotitie Huisvesting arbeidsmigranten in Meierijstad uit. We gaan verder met het faciliteren van huisvestingsinitiatieven die passen binnen het beleidskader. Alsmede het houden van toezicht en het optreden tegen situaties die in strijd zijn met de regelgeving. **Toelichting** De planologische afwegingen in het beleidskader zijn geëvalueerd. Sinds vaststelling van het beleid zijn circa 800 slaapplaatsen vergund.	
8.3.8 Beleid Woonwagens Vanaf 2018 is een nieuwe landelijk Beleidskader voor gemeentelijk woonwagen- en standplaatsenbeleid van kracht. In 2020 is het regionaal handelingsperspectief Woonwagenbeleid opgesteld. In 2021 vertalen we dit in lokaal beleid. **Toelichting** Het (verplichte) onderdeel woonbehoeftenonderzoek vond plaats in kwartaal 3 en kwartaal 4. Het beleid wordt in 2022 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.	
8.3.9 Vernieuwende woonvormen	

We voeren het actieplan vernieuwende woonvormen en zelfbouw uit. Naast seniorenwoningen gaat het om geclusterde woonvormen voor begeleid wonen, meergeneratie-wonen, collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO), klein wonen (onder andere tiny houses, gesplitste woningen) en tijdelijke woningen (flexwonen).

Toelichting

Er heeft een kennismakings- en informatieavond met initiatiefnemers van 'nieuwe woonvormen' plaats gevonden, hieruit zijn vijf initiatieven geselecteerd als pilots. Flexwonen is als één van de instrumenten voor de woningbouwversnelling vastgesteld door de raad.

8.3.10 Gebiedsgerichte vertaling woonvisie

Onderdeel van de Woonvisie en de woningbouwversnelling is ook de gebiedsgerichte sturing op kwaliteit. We verbinden de woningbouwprogrammering voor nieuwbouw en herontwikkeling per kern aan gebiedsgerichte initiatieven. Aansluitend op de bestaande gebiedsgerichte werkwijze en op instrumenten als de leefbaarheidsmonitor. Extra aandacht is er voor de vitaliteit van kleine kernen en de spreiding van kwetsbare doelgroepen ter voorkoming van een verdere tweedeling in de samenleving.

Toelichting

De gebiedsgerichte vertaling van de woonvisie is uitgewerkt in het Actieplan Woningbouwversnelling en in de prestatieafspraken 2021. De herstructureringsopgaven van corporatiebezit zijn gebiedsgericht in beeld gebracht.

8.4 Meierijstad wil monumenten en cultureel erfgoed behouden en herstellen.

8.4.1 Erfgoedvisie

Aansluitend aan de vaststelling van de Erfgoedvisie wordt met de stakeholders verder gewerkt aan het uitwerken van het uitvoeringsprogramma.

Toelichting

De Erfgoedvisie is in januari 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. In samenspraak met de stakeholders is vervolgens een uitvoeringsprogramma opgesteld dat door het college is vastgesteld. In een raadsinformatiebrief is de gemeenteraad hiervan in kennis gesteld.

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

8.5.1 Versterken centra

Belangrijk voor Meierijstad als vestigingsplaats is de aanwezigheid van sterke en vitale (winkel)centra en (openbare) voorzieningen. De focus ligt in 2021 op de centra van Veghel, Sint-Oedenrode en Schijndel. Voor Veghel ligt de nadruk in 2021 op de gebiedsontwikkeling ter plaatse van het Stadhuisplein en Vlas en Graan. De herbouw van het zwembad, verplaatsing van een supermarkt en herinrichting van de openbare ruimte bereiden we verder voor en werken we uit. Tegelijkertijd faciliteren we particuliere ontwikkelingen, bijvoorbeeld aan de westzijde van de Markt en voor het klooster. In Schijndel ligt de nadruk op de aanbesteding van het nieuwe deel van het voormalige gemeentehuis en de herinrichting van de hoek Hoofdstraat - Kloosterstraat. In Sint-Oedenrode zijn bestemmingsplannen in voorbereiding voor de verplaatsing van de AH en herontwikkeling van de voormalige Rabobank. Ook loopt het project Droge Voeten en is gestart met het proces voor de herinrichting van de Markt.

Toelichting

In 2021 zijn belangrijke stappen in gang gezet voor de versterking van de centra.
In Veghel is het bestemmingsplan voor het klooster vastgesteld. Het bestemmingsplan voor het zwembad is in procedure. We faciliteren verschillende particuliere ontwikkelingen, aan Vlas en Graan en aan de westzijde van de Markt. In Schijndel is het Raadhuis (voormalige gemeentehuis) opgeleverd en de buitenruimte ingericht. De procedures voor het nieuwe deel van het voormalige gemeentehuis zijn in voorbereiding. Plannen voor de herinrichting Hoofdstraat/Kloosterstraat zijn in concept gereed. In Sint-Oedenrode wordt het ontwerp voor de Markt afgerond. Het voorlopig ontwerp van Klimaatrobuust beekdal Sint-Oedenrode (voorheen Droge Voeten) heeft ter inzage gelegen en is verder gefinetuned. Het bestemmingsplan voor de verplaatsing van de Albert Heijn is in procedure. Tot slot is de gevel- en verplaatsingssubsidie in werking getreden en is hier al verschillende keren gebruik van gemaakt.

WAT HEEFT HET GEKOST?

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	17.825	17.218	23.671	13.298	10.373
Baten	19.509	16.546	21.010	15.943	-5.067
Saldo van baten en lasten	**-1.684**	**672**	**2.661**	**-2.644**	**5.305**
Toevoeging reserves	4	0	0	0	0
Onttrekking reserves	708	608	2.356	1.043	-1.313
Resultaat	-2.388	64	305	-3.688	3.992

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	434	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	315	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	3.581	V
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 8 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de woningbouw. Zie paragraaf grondbeleid voor een	668 - 7	V N

onderbouwing van de winstnemingen en aanpassing van de verliesvoorziening binnen de grondexploitatie.		
Invoeren van de omgevingswet De Omgevingswet is uitgesteld en treedt op zijn vroegst 1 januari 2023 in werking. Het budget wat we in 2021 hadden gereserveerd om de implementatie voor te bereiden is daarom ook niet geheel ingezet. Reden om nu voor te stellen het resterende bedrag van € 500.000 over te hevelen naar 2022. Het onbenutte bedrag zetten we in 2022 voor de extra werkzaamheden die mede door het uitstel moeten worden uitgevoerd. We hebben hiervoor contracten met softwareleveranciers moeten verlengen omdat langer met het 'oude' systeem moet worden doorgegaan. Verder hebben door de toename van omgevingsvergunningaanvragen nog niet alle voorbereidende werkzaamheden kunnen plaatsvinden om bijvoorbeeld onze werkprocessen 'omgevingswet-proof' te kunnen maken en voorbereid op de Wet kwaliteitsborging. Dit moet in 2022 verder worden opgepakt. Daarnaast gaan we verder met het opstellen van de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan en gaan we ook onze burgers en bedrijven actief informeren over deze veranderingen en de nieuwe werkwijze ten gevolge van deze twee nieuwe wetten. In 2022 zetten we dit budget verder in voor inhuur, trainingen en opleidingen, communicatie en de verdere implementatie van de benodigde software en digitale systemen.	514	V
Bestemmingsplannen De uitgaven aan diensten van derden ten behoeve van bestemmingsplannen is lager uitgevallen. De kosten voor de plannen in 2021 werden vanuit de grondexploitatie, of door de initiatiefnemer zelf betaald.	116	V
Overige afwijkingen, per saldo	-79	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 2.782	N
Leges omgevingsvergunning Het aantal aanvragen lag in 2021 circa 25% hoger dan voorheen. Niet alleen het aantal aanvragen is sterk gegroeid. Ook de gemiddelde bouwkosten per aanvraag stegen met zo'n 25%; voor een deel afkomstig van een aantal grote projecten die in 2021 werden afgerond. Doordat de leges worden berekend op basis van de vastgestelde bouwkosten resulteerde dit in de forse toename van de legesopbrengsten in 2021.	849	V
Inkomsten Ruimtelijke Ordening Er is een aantal grotere projecten gedraaid waardoor er hogere bijdragen ontvangen zijn. Dit zijn o.a. projecten van: - supermarkt verplaatsing en een uitbreiding supermarkt - enkele grotere woningbouwontwikkelingen (30 appartementen in Veghel, 60 woningen + 1000 m2 BVO kantoor in Sint-Oedenrode) - vestiging van een hotel - herbestemming agrarische bedrijven - herontwikkeling van een kerk naar een woon-zorgcomplex	392	V
Facilitaire projecten Scheifelaar II In 2021 zijn inkomsten ontvangen voor de verkoop van kavels op De Scheifelaar II. Per verkochte vierkante meter ontvangt de gemeente, conform de oprichtingsakte, een onkostenvergoeding van € 30.	1.303	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**.5.304**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 787	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven kosten invoering omgevingswet	- 514	N
Hogere onttrekking i.v.m. kapitaallasten	18	V
Lagere onttrekking i.v.m. niet uitgegeven lasten woonbeleid	- 30	V
Toevoegingen reserves		

Totaal mutaties reserves	- 1.313	N
Totaal gerealiseerd resultaat	3.991	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing										
2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	600	51	549	De gemeente Meierijstad doet mee met het regionale project "Stallenaanpak - Vitalisering buitengebied: versterken omgevingskwaliteit en weerbaarheid" en wel met twee gebiedsontwikkelingstrajecten. Daarnaast voert de gemeente Meierijstad de regie over alle tien de gebiedsontwikkelingstrajecten in de regio Noordoost Brabant. Dit gehele deelproject van de Regio Deal loopt tot en met 2024 Verwijzing naar bijbehorend Raadsvoorstel en -besluit van 16 december 2021.
Herontwikkeling woonwagenlocatie Nederboekt	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	85	100	-15	De nieuwe woningen zijn gereed, de tijdelijke woonwagenlocatie is ontmanteld en in februari 2022 is de aanleg van het openbare gebied afgerond. De financiële afwikkeling gebeurt in 2022.
Herontwikkeling Klooster Veghel	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	67	41	25	Dit budget is nog nodig voor interne en externe expertise.

Inhuur veranderopgave omgevingswet werkatelier VTH handhaving	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	83	46	37	Restant budget nodig voor tijdelijke uitbreiding capaciteit inhuur voor invoering Omgevingswet.
Instrumenten verbeteren woningbouwregie	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	300	84	216	Budget is bedoeld voor inhuur van externe expertise die kunnen bijdragen aan het verbeteren en versnellen van de woningbouw. In 2022 worden de werkzaamheden met het versnellingsteam voortgezet.
Ontwikkeling havenkwartier (Noord-Zuid kade)	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	150	8	143	De verkenning over een herontwikkeling van deze locatie is nog altijd gaande.
Totalen							1.284	329	955	

ONTWIKKELAMBITIES

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

Voor dit programma zijn in 2021 geen nieuwe investeringen opgenomen.

		Investering		Exploitatie	
Act.	Nieuwe bestedingen en investeringen 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
8.1.1	Uitwerken omgevingsvisie in een omgevingsplan	0	0	400	0
8.3.1	Uitvoering en bijstellen woonbeleid	0	0	10	10
8.3.1	Uitvoering en bijstellen woonbeleid, werkbudget	0	0	50	27
8.4.1	Erfgoedvisie	0	0	20	0
	Totaal lasten	0	0	480	37
	Algemene risico-reserve	0	0	-470	-20
	Totaal dekkingen	0	0	-470	-20
	Totaal ten laste van rekening resultaat	0	0	10	17

Toelichting

Uitwerken omgevingsvisie in een omgevingsplan
In de loop van 2021 is duidelijk geworden dat de Omgevingswet niet op 1 januari 2022 in werking zou treden maar pas op 1 januari 2023. Het budget wat we in 2021 hadden gereserveerd om de implementatie van de Omgevingswet voor te bereiden is daarom ook niet ingezet.
Verder hebben door de toename van omgevingsvergunningaanvragen nog niet alle voorbereidende werkzaamheden kunnen plaatsvinden om bijvoorbeeld onze werkprocessen 'omgevingswet-proof' te kunnen maken en voorbereid op de Wet kwaliteitsborging. Dit moet in 2022 dus verder worden opgepakt. Daarnaast zullen we verder gaan met het opstellen van de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan en gaan we ook onze burgers en bedrijven actief informeren over deze veranderingen en de nieuwe werkwijze ten gevolge van deze twee nieuwe wetten.

Uitvoering en bijstellen woonbeleid(, werkbudget)
Door de hoge druk op de woningmarkt die blijft aanhouden wordt er steeds vaker naar een actieve rol voor de overheid gezocht om verantwoord in te grijpen op de markt waar mogelijk of nodig.
Met name met beleidsinstrumenten wordt er naar oplossingen gezocht om een evenwichtige woningmarkt met voldoende slaagkansen voor alle woningzoekenden te behouden. In 2021 is daarom al veel beleid ontwikkeld of opgestart, maar nog niet alles is afgerond. Zo is er bijvoorbeeld gestart met woningsplitsing en flexwonen, maar dit is nog niet afgerond.

Erfgoedvisie
In juli 2021 is door het college het Uitvoeringsplan behorende bij de Erfgoedvisie vastgesteld. Een omvangrijk project uit het uitvoeringsplan is het harmoniseren en actualiseren van de lijst van gemeentelijke monumenten. Met dit omvangrijke meer jaren project zal in 2022 worden gestart.
Daarnaast zal in samenspraak met de oudheidkundige verenigingen een aantal andere actiepunten uit het uitvoeringsplan worden opgepakt, dan wel gecontinueerd.

VERBONDEN PARTIJEN

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

FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

WAT HEEFT HET GEKOST?

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	2.171	1.457	3.356	1.964	1.392
Baten	145.906	143.127	149.355	153.021	3.666
Saldo van baten en lasten	**143.736**	**141.670**	**145.999**	**151.056**	**5.058**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
Resultaat	143.736	141.670	145.999	151.056	5.058

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 57	N
Stelpost algemene uitkering uit het gemeentefonds Gedurende het jaar worden op deze post bedragen geraamd waarvoor nog een besluit moet worden genomen waarvoor de stelpost ingezet moet worden. De stelpost heeft voor het meest betrekking op incidentele middelen bestemd voor de jeugdzorg. Een gedeelte van het bedrag zal worden overgeheveld naar 2022 via bestemming van het jaarresultaat.	1.462	V
Overige afwijkingen, per saldo	- 46	N
Baten		
Onroerende zaakbelastingen De WOZ-waarden zijn op totaalniveau hoger dan waar bij de vaststelling van de tarieven rekening mee is gehouden. Dit geldt voor zowel de woningen als de niet woningen.	660	V
Baatbelastingen Ten aanzien van de baatbelasting is in 2021 voorgesteld de mogelijkheid te bieden deze in één keer af te kopen. De verwachte opbrengst is in verband hiermee verhoogd. Er is echter slechts beperkt gebruik gemaakt van de mogelijkheid de baatbelasting af te kopen, de opbrengst is daarom dan ook lager dan verwacht. In 2022 zal opnieuw de mogelijkheid geboden worden de baatbelasting af te kopen. Ingeval gebruik is gemaakt van de afkoopregeling is inmiddels een aanslag baatbelasting afkoop 2021 en resterende jaren opgelegd. De overige aanslagen moeten nog worden opgelegd. Voorafgaand worden belastingplichtigen nogmaals geïnformeerd over de mogelijkheid tot afkoop.	- 82	N
Heffing en invordering gemeentelijke belastingen Toename aantal invorderingen waardoor de ontvangen opbrengsten hoger zijn.	57	V
Algemene uitkering gemeentefonds Als gevolg van de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire dit overschot ontstaan. Over de uitkomst van de septembercirculaire en decembercirculaire bent u via een raadsinformatiebrief geinformeerd.	2.730	V

De septembercirculaire laat een voordeel zien van € 1.984.957 de decembercirculaire een voordeel van € 979.881. Verder is er een nadeel t.o.v. de begroting m.b.t. uitkering voorgaande jaren van € 54.901. De overige verschillen zijn ontstaan door actualisering van aantallen. Een gedeelte van dit bedrag zal worden overgeheveld naar 2022 via bestemming jaarresultaat.		
Integratie uitkering Participatiewet Extra middelen ontvangen t.b.v. werkvoorzieningschap. Middelen zijn doorbetaald (zie Programma 6). Per saldo neutraal.	334	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**5.058**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**0**	**V**
Totaal gerealiseerd resultaat	**5.058**	**V**

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor dit onderdeel zijn geen eenmalige budgetten gedefinieerd.

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

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is:									
OZB eigenaren (woningen)	11.256	0	11.256	11.256	201	11.055	11.427	152	11.275
OZB gebruiker (niet-woningen)	3.710	0	3.710	3.770	0	3.770	4.019	0	4.019
OZB eigenaren (niet-woningen)	4.766	0	4.766	4.766	0	4.766	5.005	0	5.005
Baatbelasting	16	0	16	84	0	84	2	0	2
Lichtreclame	62	0	62	54	10	44	70	14	56
Reclamebelasting	268	0	268	157	0	157	120	0	120
Precariobelasting	0	0	0	0	0	0	2	0	2
Invordering	0	0	0	80	0	80	121	0	121
Doorberekende kosten salaris en kapitaallasten	0	0	0	0	1.341	-1.341	0	1.494	-1.494
Totaal lokale heffingen	20.078	0	20.078	20.167	1.552	18.615	20.766	1.660	19.106

De werkelijke baten van lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, wijken ten opzichte van de begroting na wijziging af met een bedrag van € 598.000. Voor OZB (gebruikers niet-woningen) en eigenaren (niet)-woningen) is een overschot gerealiseerd terwijl de werkelijke opbrengsten. reclamebelasting en baatbelasting achter blijven bij de raming. Een onderbouwing van dit verschil is aangegeven bij de analyse op de afwijkingen van programma 0.
De overige afwijking is met name ontstaan bij lichtreclame en opbrengst invordering.

Algemene uitkeringen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkeringen:									
Algemene uitkering 2021	105.730	1.462	104.268	111.789	1.462	110.327	114.573	0	114.573
Integratie-uitkering decentralisatie jeugdzorg	1.530	0	1.530	1.562	0	1.562	1.562	0	1.562
Integratie-uitkering participatiewet	14.814	0	14.814	15.226	0	15.226	15.560	0	15.560
Uitkering huidig boekjaar	122.074	1.462	120.612	128.577	1.462	127.115	131.695	0	131.695
Mutaties uitkeringsjaar 2020	0	0	0	73	0	73	41	0	41
Mutaties uitkeringsjaar 2019	0	0	0	0	0	0	-23	0	-23
Totaal algemene uitkeringen	122.074	1.462	120.612	128.649	1.462	127.188	131.713	0	131.713

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

Uit bovenstaande blijkt dat de algemene uitkering en de integratie-uitkeringen sociaal domein tezamen € 3.064.000 hoger zijn dan begroot. Dit komt doordat de septembercirculaire en decembercirculaire is ontvangen na het laatste bijsturingsmoment (2e bestuursrapportage 2021) en hierdoor niet vertaald zijn in de begroting. De uitkomsten van deze circulaires zijn kenbaar gemaakt in een raadsinformatiebrief. Bij het bestemmen van het jaarrekeningresultaat is voorgesteld om een deel van de uitkering over te hevelen naar 2022.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dividend:									
Dividend BNG	267	0	267	218	0	218	218	0	218
Totaal dividend	267	0	267	218	0	218	218	0	218

Het dividend betreft de winstuitkering van het jaar 2020 van de BNG. Bij de 1e financiële bijstelling is het bedrag in de begroting aangepast naar de hoogte van het werkelijk ontvangen dividend. De afwijking bij de jaarrekening is daarom nihil. Het dividend over 2021 wordt in april vastgesteld.

Saldo van de financieringsfunctie

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

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Saldo van financieringsfunctie:									
Externe rentelasten	0	3.131	-3.131	0	2.731	-2.731	0	2.730	-2.730
Externe rentebaten	230	0	230	322	0	322	325	0	325
Door te berekenen rente aan GREX	0	-1.472	1.472	0	-1.385	1.385	0	-1.385	1.385
Aan taakveld toe te rekenen rente	0	-2.708	2.708	0	-1.053	1.053	0	-1.094	1.094
Totaal saldo financieringsfunctie	230	-1.049	1.279	322	294	28	325	251	74

Bij de 2e bestuursrapportage 2021 zijn de totale baten en lasten m.b.t. rente opnieuw bekeken en aangepast in de begroting.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Beheersvergoeding	0	17	-17	0	17	-17	0	7	-7
Betalingsverkeer	0	33	-33	0	33	-33	0	46	-46
Totaal	0	49	-49	0	49	-49	0	53	-53

Het betreft de beheervergoeding voor starters en duurzaamheidsleningen en de kosten van het betalingsverkeer banken.

OVERHEAD

Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden (bijvoorbeeld opleidingskosten). Deze begroten we centraal op het taakveld Overhead. Op het centraal begroten is één uitzondering gemaakt namelijk de toerekening van overhead aan grondexploitaties en te activeren investeringen. De reden hiervoor is, dat het niet meer toerekenen van overhead aan dergelijke investeringen zou leiden tot een begrotingstekort.
De totale overheadkosten in de Jaarrekening 2021 bedragen netto € 21,6 miljoen (€ 0,78 miljoen is toegerekend aan grondexploitaties en te activeren investeringen).
De totale exploitatierekening van de gemeente Meierijstad bedraagt € 252 miljoen in 2021. De overhead bedraagt circa 8,6% van de totale exploitatiekosten.

WAT HEEFT HET GEKOST?

Overhead (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	22.014	22.403	22.710	22.460	249
Baten	1.248	834	739	1.130	391
Saldo van baten en lasten	**20.766**	**21.569**	**21.971**	**21.331**	**640**
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
Resultaat	20.766	21.569	21.971	21.331	640

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten die we kunnen toerekenen naar de taakvelden binnen de begrotingsprogramma's zijn aldaar verantwoord.	- 505	N
Op deze post staat ook de verantwoording van de zogenaamde bijkomende personeelskosten. Het gaat dan om Arbo kosten, medezeggenschap, vervoerskosten, opleidingen, abonnementen, ambtsjubilea en dergelijke. Het saldo is dus een samenstelling van verschillende onderdelen en komt op een plus van € 19.000 uit.	19	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	434	V
ICT budgetten Het totaal van de ICT budgetten is uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. De afwijking is minimaal.		
Budget organisatieontwikkeling Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar van 1-1 tot 31-12: daarom is eind 2021 een bedrag van 122.000 euro over. Door corona heeft een aantal ontwikkeltrajecten in verschillende werkateliers vertraging opgelopen; fysieke bijeenkomsten (een absolute noodzaak bij teamontwikkeling) zijn komen te vervallen en doorgeschoven. Vanaf het moment dat fysieke bijeenkomsten weer mogen verwachten wij een inhaalslag.	122	V

Ook organisatiebrede bijeenkomsten (bijvoorbeeld de organisatie dag) heeft niet plaatsgevonden. Ook hier verwachten we in 2022 een inhaalslag. Verbinding met elkaar is essentieel voor het werkgeluk van onze medewerkers.		
Overige kosten Minder uitgegeven op diverse kosten onder overhead zoals communicatie, digitale toegankelijkheid, facilitaire zaken, juridische advieskosten met name als gevolg van corona.	126	V
Overige afwijkingen, per saldo	22	V
Baten		
Eenmalige budgetten Zie toelichting onder lasten.	97	V
Bijkomende personeelskosten - bijdragen van derden Hier zijn de inkomsten verantwoord zoals de uitkeringen bij zwangerschapsverlof, uitkeringen voor medewerkers die verrekend worden met hun salaris, etc. De inkomsten zijn moeilijk te begroten omdat vooraf onduidelijk is hoeveel uitkeringen er gaan plaatsvinden in het komende jaar. De bedoeling is dat de inkomsten de uitkeringen dekken zoals WW.	325	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**640**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**0**	**V**
Totaal gerealiseerd resultaat	640	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen. overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Overhead										
Bewerken en afsluiten archieven voormalig gemeenten	pb2018	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	53	9	43	Budget is bedoeld voor het verhuizen van de archieven naar het BHIC op het moment dat de archieven helemaal overdracht-klaar zijn. Werkzaamheden lopen nog door in 2022.
Conceptualisering resultaten beleid college	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	41	0	41	De middelen zijn in 2022 nog nodig om op diverse manieren inzicht te geven in het eindresultaat.
Digitalisering documenten burgerlijke stand	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	75	0	75	Door problemen met de scansoftware -die randvoorwaardelijk is voor dit project- is er nog niet gestart met het scannen. De verwachting is dat hier in 2022 mee zal worden gestart.
Eerste fase gegevenspakhuis	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	41	13	28	Om de ambitie om meer informatiegestuurd te gaan werken (datagedreven) is er een gegevenspakhuis. Door een andere aanpak van het project (na het vertrek van een collega) hebben we deze werkzaamheden tot 2022 uitgesteld.

Implementatie software front- en midoffice	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	250	179	71	Per januari 2022 is het nieuwe zaaksysteem in gebruik genomen. Afgelopen december is de website ook al live gegaan. We verwachten zeker in 2022 nog afrondende werkzaamheden te moeten verrichten. Pas daarna mag de leverancier het laatste deel in rekening brengen.
Implementatie- en conversiekosten eHRM	2021	Nee	Ja	Ja	Ja	Ja	85	66	19	Ter optimalisatie van de efficiëntie van het programma moeten er nog enkele technische werkzaamheden worden uitgevoerd. Het ontbreekt aan kennis en tijd in onze organisatie om deze werkzaamheden uit te kunnen voeren. Via de leverancier willen wij een functioneel beheerder inhuren die de werkzaamheden kan uitvoeren.
Organisatie optimalisatie	2018-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	93	122	-30	Het budget organisatie optimalisatie wordt gebruikt voor externe begeleiding bij procesverbeteringen en/of cultuurtrajecten binnen de ateliers, wat doorloopt in 2022. Er is een bedrag ontvangen van € 61.000, waardoor dit tekort wordt gecompenseerd.

Raad van Verbeelding	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	38	6	31	We verwachten het eindproduct in 2022.
Wegwerken van archiefachterstanden	2020	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	197	61	136	Dit project duurt 3 jaar en is in augustus 2020 gestart.
Totalen							872	457	415	

VENNOOTSCHAPSBELASTING

Gedurende 2021 zijn opnieuw gesprekken gevoerd met de belastingdienst over de te hanteren uitgangspunten voor het bepalen van de openingsbalans en de jaarwinstbepaling. Het streven is om met de belastingdienst tot overeenstemming te komen over de uitgangspunten om zo een vaststellingsovereenkomst te sluiten. Daarmee ontstaat duidelijkheid over de vennootschapsbelastingpositie over de periode 2016 tot 2026. Voor het jaar 2021 wordt ervan uitgegaan dat een verplichting vennootschapsbelasting is ontstaan ten bedrage van € 2,14 miljoen. Dit als gevolg van verkochte grondexploitaties. In dit bedrag is rekening gehouden met een fiscale verliescompensatie uit het verleden.
Er stond al een te betalen bedrag van € 0,647 miljoen over eerdere jaren, zodat nu aanvullend een verplichting is geboekt van € 1,490 miljoen ten laste van het jaar 2021.

WAT HEEFT HET GEKOST?

Vennootschapsbelasting (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	-6	0	0	1.512	-1.512
Baten	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-6	0	0	1.512	-1.512
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
Resultaat	-6	0	0	1.512	-1.512

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Op basis van prognose is de verwachting dat er in 2021 een vpb-verplichting gaat ontstaan van € 2,138 miljoen. Er stond al een te betalen bedrag van € 0,647 miljoen over eerdere jaren, zodat nu aanvullend een verplichting is opgenomen van € 1,490 miljoen ten laste van het jaar 2021.	- 1.491	N
Overig per saldo	-21	N
Baten		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	- 1.512	N
Onttrekkingen reserves		
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	0	N
Totaal gerealiseerd resultaat	- 1.512	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor dit onderdeel zijn geen eenmalige budgetten gedefinieerd.

ONVOORZIEN

In de begroting is een bedrag voor onvoorzien opgenomen van € 250.000 voor 2021. Het inzetten van deze post is een college-bevoegdheid. Het college rapporteert bij de bestuursrapportages en de jaarrekening over het verloop en aanwending van deze post.
Het college kan besluiten de post onvoorzien aan te wenden voor het dekken van incidentele tegenvallers in de exploitatie van bestaand beleid en ter dekking van lasten voor activiteiten die van tevoren niet voorzien zijn, maar die gedurende het begrotingsjaar wel belangrijk zijn. In 2021 is de post onvoorzien aangewend voor een totaalbedrag van € 181.000 voor de volgende incidentele budgetten:

- Aanstelling kwartiermaker cultureel centrum 't Spectrum in verband met vertrek manager en uitvoeren van een aantal onderzoeksvragen € 95.000 (Programma 5)
- Samenwerkingsovereenkomst Van Gogh National Park en voortzetting van De Groene Long € 16.000 (Programma 0)
- Minnelijke schikking juridisch geschil € 70.000 (Programma 0).

Het resterende budget van € 69.000 maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat 2021.

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

De gemeente ontvangt van inwoners inkomsten uit lokale heffingen. We maken onderscheid tussen belastingen en rechten. Bij belastingen levert de gemeente geen directe tegenprestatie (bijvoorbeeld onroerendezaakbelasting (OZB). Bij rechten is dat wel het geval en betalen inwoners een vergoeding voor de gemaakte kosten. Dit zijn bijvoorbeeld leges en rioolheffing.
De tarieven van alle lokale heffingen 2021 zijn gebaseerd op de uitgangspunten voor de begroting 2021. Voor de tariefstijging van de belastingen zijn we uitgegaan van de CBS-index (zoals vastgelegd in het Coalitieakkoord en het document Mijlpalen voor Meierijstad). Voor de begroting 2021 was dat 2%. Verder gaan we voor alle rechten ervan uit dat deze kostendekkend zijn (maximaal 100%).

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

OPBRENGSTEN

Opbrengsten belastingen, heffingen en retributies (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Baatbelasting	17	16	84	2
Bedrijven Investeringszone (BIZ)	0	0	150	145
Begraafplaatsrechten	95	107	107	84
Leges omgevingsvergunning, burgerzaken, overige	4.824	4.072	4.348	5.287
Marktgelden	38	47	47	44
Onroerende zaakbelastingen	19.436	19.732	19.792	20.451
Precariobelasting	2	0	0	0
Reclamebelasting	215	261	150	120
Reinigingsheffingen	7.457	7.649	7.748	7.777
Rioolheffingen	7.095	6.974	6.974	7.164
Scheepvaartrechten	216	193	193	212
Toeristenbelasting	97	187	187	162
Totaal	39.492	39.238	39.780	41.448

OVERZICHT HEFFINGEN (HOOFDLIJNEN

BAATBELASTING

Binnen het domein Veghel is er nog sprake van een aantal kleinere baatbelastingen van de voormalige gemeente Veghel. Doorgaans zijn deze vastgesteld voor de aanleg van drukrioleringen in het buitengebied. Deze belastingen kennen een jaarlijks annuïteitenkarakter waardoor deze na tijdsverloop eindigen. Met ingang van belastingjaar 2021 is aan de laatste baatbelastingplichtigen een afkoopregeling voor de resterende looptijd aangeboden. Er is echter slechts beperkt gebruik gemaakt van de mogelijkheid de baatbelasting af te kopen. Ingeval gebruik is gemaakt van de afkoopregeling is inmiddels een aanslag baatbelasting afkoop 2021 en resterende jaren opgelegd. De overige aanslagen moeten nog worden opgelegd. Voorafgaand worden belastingplichtigen nogmaals geïnformeerd over de mogelijkheid tot afkoop.

BEDRIJVEN INVESTERINGSZONE (BIZ)

Ter vervanging van de reclamebelasting zijn door de raad in 2020 verordeningen Bedrijveninvesteringszone (BIZ) vastgesteld. De BIZ ondernemers centrum Veghel 2021-2025 en de BIZ vastgoed centrum Veghel 2021-2025 zijn na een positieve draagvlakmeting in 2021 in werking getreden.. In 2021 is de verordening BIZ ondernemers centrum Sint-Oedenrode 2022-2026 vastgesteld. Deze treedt met ingang van 1 januari 2022 in werking. De opbrengst wordt in de vorm van een subsidies aan de betreffende stichtingen uitgekeerd.

BEGRAAFPLAATSRECHTEN

Voor het gebruik van de algemene begraafplaatsen en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met deze begraafplaatsen, worden "'begraafplaatsrechten" in rekening gebracht.

LEGES

Voor een dienst of product van de gemeente betaal je leges. Vraagt u bijvoorbeeld een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning aan, dan brengt de gemeente leges in rekening. U moet de leges ook betalen als uw aanvraag wordt afgewezen. Want het gaat niet om het eindproduct, maar om een vergoeding voor het in behandeling nemen van de aanvraag.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	WABO	Burgerzaken
Kosten taakvelden	957	1.268
Externe kosten	1.777	716
Straatreiniging		
Kwijtschelding		
Sloten en stadswateren		
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-490	-5
Netto kosten taakveld	2.244	1.979
Toe te rekenen kosten:		
Kosten heffen en invorderen		
Overhead	766	1.014
BTW	373	80
Totaal toe te rekenen kosten	1.139	1.094
Totale kosten	3.383	3.073
Opbrengst heffingen	3.812	1.046
Dekkingspercentage	113%	34%

MARKTGELDEN

Degene aan wie een standplaats is toegewezen op de wekelijkse markt of op een individuele standplaats betaalt voor het gebruik van die gemeentegrond op marktdagen.

OZB

Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet woningen moeten OZB betalen. De hoogte van het belastingbedrag hangt af van de WOZ-waarde van de onroerende zaak en de daarbij van toepassing zijnde OZB tarieven (eigenaren woningen en eigenaren en gebruikers niet woningen).

RECLAMEBELASTING

Voor openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg wordt reclamebelasting geheven. Deze belasting wordt (tot en met belastingjaar 2022) nog geheven voor het centrum van Schijndel. Voor Veghel is met de komst van de bedrijveninvesteringszone (BIZ) met ingang van belastingjaar 2021 de reclamebelasting komen te vervallen. Voor de kern van Sint-Oedenrode vervalt deze met ingang van 1 januari 2022. De opbrengsten van zowel de reclamebelasting als ook van de BIZ zijn bij raadsbesluit bestemd voor de ondernemersfondsen in die kernen.

REINIGINGSHEFFING

Reinigingsheffingen bestaan uit afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Afvalstoffenheffing is een vergoeding voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen (particuliere huishoudens). Bedrijven, winkels en anderen kunnen eveneens de gemeente verzoeken hun bedrijfsafval op te halen. Daar betalen zijn dan reinigingsrechten voor.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	Reinigingsheffing
Lasten taakvelden	8.870
Externe kosten	
Straatreiniging	68
Kwijtschelding	68
Sloten en stadswateren	
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-3.261
Netto lasten taakveld	5.745
Toe te rekenen lasten:	
Kosten heffen en invorderen	93
Overhead	699
BTW	1.240
Totaal toe te rekenen lasten	2.032
Totale lasten	7.777
Opbrengst heffingen	7.777
Dekkingspercentage	100%

RIOOLHEFFING

Rioolheffing wordt geheven van eigenaren en gebruikers van woningen en van niet woningen van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering of op een individuele behandeleenheid afvalwater (IBA) wordt afgevoerd.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	Rioolheffing
Kosten taakvelden	2.058
Externe kosten	2.244
Straatreiniging	368
Kwijtschelding	62
Sloten en stadswateren	59
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-61
Netto kosten taakveld	4.730
Toe te rekenen kosten:	
Kosten heffen en invorderen	28
Overhead	593
BTW	1.813
Totaal toe te rekenen kosten	2.434
Totale kosten	7.164
Opbrengst heffingen	7.164
Dekkingspercentage	100%

SCHEEPVAARTRECHTEN

Scheepvaartrechten betaal je voor het gebruik van de gemeentelijke haven in Veghel. Schippers betalen deze rechten.
Onder de naam "overslaggeld" wordt een recht geheven wegens het gebruik maken van gedeelten van de havens welke onmiddellijk dan wel middellijk met het laden en lossen van vaartuigen verband houden.

TOERISTENBELASTING

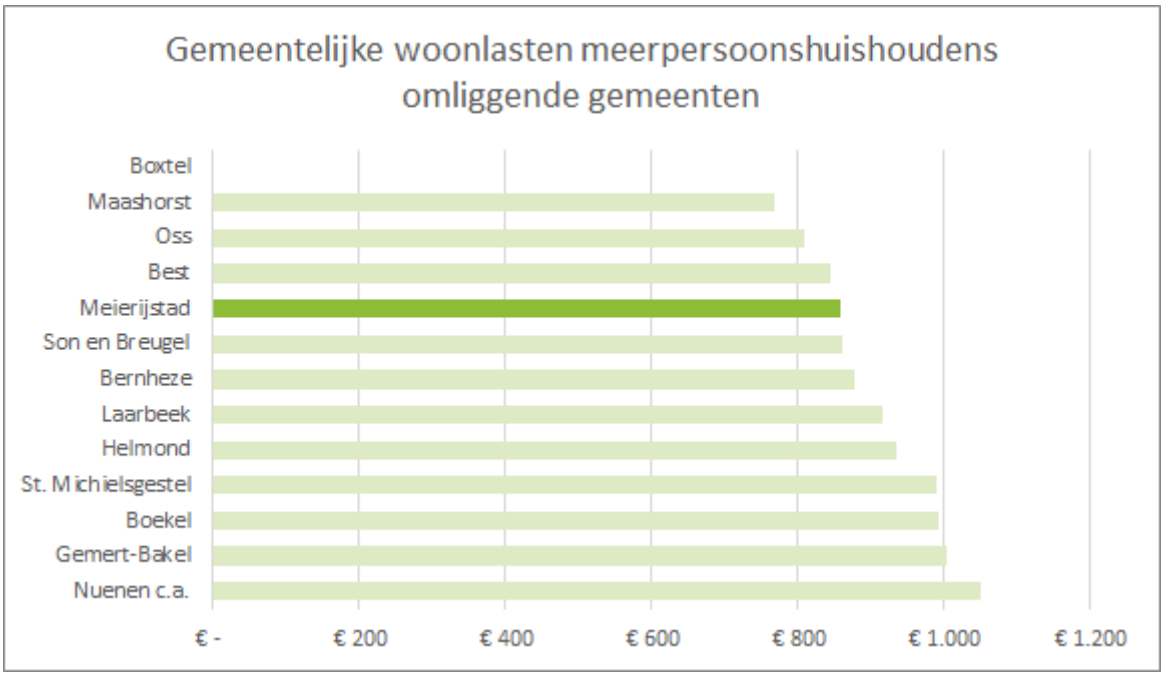
Personen, die niet als ingezetene met een adres in de basisregistratie personen zijn ingeschreven en die tegen vergoeding nachtverblijf houden betalen toeristenbelasting. Dit kunnen recreanten en arbeidsmigranten zijn. De belasting wordt geheven van degene die de gelegenheid tot overnachting tegen vergoeding biedt.

LOKALE BELASTINGDRUK

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

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

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



Bron: COELO 2022 atlas van de lokale heffingen

KWIJTSCHELDING

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

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

Het begrote bedrag voor kwijtschelding is voor 2021 verhoogd omdat verwacht werd dat in verband met corona er vaker een beroep op kwijtschelding zou worden gedaan. Deze verwachting is echter niet uitgekomen.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

De algemene reserve risico's grondexploitatie maakt onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit.

WEERSTANDSCAPACITEIT

Op basis van de beleidsregels zijn de risico's gekwantificeerd. Daarnaast gaan wij ervan uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen en hanteren wij bij de bepaling van het benodigde weerstandscapaciteit een waarschijnlijkheidsfactor van 90%. Dit betekent dat we er rekening mee houden dat een buffer van 90% van de ingeschatte risico's voldoende is om de effecten van risico's op te vangen. Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.

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

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Raming 1-1-2021	Stand per 31-12-2021
Onbenutte belastingcapaciteit	6.235	6.695
Onvoorzien	250	69
Totaal structurele weerstandscapaciteit	6.485	6.764
Algemene risico reserve	49.597	61.826
Algemene reserve risico's grondexploitatie	16.780	16.780
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	66.377	78.606
Totale beschikbare weerstandscapaciteit	72.862	85.370

Toelichting op bovenstaande tabel

Algemene Risico Reserve
De stand van de Algemene Risico Reserve van de gemeente Meierijstad bedraagt per eind 2021 € 64,8 miljoen. Hierbij moet worden bedacht dat een deel van dit bedrag nog zal worden aangewend ter dekking van lopende kredieten en budgetten als gevolg van raadsbesluiten. en nieuw beleid voor de periode 2022-2025. Het totaal bedrag van de onttrekkingen voor de periode 2022 t/m 2025 bedraagt € 17,2 miljoen. De geraamde toevoegingen in deze periode bedragen € 14,2 miljoen.. Hiermee rekening houdend bedraagt het 'vrije deel' van de algemene risicoreserve € 61,8 miljoen (€ 64,8 -/- 17,2 +/+ 14,2).

Reserve risicoprofielen Grondexploitatie
Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is een reserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,8 miljoen. Deze reserve is mede bedoeld ter afdekking van de risico's grondexploitatie. Vanaf 2020 is dit een algemene reserve risico's grondexploitatie.

Onvoorzien
In 2021 is een bedrag van € 250.000 opgenomen voor onvoorzien. In de loop van 2021 is hiervan een bedrag van € 181.000 aangewend voor incidentele uitgaven. Het restant ad € 69.000 valt vrij in het jaarrekeningsaldo.

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB-tarieven wordt berekend op basis van de artikel 12-norm van het rijk. In de mei-circulaire van het Gemeentefonds geeft de minister van Binnenlandse Zaken elke jaar nieuwe normen voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet Toelating wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. De onbenutte belastingcapaciteit is voor 2021 € 6.695 gerelateerd aan de meest recente WOZ-waarde.

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

In de volgende tabel is de verwachte weerstandsratio te zien.
De benodigde weerstandscapaciteit is lager als bij de begroting, dat komt doordat het risico rondom de grondexploitaties gedaald zijn. Voor het overige zijn er geen risico's vervallen. Er zijn ook geen risico's toegevoegd.

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

Ratio weerstandsvermogen (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Werkelijk 2021
Beschikbare weerstandscapaciteit	72.862	85.370
Benodigde weerstandscapaciteit	63.878	42.575
Weerstandsratio	1,14	2,01

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

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

Wij hebben de volgende top risico's geïdentificeerd:

Risico naam (bedragen x € 1.000)	(Beheers)maatregelen	Risico score	Financieel gevolg	Reken perc.	Risico waarde
Investering wijkuitvoeringsplan transitievisie warmte	Meierijstad besloot in april 2021 dat duidelijkheid vanuit de Rijksoverheid over het juridisch en financieel kader een voorwaarde is om tot uitvoering over te gaan.	25	5.000	90	4.500

Extra personeelskosten als gevolg van wachtgeldverplichtingen en ziekteverzuim	Er is een richtlijn opgesteld hoe om te gaan met medewerkers die disfunctioneren. Vervanging van de zieke medewerkers vindt uitsluitend plaats als de dienstverlening onder hoge druk komt te staan.	20	750	90	675
Onzekerheid financieel resultaat bij bouwgronden in exploitatie	Continue monitoren van ontwikkelingen. Onzekere verplichte winstnemingen reserveren voor opvang risico's.	25	30.300	90	27.270
Risico's grote projecten	2 x per jaar wordt de rapportage grote projecten geactualiseerd zodat tijdig bijgestuurd kan worden.	15	3.978	50	1.989
Overschrijding van de begroting	Scherp sturen op budgetten.	25	2.000	90	1.800
Prijsstijgingen als gevolg van tekort aan grondstoffen en gebrek aan capaciteit op de markt om investeringen / werkzaamheden uit te voeren	• Als de prijsstijgingen doorzetten, leidt dit tot een hoger prijsindexatie binnen de Algemene uitkering. Met enige vertraging leiden hogere prijzen tot een hogere Algemene uitkering. • Werken uitstellen tot prijzen dalen. • Realistisch plannen waardoor we kosten meer spreiden in de tijd. • Goed bepalen welke werken prioriteit hebben in verband met veiligheid, voorkomen moet worden dat we op de markt met onze eigen aanbestedingen gaan concurreren.	25	1.000	90	900
Wijziging in rekenrente doelvermogen Stadsgewest	Ontwikkelingen op dit gebied volgen.	25	3.000	90	2.700
Herverdeling uitkering Gemeentefonds	De ontwikkelingen worden gevolgd. Bij de Kadernota 2023 zullen de effecten op het financieel meerjarenperspectief worden opgenomen.	25	2.200	90	1.980

Budget Wmo hulp bij het huishouden	Sturing op het gebruik van hulp bij het huishouden. Momenteel worden regionaal en lokaal verschillende mogelijkheden onderzocht om te kunnen sturen op het gebruik van hulp bij het huishouden. Zo wordt hier aandacht aan besteed bij de inkoop voor huishoudelijke verzorging per 2023 en worden voorbereidend daarop pilots ontwikkeld. Zo wordt onder andere bekeken hoe voorliggend kan worden gestuurd met behulp van algemene voorzieningen, algemeen gebruikelijke middelen, communicatiemiddelen en de werkwijze van de toegang.	16	750	75	562
Budget Wmo specialistische hulp in natura	Sturing op het gebruik van hulp. Bij de uitvoering van de nieuwe inkoop vanaf 2022 vormt onze lokale toegang een sleutelrol in de daadwerkelijke kosten voor de specialistische hulp Wmo. Daarom besteden we bij de implementatie nadrukkelijk aandacht aan de instructie van de toegang. In 2022 wordt gewerkt aan de opzet van een regionaal monitoringsysteem waarbij het uitgangspunt is dat dit aan moet sluiten op het lokale monitoringsysteem. Dat moet ervoor zorgen dat we beter inzicht krijgen in de realisatie van de hulp en op tijd kunnen bijsturen als dat nodig of wenselijk is. We onderzoeken hoe we meer uitvoering kunnen geven aan het naar voren organiseren van hulp. Hulpvragen komen daardoor eerder bij het voorliggend veld terecht in bijvoorbeeld voorliggende voorzieningen.	16	750	75	562

Budget Zorg in Natura Jeugdhulp	Sturing op het gebruik van jeugdhulp. Bij de uitvoering van de nieuwe inkoop vanaf 2022 vormt onze lokale toegang een sleutelrol in de daadwerkelijke kosten voor de jeugdhulp. Daarom hebben we bij de implementatie nadrukkelijk aandacht besteed aan de instructie van de toegang. Inzicht in gebruik van jeugdhulp In 2021 is gewerkt aan de opzet van een regionaal monitoringsysteem waarbij het uitgangspunt is dat dit aan moet sluiten op het lokale monitoringsysteem. Deze monitoringsystemen moeten ervoor zorgen dat we vanaf 2022 een beter inzicht krijgen in de realisatie en kosten van de jeugdhulp en op tijd kunnen bijsturen als dat nodig of wenselijk is.	20	750	90	675
Totaal top risico's			50.478		43.613

Benodigd weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Risico waarde 2021
Gekwantificeerde top risico's	43.613
Overige gekwantificeerde risico's	3.701
Totaal aan gekwantificeerde risico's	47.314
Waarschijnlijkheidsfactor 90%	42.575

FINANCIËLE KENGETALLEN

Het is voor de gemeenten verplicht een basisset van vijf financiële kengetallen op te nemen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie inzichtelijker te maken en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.
De provinciale toezichthouder hanteert een signaleringswaarde voor de financiële kengetallen welke hieronder zijn weergegeven.

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

Kengetallen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Netto schuldquote	61%	60%	51%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	58%	55%	48%
Solvabiliteitsratio	34%	29%	38%

Grondexploitatie	52%	49%	36%
Structurele exploitatieruimte	-1,78%	0,10%	4,47%
Belastingcapaciteit	94%	93%	94%

Signaleringswaarden provincie

Signaleringswaarden provincie	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	‹90%	90-130%	›130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	‹90%	90-130%	›130%
Solvabiliteitsratio	›50%	20-50%	‹20%
Grondexploitatie	‹20%	20-35%	›35%
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	‹0%
Belastingcapaciteit	‹95%	95-105%	›105%

De kengetallen van de jaarrekening 2021 vergeleken met de signaleringswaarden van de provincie.

Kengetallen	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	X		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	X		
Solvabiliteitsratio		X	
Grondexploitatie			X
Structurele exploitatieruimte		X	
Belastingcapaciteit	x		

Netto schuldquote
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij een schuldquote hoger dan 130% is er sprake van een zeer hoge schuld. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%. Een netto-schuldquote die boven de 100% uitstijgt geeft aan dat er weinig leencapaciteit over is om de gevolgen van financiële tegenvallers op te vangen. De werkelijke netto schuldquote van de gemeente Meierijstad ligt op 51%. voor 2021.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dat betekent voor de schuldenlast.
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor 2021 berekend op 48%. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, kan verondersteld worden dat deze middelen worden terugbetaald.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid.
Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. De solvabiliteitsratio voor 2021 van de gemeente Meierijstad is 38%. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20 en 30%.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de boekwaarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal voor 2021 is voor de gemeente Meierijstad 36%. De activiteiten van de grondexploitatie kunnen worden gekwalificeerd als risicovol gelet op de VNG richtlijn

waarbij de boekwaarden van de gemeentelijke grondexploitaties worden afgezet tegen de totale baten van de gemeente Meierijstad (>35%). In de paragraaf grondbeleid zijn de voornaamste risico's beschreven.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar dit kengetal. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.
Voor 2021 komt de exploitatieruimte uit op 4,47%. Hoger dan de afgelopen jaren en het resultaat in de meerjarenraming. Dit zou betekenen dat er nog een aanzienlijke structurele ruimte is.
In 2021 is er een handreiking van de provincie gekomen, met een nadere duiding van wat onder incidenteel moet worden verstaan. De belangrijkste wijziging is dat de aard van de raming van de baten en lasten het belangrijkste criterium is om te bepalen of baten en lasten structureel of incidenteel zijn. Zo worden bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB als structureel gezien. Eenmalige afwijkingen op deze posten worden niet als incidenteel gezien. Deze zitten in het structurele resultaat omdat de 'aard van de baten' als structureel wordt gezien. Door het niet opnemen van deze posten op het overzicht van incidentele baten en lasten, wordt het structureel saldo positief beïnvloed.
Het jaarrekeningresultaat 2021 wordt met name veroorzaakt door eenmalige afwijkingen op structurele budgetten.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingdruk in de gemeente Meierijstad ligt voor 2021 onder het niveau van het landelijk gemiddelde.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Kapitaalgoed Meierijstad	Naam beheerplan	Vastgesteld in raad d.d.	Looptijd t/m
Riolering	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2017-2022	21-9-2017	2022
Verhardingen	Beheerstrategie verhardingen	27-2-2019	2023
Civieltechnische kunstwerken	Beheerstrategie Civiele kunstwerken	27-2-2019	2023
Openbare verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting	10-10-2019	2030
Beheer openbare ruimte	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)	20-12-2018	2022
Gebouwen	Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan (DMOP)	20-12-2018	2022
Gebouwen	Nota integraal beleid maatschappelijk vastgoed	20-12-2018	2022
Wegen	Beheerplan wegen		2024

Kerncijfers:

Kengetallen	Aantal	Eenheid
Civieltechnische kunstwerken:		
Bruggen	173	st.
Tunnels	5	st.
Keermuren/damwanden	4	st.
Geluidsvoorzieningen	22	st.
Verhardingen:		
Asfaltverharding	252	ha
Elementenverharding	297	ha
Betonverharding	11	ha
Onverharde wegen	28	ha
Overig	12	ha
Totaal	600	ha
Openbare verlichting:		
Lichtmasten	21.515	st.
Armaturen	22.100	st.
Lampen	22.370	st.
Areaal groen:		
Bomen	118.569	st.
Bossen	419	ha
Houtige beplantingen	207	ha
Kruidachtige siergewassen	1	ha
Ruw gras	435	ha
Gazons	129	ha
Speelplekken	243	st.
Speeltoestellen	1.152	st.

Areaal water:		
Sloten en greppels	835	km
Stadswater	34,5	ha
Poelen/kleine wateren	7,8	ha
Riolen:	605	km
Gemalen	98	st.
Persleidingen	250	km
Putten	13.800	st.
Pompunits	1.386	st.
IBA's	91	st.
Lig- en losplaatsen:		
Ligplaatsen passantenhaven genummerd	24	st.
Ligplaatsen passantenhaven ongenummerd	12	st.
Ligplaatsen beroepsvaart	30	st.
Losplaatsen beroepsvaart	10	st.
Vastgoed:		
Ambtelijke huisvesting	5	st.
Maatschappelijk vastgoed	47	st.
Strategisch vastgoed	5	st.
Monumentale objecten	14	st.
Overig vastgoed	55	st.

BEHEER OPENBARE RUIMTE

CIVIELTECHNISCHE KUNSTWERKEN

Beleid/beheer

Op basis van de Beheerstrategie Civiele kunstwerken en de richtlijnen van het CROW voor kwaliteitsniveau Basis (sober en doelmatig) hebben in 2021 onderhoud en vervangingen plaats gevonden aan civieltechnische kunstwerken. In 2021 zijn de kades geïnspecteerd en zijn de voorbereidingen gestart voor de inspecties van de Bruggen.

Kwaliteit

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

Financiën

Voor het groot onderhoud van Civiele kunstwerken is een voorziening ingesteld Hierin wordt jaarlijks een bedrag van € 189.000 gestort. In 2021 zijn de voorbereidingen voor de vervanging van de brug aan de Corridor gestart.

Risico's

Er zal aan de hand van de inspecties een nieuw beheerplan worden opgesteld. De conclusie kan zijn dat de huidige middelen onvoldoende zijn om de kunstwerken in ons areaal te onderhouden.

Voorziening groot onderhoud civiel technische kunstwerken (bedragen x € 1.000)	2021
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	70
Toevoeging:	189
Onttrekking:	209
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	50

WEGEN

Beleid / Beheer
In 2021 hebben we een wegenbeheerplan opgesteld en vastgesteld. Op basis van de wegenbeheerplan Verhardingen (2021) hebben we in 2021 het onderhoud uitgevoerd aan verhardingen conform de richtlijnen van het CROW.

Kwaliteit
De Beheerstrategie Verhardingen beoogt het wegwerken van de achterstand en het bereiken van een acceptabel kwaliteitsniveau (B). Hiervoor is een meerjarig onderhoudsprogramma opgesteld waarvoor jaarlijks uitvoeringsplannen worden gemaakt.

Financiën
Van de voorziening groot onderhoud is € 709 niet benut. Daarbinnen bevinden zich middelen die reeds zijn toegekend aan integrale projecten, waarmee verrekening nog moet plaatsvinden.
De voorziening achterstallig onderhoud is gedeeltelijk uitgevoerd. De nadruk heeft gelegen op de elementenverhardingen. De asfaltverhardingen vinden i.v.m. latere aanbesteding en weersinvloeden plaats in 2022.
De middelen voor vervanging zijn niet volledig benut. Deze middelen zijn toegekend aan de Goordonksedijk en Evertsestraat-Bikkelkampen. Deze projecten zijn wel in 2021 voorbereid.

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

Voorziening groot onderhoud wegen/verhardingen (bedragen x € 1.000)	2021
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	1.570
Toevoeging:	1.860
Onttrekking:	1.884
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	1.546

Voorziening achterstallig onderhoud wegen/verhardingen (bedragen x € 1.000)	2021
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	2.647
Toevoeging:	
Onttrekking:	962
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	1.685

OPENBARE VERLICHTING

Beleid / beheer
Op basis van de Beheerstrategie Openbare Verlichting werd in 2021 programmatisch onderhoud en vervangingen uitgevoerd. Hiermee gaat de openbare verlichting in de periode 2020 - 2030 voldoen aan de richtlijnen van de Nederlandse Richtlijn voor Openbare Verlichting (NPR) en de ambities van het regionaal overeengekomen Energieakkoord. In de Periode 2019- 2021 hebben we 39% van ons areaal voorzien van LED lampen.

Risico's
Als de benodigde budgetten niet beschikbaar worden gesteld zal het achterstallig onderhoud en het aantal storingen in omvang toenemen en de hiervoor geschetste doelstellingen niet worden behaald.

Financiën
Om bovenstaande doelstellingen te realiseren zou jaarlijks een krediet worden gevraagd bij de kadernota. Echter in verband met het restantkrediet van 2019 en 2020, werd voor 2021, eenmalig, geen

krediet gevraagd voor vervangingen van de openbare verlichting. De middelen beschikbaar gesteld voor 2019 zijn volledig ingezet voor de vervangingswerkzaamheden. De middelen voor 2020 zijn nagenoeg helemaal besteed het restant zal in 2022 ingezet worden voor de vervanging. Voor 2022 zijn de middelen aangevraagd.

OPENBAAR GROEN

Beleid / beheer
Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is eind 2018 vastgesteld. Sinds 2020 gaan we uit van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen. Dit betekent in de praktijk dat het beheer is geëxtensiveerd van:
- Grasvelden binnen de kom, en
- Onkruidbeheersing in beplantingen binnen de kom.

Het onderhoud van sloten, bermen, ruw gras, (stads)wateren en landschapselementen is geharmoniseerd. Het slootonderhoud buiten de bebouwde kom, in gevallen van gedeelde onderhoudsplicht, is uitgevoerd conform de uitgangspunten in de Keur van de twee waterschappen. Dit betekent in deze gevallen dat de gemeente 50% van het onderhoud van een sloot op zich neemt. Bij het onderhoud van sloten waar de gemeente de volledige onderhoudsplicht heeft is het onderhoud afgestemd op functies en risico's.

De verdere uitwerking van het beheer geschiedt in integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP) waarmee in 2019 een begin is gemaakt. Er zijn 2 pilots uitgevoerd die begin 2022 worden geëvalueerd.

Het Bosbeheerplan wordt geactualiseerd waarbij het beheer van leembossen, klimaat adaptie en duurzaamheid de belangrijkste opgaven zijn.

De uitvoering van renovatieprojecten is een continue proces. In 2021 zijn er probleembomen vervangen, groenrenovaties uitgevoerd en In integrale projecten is ook groen vervangen. Daarnaast is er droogteschade hersteld in beplantingsvakken. Deze werkzaamheden zijn geprogrammeerd in het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR 2021).

Kwaliteit
Het openbaar groen wordt momenteel per deelgebied onderhouden op de vastgestelde kwaliteitsniveaus. Na het opstellen van de Integrale Gebiedsbeheerplannen (IGBP) zullen de nieuwe afspraken leidend zijn voor het onderhoud.

Risico's
We gaan uit van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen. In het kader van het IBOR hebben belangenorganisaties aangegeven dat de huidige ambities en het huidige onderhoudsniveau te laag zijn. Hogere ambities zullen in de IGBP hogere kosten tot gevolg hebben.

We krijgen steeds meer te maken met de gevolgen van klimaatsverandering. Dit komt ook in 2021 tot uiting in de omvang van de droogteschade die nu hersteld moet worden in de plantsoenen. Ook hebben we te maken met grootschalige sterfte van verzwakte Fijnsparren in onze bossen als gevolg van aantasting door de Letterzetter. We zien ook een afname van de conditie en vitaliteit van andere boomsoorten zoals Larix, Berk en Douglas.

Financiën
Regulier groenonderhoud wordt op basis van meerjarige onderhoudscontracten uitbesteed en betaald uit exploitatiebudgetten.

RIOLERING

Beleid/beheer
Op 21 september 2017 is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Meierijstad 2017 - 2022 vastgesteld. Hierin is het beleid vastgelegd hoe vanuit de ambities, zoals beschreven in de Mijlpalen van Meierijstad, invulling wordt gegeven aan de 3 zorgplichten voor respectievelijk afvalwater, hemelwater en grondwater en wat daar aan middelen voor nodig zijn. Het vigerende VGRP loopt af in 2021, voor

2022 is een nieuw VGRP noodzakelijk. Deze is in 2021 opgesteld en is er tegelijk voorgesorteerd op de komst van de omgevingswet. Hierdoor is de naam gewijzigd naar het Programma Water en Rioleringen (PWR) en is goedgekeurd door de Raad in december 2021. Een nieuwe ontwikkeling onder het PWR is uitgaan van het landschap, hiervoor is de klimaatonderlegger opgesteld. Belangrijk aandachtspunt is dat er wederom een verbreding is opgenomen in klimaat adaptatie, burgerparticipatie en communicatie.

Kwaliteit
In het VGRP is uitgegaan van de ambities afgeleid van de Mijlpalen van Meierijstad met een relatief hoog ambitieniveau (participatie, leefbaarheid, innovatie, duurzaamheid en gezondheid) en rekening houdend met aspecten als klimaatverandering. Dit betekent dat we rekening houden met voldoende ruimte en middelen voor opvang en berging van hemelwater.

Uitvoering vindt plaats op basis van een jaarlijks op te stellen Jaarlijks operationeel plan (JOR 2020), waarin een concreet jaarprogramma wordt samengesteld voor dagelijks onderhoud en beheer, vervanging en renovatie en dergelijke. Uitgangspunt hierbij is het vastgestelde VGRP (Verbreed Gemeentelijke RioleringsPlan).

De werkzaamheden stemmen we af op zowel geplande ondergrondse (nutsvoorzieningen) als overige bovengrondse werkzaamheden. Om de kwaliteit te borgen is in 2021 het Basis Riolering Plan (BRP) voor geheel meierijstad geactualiseerd, dit aan een kant voor het PWR en anderzijds in het kader van informatie voorziening en het beter beheren van het systeem.

Budget 2021
Bij de investeringen is in 2021 ongeveer € 10.000.000 aan restanten over. Dit komt met name door een langere doorlooptijd van investeringen. De budgetten worden in enig jaar beschikbaar gesteld, maar de doorlooptijd van een investering kan meerdere jaren duren. De investeringen met een langere doorlooptijd zijn doorgeschoven naar 2022.
Ondanks de langere doorlooptijd van de investeringen is er geen sprake van achterstallig onderhoud.

In 2021 is het nieuwe Programma Water en Riolering (PWR) 2022-2026 vastgesteld. In dit plan is rekening gehouden met nieuwe ontwikkelingen.

Met het vaststellen van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP+) is ervoor gekozen om met ingang van 2018 vooraf te sparen voor toekomstige vervangingsinvesteringen (er wordt gewerkt met een spaarvoorziening). De spaarvoorziening wordt gebruikt om de investeringsuitgaven rechtstreeks uit te dekken. Op deze manier worden er geen rente en afschrijving doorberekend. In het PWR 2022-2026 is deze werkwijze voortgezet.

Spaarvoorziening riolering (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	20.555	33.172
Toevoeging:	2.480	2.480
Onttrekking:	1.848	4.147
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	21.187	31.505

Voorziening beklemmende middelen riolering (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	7.658	9.002
Toevoeging:	0	0
Onttrekking:	2.270	2.359
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	5.388	6.643

VASTGOED

Beleid / beheer

In 2021 hebben we, ondanks de verplichte lockdowns ten gevolge van corona, uitvoering kunnen geven aan zowel klein als groot onderhoud en aan verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed conform de Kadernota Vastgoed en het DMOP. De achterstand in het onderhoud die was ontstaan ten gevolge van de fusie is in 2021 ingelopen waardoor we weer regulier groot en klein onderhoud kunnen uitvoeren volgens planning. Tevens hebben we een professionalisering- en efficiencyslag gerealiseerd op het gebied van het beheer- en exploitatieproces, het huurinningsproces en de afbakening van taken en functies van het werkatelier Vastgoedbeheer.

Kwaliteit

Na enige stagnatie als gevolg van de corona is de planning voor de toegankelijkheidswerkzaamheden in 2021 aangepast en de uitvoering weer opgestart. De kleine en meer ingrijpende toegankelijkheidswerkzaamheden worden voor zover mogelijk in 2022 afgerond met een mogelijke uitloop in het 1e kwartaal van 2023.

In de context van veilige en gezonde openbare gebouwen is dit jaar de risicoanalysematrix "Veiligheid en Gezondheid" afgerond en is de vastgoedportefeuille hieraan getoetst. Deze screeningsresultaten worden in de eerste helft 2022 aan college/raad gepresenteerd en ter vaststelling voorgelegd.

Het afgelopen jaar hebben we nog meer ingezet op de doorontwikkeling van operationele vastgoedbeheerder en controller naar analist met het uiteindelijke doel strategisch vastgoedbeheerder. Hiervoor is een belangrijke stap gezet door de oplevering van het vastgoedregistratiesysteem/de verhuurmodule Ultimo dat in 2022 wordt ingezet als bronbestand voor de screening van de vastgoedportefeuille en de makelaarsfunctie. Met behulp van Ultimo kan in combinatie met het geactualiseerde DMOP straks ook op een efficiëntere manier meerjarig inzicht worden gegeven in toekomstige vervangingsinvesteringen.

In navolging van de Kadernota Vastgoed is de 4-jarige actualisatie van het in 2018 vastgestelde DMOP aanbesteed en opgedragen aan bureau PVM. PVM is in het vierde kwartaal 2021 gestart met de opnames van de gebouwen en installaties. De schouwrapportages worden vervolgens ingevoerd in de onderhoudsmodule en doorgerekend. Volgens planning wordt het geactualiseerde DMOP in december 2022 ter vaststelling voorgelegd.

Op het gebied van verduurzaming is voor het maatschappelijk vastgoed in kaart gebracht met welke gebouwen en tegen welke investeringen er een bijdrage wordt geleverd aan de ambitie om voor zover mogelijk in 2030 CO2-neutraal te zijn. In dit kader zijn er tegelijk met het reguliere onderhoud verduurzamingsmaatregelen getroffen. Hierbij dient u te denken aan vervanging van conventionele verlichting door LED-verlichting al dan niet in combinatie met de installatie van PV-panelen en aan het installeren van warmtepomp(en). Dit jaar is er ook gestart met de voorbereidingen voor het monitoren van het energieverbruik in relatie tot de bezettingstijden van binnensportaccommodaties, wijkgebouwen/dorpshuizen en de dienstgebouwen.

De verplichte energielabeling voor gebouwen die hieraan in 2023 moeten voldoen, is dit jaar grotendeels afgerond. Nagenoeg al onze gebouwen zijn dit jaar gelabeld en voldoen aan het verplichte C-label. Een aantal panden worden gelabeld in 2022 omdat aan deze gebouwen eerst nog een aantal verduurzamingsmaatregelen worden uitgevoerd die van invloed zijn op het toe te kennen label.

Tenslotte zijn er een aantal grootschalige renovatie- en nieuwbouwprojecten opgeleverd, zoals Natuur Educatie Centrum " 't Bundertje ", zwembad " De Neul ", " RAADhuis ", Raadhuis Veghel, Jongerencentrum " Bizzi ".

Financiën

Met de in 2021 opgestarte actualisatie van het DMOP uit 2018 wordt per gebouw inclusief de W en E-installaties bepaald of de jaarlijkse dotatie aan de onderhoudsvoorziening toereikend is (geweest).

Risico's

Door de vaststelling van het DMOP in 2018 was het risico van de ontoereikendheid van het onderhoudsbudget tot een minimum beperkt. We dienen wel rekening te houden met het feit dat na

actualisatie van het DMOP de kans / het risico reëel is dat het budget/de onderhoudsvoorziening niet toereikend blijkt te zijn.

In grote lijn is dit terug te voeren tot een drietal oorzaken:

- Groei van de vastgoedportefeuille in absoluut aantal en aard en grootte van de gebouwen;

- Substantiële stijging van bouw- en onderhoudskosten in de laatste jaren ten gevolge van schaarste aan grondstoffen/bouwmaterialen en krapte op de arbeidsmarkt voor de bouw;

- De keuze in 2018 om het DMOP niet jaarlijks te indexeren met tenminste het inflatiepercentage maar te kiezen voor één keer per vier jaren het DMOP te actualiseren.

Gebouwen (bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	6.123	7.334
Toevoeging:	1.811	2.255
Onttrekking:	2.695	3.632
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	5.239	5.957

SPEELTERREINEN

Beleid / beheer
In 2021 is gewerkt volgens het beheerplan voor de speelvoorzieningen dat door het College is vastgesteld. Bij aanleg, beheer en onderhoud van speelplekken wordt uitgegaan van het Warenwet besluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS). Hierin is vastgelegd dat de gemeente verantwoordelijk is voor het fysiek en veilig in stand houden van de speeltoestellen in de openbare ruimte.

Kwaliteit
Aansluitend op het beheerplan zijn er in totaal 6 complete speelplekken vervangen, 2 speelplekken verwijderd en ca. 18 speeltoestellen vervangen in Meierijstad. Dit is gebeurd op basis van de resultaten van het beheerplan en de inspectie van de speeltoestellen in april/mei.

Financiën
Het huidige budget bedraagt € 226.000. Dit is inclusief de storting in de voorziening voor de vervangingen van speelvoorzieningen. Het financiële kader is leidend voor de keuzes in vervanging van de speeltoestellen in Meierijstad. In het beheerplan is het beschikbare budget en de te maken keuzes voor locaties, vervangingen en onderhoud verder uitgewerkt.

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

Speelterreinen (bedragen x € 1.000)	2021
Werkelijke stand voorziening 1-1-2021	101
Toevoeging:	66
Onttrekking:	46
Werkelijke stand voorziening per 31-12-2021	121

FINANCIERING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

RENTE

De externe rentelasten hebben overwegend betrekking op aangetrokken vaste geldleningen en bedragen in 2021 in totaal € 2,7 miljoen. De externe rentebaten hebben betrekking op de ontvangst van rente van verstrekte geldleningen aan derden en rente in verband met negatieve rente kasgeldleningen en bedragen in 2021 € 0,3 miljoen.
Rente rekenen we toe aan bouwgronden in exploitatie en taakvelden.
Aan bouwgronden In exploitatie (BIE) rekenen we de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen toe. Percentage voor 2021 bedraagt 1,16%.
De toerekening van rente aan taakvelden is gebaseerd op het omslagpercentage van 0,5%.

Renterisiconorm
Om te voorkomen dat er jaarlijks grote wijzigingen zijn in de rentelasten is in de wet FIDO een renterisiconorm voorgeschreven. In die wet is bepaald dat de jaarlijkse aflossingen en wijzigingen in de rente niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn.
In de volgende tabel is de renterisico opgenomen met betrekking tot 2021.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	2021
Begrotingstotaal	228.022
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	45.604
Renteherziening vaste schuld	
Aflossingen vaste schuld	25.208
Ruimte onder de renterisiconorm	20.396

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

Renteresultaat (bedragen x € 1.000)	2021
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	2.730
Externe rentebaten	325
Saldo door te rekenen externe rente	2.405
Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden	-1.385
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden	
Totaal door te rekenen externe rente	1.020
Rente over eigen vermogen	
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	

Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	1.020
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1.094
Renteresultaat op het taakveld treasury	-74

Bij de verdeling van de externe rente naar de verschillende taakvelden ontstaat een positief resultaat van € 74.000 op het taakveld treasury.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	Eerste kwartaal	Tweede kwartaal	Derde kwartaal	Vierde kwartaal
Omvang begrotingstotaal (lasten) per 1 januari 2021	228.022	228.022	228.022	228.022
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
- in bedrag	19.382	19.382	19.382	19.382
Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
Opgenomen gelden < 1 jaar	26.667	26.667	16.667	11.667
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
Totaal vlottende korte schuld	26.667	26.667	16.667	11.667
Vlottende middelen (-/-)				
Contante gelden	11	10	12	7
Tegoeden in rekening courant	12.335	11.796	25.496	16.618
Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
Totaal vlottende middelen	12.346	11.805	25.508	16.625
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	14.321	14.861	-8.842	-4.959
Toegestane kasgeldlimiet	19.382	19.382	19.382	19.382
Ruimte (+) / overschrijding (-)	5.061	4.521	28.224	24.340

Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2021 niet is overschreden.

Ontwikkeling van de leningenportefeuille

Leningen aangegaan
In 2021 zijn er geen vaste geldleningen afgesloten.
De lening portefeuille bedroeg per 1-1-2021 € 128 miljoen en per 31-12-2021 € 103 miljoen.

Leningen verstrekt
De gemeente heeft leningen verstrekt aan verenigingen en stichtingen, hypotheken aan (voormalig) personeel, startersleningen, duurzaamheid leningen en leningen i.v.m. aanleg drukriolering.
De totale lening portefeuille bedroeg per 1-1-2021 € 8,3 miljoen en per 31-12-2021 € 7,1 miljoen.

VERMOGENSPOSITIE

De uitgaven worden gefinancierd door reguliere inkomsten en aangetrokken leningen.
In onderstaande tabel is de opbouw van het vermogen per 31-12-2020 en per 31-12-2021 in beeld gebracht.

Vermogen (bedragen x € 1.000)	Rekening 31-12-2020	Rekening 31-12-2021
Vermogensbehoefte		
Boekwaarde activa	218.855	236.623
Boekwaarde grondexploitatie	119.363	91.770
Totaal vermogensbehoefte	338.218	328.392
Vermogensstructuur		
Eigen vermogen	132.483	139.086
Voorzieningen	65.433	58.996
Lang lopende schuld	128.037	102.921
Totaal vaste passiva	325.953	301.004

BEDRIJFSVOERING

AMBITIE

De gemeente Meierijstad handelt in het belang van haar gemeenschap. In alle rollen van de bestuurders en medewerkers van Meierijstad is deze dienstbaarheid aan de samenleving een uitgangspunt. Om dit te kunnen waarmaken is een degelijke en betrouwbare bedrijfsvoering van groot belang; een bedrijfsvoering die doorontwikkelt om onze dienstverlening verder te verbeteren. Het streven is er naar dit met een kleine goede organisatie te doen die ook flexibel op alle nieuwe ontwikkelingen kan inspelen

HRM

In 2018 is het strategisch personeelsbeleid vastgesteld. Het doel hiervan is de juiste persoon op de juiste plek, op het juiste moment, met de juiste kennis, kunde en vaardigheden te plaatsen voor nu en in de toekomst. Deze doelstelling sluit aan op het uitgangspunt van de organisatiefilosofie: Meierijstad wil zodanig georganiseerd zijn dat het geschikt is om in te spelen op de veranderende maatschappelijke vraagstukken. De volgende thema's staan daarbij de komende jaren centraal:

Strategische personeelsplanning (SPP)
SPP is een sturingsinstrument om invulling te geven aan het uitgangspunt de juiste persoon op de juiste plek. In 2020 en 2021 is een nieuwe personeelsinformatiesysteem geïmplementeerd. De module waarin informatie wordt gegenereerd voor SPP is echter nog niet gereed door technische problemen. In 2022 wordt gezocht naar een oplossing.

Werving, selectie en arbeidsmarkt
De arbeidsmarkt is sterk in ontwikkeling. Dit betekent dat wij ons daarop als werkgever goed moeten profileren. Tegelijkertijd moeten we van reactieve werving naar een actieve benadering van de doelgroepen voor onze functies. Wij hebben in 2021 een "WerkenbijMeierijstad" voor onze eigen vacatures beschikbaar gesteld met veel informatie over onze organisatie. Ook is gestart met aanpassing van de vacatureteksten die meer aansprekend zijn geworden voor de doelgroep.

Opleiding, Ontwikkeling en mobiliteit
Investeren in medewerkers en zorgen dat ze mobiel zijn, is bij veel organisaties onderdeel van het beleid rondom duurzame inzetbaarheid. Meierijstad wil een lerende organisatie zijn. In maart 2021 is een portaal beschikbaar gesteld voor de medewerkers met een groot aanbod van opleidingen: zowel klassikaal als e-learning vanuit diverse opleidingsaanbieders. Daarbij zijn een tiental leerlijnen ontwikkeld zodat voor medewerkers. De leerlijnen zijn ingericht voor grotere groepen in de organisatie, bijv. voor nieuwe medewerkers, over dienstverlening, over informatieveiligheid, etc. Medewerkers kunnen ook zelf essentials plaatsen waarin specifieke informatie, die Meierijstad-gebonden is, wordt weergegeven.

Gezondheid en vitaliteit
De focus wordt in toenemende mate gericht op gezondheid en vitaliteit om duurzame inzetbaarheid te bereiken. De aanpak heeft inmiddels geleid tot daling van het ziekteverzuim tot een niveau dat lager ligt dan het gemiddelde bij andere gemeenten van gelijke gemeentegrootteklasse.

INFORMATIE EN GEGEVENSBESCHERMING

In 2021 hebben we enkele grote stappen kunnen zetten naar een betere informatievoorziening en informatiemanagement. Enkele ontwikkelingen hebben we meteen op kunnen pakken, maar we hebben ook een goede fundering kunnen realiseren voor de komende jaren.

Op het gebied van informatie gestuurd werken is er een afgestemd strategisch beleid, implementatieplan en routekaart gerealiseerd en dit is in uitvoering gekomen.
De routekaart voorziet in drie grote stappen: het sturen met data, het besluiten met data en het voorspellen met data. Dit is verder uiteengezet in de RIB eind 2021.

Afgelopen december is onze geheel vernieuwde website live gegaan met enkele grote verbeteringen ten opzichte van de oude website. Aanvullende mogelijkheden van de website worden in latere trajecten opgepakt zoals het vervangen van alle e-formulieren. Ook met de komst van het nieuwe zaaksysteem zijn er meer mogelijkheden om laagdrempeliger met de burger te communiceren. Ook deze mogelijkheden worden de komende tijd uitgewerkt.

Op het gebied van informatiebeheer zijn we in 2021 verdergegaan met het op orde brengen van de archieven van de voormalige gemeenten en zijn door extra inzet van eigen medewerkers en van externe deskundigen archieven klaar gemaakt voor en overgedragen aan het BHIC. Hierdoor wordt voldaan aan de eisen van de archiefwet. De provinciale archiefinspectie heeft aangegeven dat de gemeente Meierijstad nu aan haar toezicht eisen voldoet.

Op het gebied van informatieveiligheid is de jaarlijkse Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) uitgevoerd. Daarnaast zijn de nodige zelfevaluaties uitgevoerd en hebben we TPM verklaringen overlegd aan de gemeenten Bernheze en Boekel om aan te tonen dat de diensten die wij voor hen verrichten, uitgevoerd conform de informatieveiligheidsnormen. De bewustwordingscampagne is doorgezet en er is een start gemaakt met Business Continuïteit Management. Hiermee worden we weerbaarder in geval van (cyber)incidenten. Daarnaast zijn we gestart met detectie en preventie van beveiligingsincidenten, door middel van Security Information & Event Managementsysteem (SIEM) en Security Operations Center (SOC).

Op het gebied van gegevensbescherming zijn werkzaamheden gericht op uitvoering en toetsing van het Strategisch Privacy Beleid en borging van privacy en AVG in de organisatie gerealiseerd. Privacy is als onderdeel van de processen, procedures en projecten geïntegreerd. De rechten van betrokkenen zijn geborgd in procedures en als zodanig toegepast. Er zijn risico analyses uitgevoerd en van advies voorzien bij risicovolle verwerkingen en nieuwe applicaties.

CONTROL

Vanaf boekjaar 2021 was het de bedoeling dat de colleges verantwoording moesten gaan afleggen over de rechtmatigheid en zal de accountant geen oordeel meer geven over de rechtmatigheid in zijn controleverklaring. De rechtmatigheidsverantwoording door het college zou dan onderdeel van de getrouwheidsverklaring van de accountant. worden.

De wetswijziging is nog niet door de kamers en is nog niet vastgesteld. De verwachting is dat dit in 2022 zal gaan plaatsvinden en dat de werking hiervan vanaf 2022 zal gaan gelden.

De 1e aanzet voor de rechtmatigheidsverklaring is in 2020 gegeven met de inrichting van het Key Control Dashbord. In 2021 wordt met de accountant afgestemd wat er precies onder de rechtmatigheidsverantwoording valt en welke stappen dan eventueel nog nodig zijn. Begin 2022 zal er met de raad en de accountant een verdere afstemming plaats vinden hoe het een en ander verder vormgegeven gaat worden. Ook bij de invulling van het controlplan wordt hier aandacht aangegeven.

De gemeente Meierijstad wil uiteindelijk een 'In Control Statement' (ICS) kunnen afgeven. Met het afgeven van een ICS verklaart de gemeente dat:

- De jaarstukken een goed financieel beeld geven.
- De gemeente in de uitvoering van haar taken rechtmatig heeft gehandeld.
- Het financieel beheer en de financiële organisatie zijn ingericht op het halen van doelstellingen.
- Het beleid doelmatig en doeltreffend is.
- De informatieveiligheid, veiligheid en privacy geborgd zijn.
- Er zicht is op de risico's en adequate beheersmaatregelen.

In 2021 is bekeken we wat er nog nodig was op de vlakken ICS bedrijfsvoering en ICS beleid en maken we een plan van aanpak om tot een volledig ICS te komen. Omdat de wetgeving uitgesteld is zal de verdere uitwerking van dit punt in 2022 opgepakt worden.

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Meierijstad is een werkgever die staat voor Diversiteit & Inclusiviteit. In 2021 is hier nog meer vorm en inhoud aan gegeven.

Met ingang van maart 2021 is er een structurele invulling van de functie MVO coördinator gerealiseerd. Met de inzet van de MVO coördinator worden arbeidsmogelijkheden binnen de werkateliers van Meierijstad onderzocht en toegankelijk gemaakt voor werkzoekenden waarvoor het vinden van passend werk lastig is. Zo zijn er verschillende stappen gezet om tot meer plaatsingen van medewerkers uit de doelgroep banenafspraak te komen. Zoals het vroegtijdig inspringen op vacaturemogelijkheden binnen de werkateliers en samen met een breed netwerk, bestaande uit o.a. de sociale ontwikkelbedrijven WSD en IBN, werkatelier Toegang van Meierijstad, UWV, re-integratiebureaus en onderwijsinstellingen, op zoek te gaan naar passende kandidaten.

Eind 2021 zijn er 14,43 fte banen gerealiseerd en hebben we voldaan aan het wettelijke quotum van de banenafspraak.

Naast het voldoen aan de banenafspraak is ook het PSO-keurmerk (PSO- Prestatieladder Socialer Ondernemen) op trede 3 van toepassing in 2021. Met trede 3 behoort Meierijstad tot de koplopers in het bieden van werkgelegenheid voor medewerkers met een kwetsbare arbeidspositie. Dit doet Meierijstad niet alleen door binnen de eigen organisatie werkplekken vrij te maken, maar ook door sociaal in te kopen.

We adviseerden opdrachtnemers bij inkoop- en aanbestedingstrajecten over invulling van de Social Return verplichting en stimuleerden hen om arbeidsplaatsen te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. In 2021 waren er 138 inkoopopdrachten met social return afspraken.

Om binnen de werkateliers van Meierijstad een inclusief werkklimaat te bevorderen is in mei 2021 gestart met een ambassadeursnetwerk Diversiteit & inclusie.

Rol ambassadeur: ervaringen ophalen en delen in het netwerk, signaleren, verwijzen, eigen talenten inzetten bij activiteiten ter bevordering van diversiteit en inclusie op de werkvloer.

DUURZAAMHEID

Duurzaamheid binnen de gemeentelijke organisatie krijgt vorm binnen diverse projecten en disciplines.
1) Verduurzaming gebouwen, ook in 2021 zijn weer diverse gebouwen voorzien van zonnepanelen, warmtepompen, warmteterugwinning etc.
2) Mobiliteit (zakelijk en woon-werkverkeer), in 2021 overstap naar elektrische deelauto's.
3) Afvalscheiding op kantoor, voortzetting van afvalscheiding op kantoor.
4) ICT en telefonie, aandacht voor energie- en materiaalverbruik bij nieuwe aanbestedingen, zoals in 2021 bij de vervanging van de server.
5) Duurzaam inkopen, aandacht voor people, planet en profit. In 2021 steeg Meierijstad van plek 37 naar plek 4 in de lijst van Bouwend Nederland met duurzame publieke opdrachtgevers.

DIENSTVERLENING

- Digitalisering; we onderzoeken doorlopend of de diensten op de website goed vindbaar, begrijpelijk, duidelijk en toegankelijk zijn. Dat doen we door online klantonderzoek. Bezoekers geven daarnaast vaak waardevolle feedback via 'smileys'. Met al deze input konden we een verbeterslag maken. Verder stapten we In 2021 over op een nieuw website systeem, met meer mogelijkheden.
- Het verbeteren van onze telefonische dienstverlening; het periodieke onderzoek naar telefonische bereikbaarheid in de organisatie heeft ook in 2021 plaatsgevonden. Met de input vanuit dit onderzoek actualiseren werkateliers het verbeterplan dienstverlening, onderdeel telefonie, waarmee ze vervolgens hun verbeteracties in gang zetten.
  Na het uitreiken van de nieuwe telefoons eind 2020 blijkt dat er een technisch issue in instellingen is ontstaan waardoor de resultaten op dit onderdeel helaas wat achter zijn

gebleven. In het onderzoek 2021 zien we in het totaalresultaat wel een mooie stijging van het gemiddelde.

- Een Persoonlijk Internet Pagina (PIP) MijnMeierijstad; Sinds november 2021 hebben we een nieuwe website waar de Persoonlijke Internet Pagina (PIP) een onderdeel van is. Door het project uitrol nieuwe website is de PIP in 2021 niet uitgebreid. In 2022 wordt de PIP uitgebreid met e-diensten en een Klantportaal Sociale Zaken.
- Klare Taal; We blijven onze medewerkers trainen op klare taal. We vragen ontvangers van onze brieven actief om feedback waarmee we onze brieven aanpassen. We benutten daarvoor het lezerspanel en gaan verder met de QR-codes op brieven en formulieren. We stimuleren het gebruik van een technisch hulpmiddel voor het schrijven in klare taal in beleidsstukken. En we gebruiken het technisch hulpmiddel om bestaande brieven te screenen en te herschrijven voordat ze in nieuw aangeschafte systemen terecht komen.
- Klantreizen; We willen aansluiten op de behoeften van onze inwoners, ondernemers en instellingen. Door met de klant in gesprek te gaan en 'de reis' in beeld te brengen die zij doorlopen wanneer zij iets nodig hebben van de gemeente krijgen we in beeld wat die behoefte is. We passen onze dienstverlening en klantprocessen hierop aan. Door corona is het organiseren van fysieke klantreizen lang niet mogelijk geweest. Door de schriftelijke feedback die we vanuit ons continue klantonderzoek ophalen èn de aanvullende informatie vanuit de nabelgesprekken is er toch continue aandacht voor het verbeteren van onze klantprocessen.

VERBONDEN PARTIJEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Het begrip verbonden partij is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is als volgt gedefinieerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft."

Met een financieel belang is bedoeld: "Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt".
Het bestuurlijk belang is gedefinieerd als: "Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht".

Een verbonden partij is één van de drie vormen voor Meierijstad om haar taken uit te (laten) voeren. We kunnen dit zelf doen, overlaten aan een commerciële partij of door een verbonden partij laten uitvoeren.

Verbonden partijen leveren soms bestuurlijk complexe verhoudingen op, omdat de gemeente bestuurder/eigenaar en klant is. Bovendien doen meestal meerdere partijen mee aan de verbonden partij. De gemeente Meierijstad is dan niet de enige bestuurder/eigenaar en niet de enige klant. Zij moet haar bestuurlijke doelen en wensen afstemmen met die van de andere deelnemers. Dit kan de aansturing complex maken. Voordelen van verbonden partijen zijn de grotere schaal en de regionale aanpak van een regionaal onderwerp.

OVERZICHT VAN VERBONDEN PARTIJEN

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

REGIONAAL BUREAU LEERPLICHT

Regionaal Bureau Leerplicht

Algemene informatie

Programma: 4. Onderwijs

URL: https://www.rblbno.nl

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

N.v.t.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	168.870	191.877	191.877
Eigen vermogen per 1-1	350.380		390.765
Eigen vermogen per 31-12	390.765		325.238
Vreemd vermogen per 1-1	niet van toepassing		niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	niet van toepassing		niet van toepassing
Resultaat	117.935	0	44.416

VEILIGHEIDREGIO BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL: https://www.vrbn.nl

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door burgemeester van Rooij.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De strategische bestuursconferentie in 2018 heeft een heldere koers opgeleverd voor de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Deze koers is verwerkt in de beleidsagenda 2020-2023.
De beleidsagenda beschrijft drie hoofdopgaven en zes ambities op basis waarvan de Veiligheidsregio zich kan (door-)ontwikkelen naar een informatie gestuurde netwerkorganisatie. Op basis van deze opgaven en ambities zal de Veiligheidsregio het beleidsplan voor de komende 4 jaren uitwerken.

De belangrijkste risico's

De kosten voor de doorontwikkeling van de Veiligheidsregio Brabant-Noord werden in 2021 bekostigd uit de reserves van VRBN. Een risico dat voor de toekomst wordt voorzien is de mogelijke wijziging van de rechtspositie van de brandweervrijwilligers.

Financieel belang

Begroting 2021 is gebaseerd op begroting VRBN 2021

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	4.513.994	4.746.010	4.737.313
Eigen vermogen per 1-1	10.276.000		nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12	10.977.00		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	27.336.000		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12	38.517.000		nog niet bekend
Resultaat	121.000		nog niet bekend

WERKVOORZIENINGSSCHAP DE DOMMEL (WSD)

Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021

Bijdrage van gemeente	49.308	49.738	50.000
Eigen vermogen per 1-1	27.929.000	28.368.000	25.913.000
Eigen vermogen per 31-12	29.425.000	28.498.000	27.058.000
Vreemd vermogen per 1-1	5.338.000	7.000.000	6.956.000
Vreemd vermogen per 31-12	6.817.000	5.000.000	4.631.000
Resultaat	3.980.000	130.000	2.672.000

KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Kleinschalig Collectief Vervoer

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.regiotaxinoordoostbrabant.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Campagne

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Door de komst van corona is het aantal ritten bij de Regiotaxi substantieel afgenomen. Klanten hebben minder gereisd, omdat veel locaties gesloten waren als gevolg van de maatregelen. Dit heeft zowel in vloed op de kosten als op de inkomsten van de Regiotaxi. Vanaf september 2020 gelden aanvullende afspraken tussen de gemeenschappelijke regeling en de aanbieder van het vervoer. In deze afspraken fluctueren de tarieven voor het vervoer met het vervoersvolume.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing.

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	73.377	78.891	78.891
Eigen vermogen per 1-1	784.518	808.004	789.208
Eigen vermogen per 31-12	789.208	808.004	859.579
Vreemd vermogen per 1-1	818.769	792.077	850.458
Vreemd vermogen per 31-12	850.458	793.339	325.976
Resultaat	4.689	0	71.335

STADSGEWEST 'S-HERTOGENBOSCH (ALLEEN STORTPLAATS)

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL:

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder J. Goijaarts.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

De belangrijkste risico's

- Doelvermogen nazorgfonds:

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

Financieel belang

Vanaf 2021 is de bijdrage van Meierijstad in de beheerskosten van het Stadsgewest structureel in de begroting opgenomen aan de hand van een vast bedrag per inwoner van thans € 1,56 voor 2021 en 2022 en € 1,26 voor 2023 en 2024. De cijfers 2021 zijn overgenomen van de concept jaarrekening 2021 van het Stadsgewest.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	0	119.247	106.146
Eigen vermogen per 1-1	- 6.809.000		- 6.809.000
Eigen vermogen per 31-12	- 1.955.000		- 1.885.000
Vreemd vermogen per 1-1	7.486.000		6.868.000
Vreemd vermogen per 31-12	6.935.000		2.685.000
Resultaat	4.854.000		160.000

AMBULANCEVOORZIENING BRABANT MIDDEN-WEST-NOORD

Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ravbrabantmwn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Compagne.

Openbaar belang

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

De GR RAV Brabant Midden-West-Noord heeft tot taak:

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

De doelstelling van de RAV Brabant Midden-West-Noord is het leveren van kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, die tijdig ter plaatse is en binnen de budgettaire kaders wordt gerealiseerd. Dit betekent dat de RAV de patiënt naar de zorg brengt, óf de zorg naar de patiënt.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

· De RAV sluit de periode af van het oude meerjarenplan 2019-2021. Het nieuwe meerjarenplan is vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 1 juli 2021 en staat op de website van de RAV. Het meerjarenplan loopt van 2022 tot en met 2025.
· Het draait nog steeds om de patiënt en het optimaal en efficiënt beantwoorden van zijn hulpvraag. Hierbij is het streven om de patiënt zoveel mogelijk te ontzorgen én om precies de juiste zorg te leveren, op de juiste plaats, het juiste moment, door de juiste hulpverlener.
· Intensieve samenwerking met ketenpartners is onontbeerlijk. Zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie staan daarom ook de komende jaren onveranderd hoog in het vaandel bij de RAV. De komende jaren investeert de RAV in intensieve samenwerking met het ziekenhuis, de huisartsen(post) en GGZ. De RAV participeert actief in bestaande overlegvormen, maar onderneemt ook zelf actie tot meer en betere samenwerking. Daarnaast blijft de GHOR een belangrijke ketenpartner in het kader van opschaling.
· Het is de laatste jaren al een uitdaging geweest om voldoende vakbekwame medewerkers te kunnen aantrekken. Maar het is net zo belangrijk om hen duurzaam inzetbaar te houden. Daarom besteedt de RAV de komende jaren veel aandacht aan vitaliteit en betrokkenheid van de medewerkers. De RAV gaat aan de slag met het verzorgen van interne opleidingen tot ambulanceverpleegkundige en ambulancechauffeur. De RAV biedt de medewerkers doorgroeimogelijkheden op maat binnen de organisatie. De RAV streeft naar een evenwichtige opbouw van het personeelsbestand.
· De afgelopen jaren is de RAV fors gegroeid, waarbij ook de ondersteunende functies zijn toegenomen. Om de groeiende organisatie zo efficiënt mogelijk te laten functioneren, is het nodig om de bestaande interne processen kritisch te bekijken en te optimaliseren. Daarbij wil de RAV de komende jaren nog meer datagestuurd gaan werken.
· Jarenlang werd door VWS vastgehouden aan de 15-minutennorm om het niveau van ambulancezorg te beoordelen, bij gebrek aan alternatieve indicatoren, daarbij de ambulancesector uitdagend om met voorstellen te komen. Inmiddels heeft de sector een kwaliteitskader ontwikkeld dat is goedgekeurd en dat 26 indicatoren bevat waarmee daadwerkelijk het niveau van de geleverde zorg gemeten kan worden. Tijdigheid in het spoedvervoer is hier één van;
· Op 1 januari 2020 startte de RAV Brabant MWN de pilot 'Zorgcoördinatie Bossche regio', met goedkeuring en subsidiëring van VWS. In deze pilot werkt de RAV Brabant MWN intensief samen met het Jeroen Bosch Ziekenhuis, de HAP Huisartsenposten Oost-Brabant, Brabant Zorg (VVT), Vivent (VVT), Farent (sociaal domein) en Reinier van Arkel (GGZ). In 2020 vonden de voorbereidingen plaats, en begin 2021 werd gestart met de daadwerkelijke fysieke samenwerking vanuit de meldkamer in Den Bosch.

De belangrijkste risico's

· De vraagtekens die de ambulancesector al jaren stelt bij de 15-minutennorm, worden ook door het ministerie onderkend. Tijdigheid blijft een onderdeel van de kwaliteit van ambulancezorg, maar is niet het enige aspect. Het zwaartepunt zal in de komende jaren verschuiven van tijdigheid naar kwaliteit van zorg. Eerder sprak de minister al zijn trots uit over de Nederlandse ambulancezorg, en de manier waarop de sector zelf actief is om de kwaliteit van de zorg te verhogen, onder andere door het ontwikkelen van het Landelijk Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0. Het grote knelpunt in de paraatheidsuitbreiding is (nog steeds) personeel. Het is al jaren erg lastig om voldoende geschikt personeel te werven, en het personeelstekort in de acute zorg zal de komende jaren alleen nog maar toenemen.
· De RAV is overtuigd dat zorgdifferentiatie de oplossing is om ambulancezorg optimaal aan te laten sluiten bij de zorgvraag van de patiënt. In 2023 biedt de RAV een breed aanbod in ambulancezorg, waarbij de patiënt wordt vervoerd of ter plaatse geholpen wordt. In het vervoersegment verzorgt de RAV laag- en midden-complex planbaar vervoer en (hoogcomplex) spoedvervoer. In de ambulancezorg ter plaatse zijn, naast de standaardzorg door reguliere ambulanceteams, inmiddels meer mogelijkheden in behandeling en diagnosestelling door de inzet van verpleegkundig specialisten in het primaire proces. Zorgdifferentiatie biedt niet alleen een betere zorg op maat voor de patiënt, maar draagt ook bij aan efficiency van de inzet en het terugdringen van het personeelstekort.

Financieel belang

De begroting is sluitend. De begroting 2021 is kostendekkend en er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	13.670.000	13.749.000	13.738.000
Eigen vermogen per 31-12	13.738.000	13.708.000	14.180.000
Vreemd vermogen per 1-1	25.506.000	23.696.000	25.744.000
Vreemd vermogen per 31-12	25.744.000	27.096.000	32.686.000
Resultaat	173.720	0	489.232

WERKVOORZIENINGSSCHAP NOORDOOST BRABANT

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	10.085	10.045	10.200
Eigen vermogen per 1-1	26.967.900	26.968.000	26.803.600
Eigen vermogen per 31-12	26.803.600	26.968.000	29.986.600
Vreemd vermogen per 1-1	3.123.000	3.123.000	2.310.200
Vreemd vermogen per 31-12	2.310.200	3.123.000	1.848.300
Resultaat	0	0	

OMGEVINGSDIENST BRABANT-NOORD

Omgevingsdienst Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.odbn.nl

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur en tevens voorzitter van Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Maatschappelijke ontwikkelingen vormen een belangrijk kader in het werk van de ODBN en aan onze leefomgeving. Een belangrijke ontwikkeling om hier te benoemen is dat we verwachten dat 2022 een start vormt van een grote transformatie van het VTH-domein en daarmee onze organisatie. Dé kern hiervan is de Omgevingswet. Het voorbereiden op de Omgevingswet richt zich nu op opleiden, samenwerkingsafspraken en werkprocessen. In en na 2022 zullen we de echte effecten pas in de praktijk gaan merken en wordt duidelijk of 'de geest van de wet' ook werkt. Zo verwachten we dat de verschuiving van vergunningverlening naar toezicht en handhaving na 2022 echt gestalte gaat krijgen op het moment dat meer en meer gemeenten zelf Omgevingsplannen gaan vaststellen. We zien in toenemende mate dat het werk complexer wordt; de medewerkers moeten daarin ontwikkeld en opgeleid worden. Gezien de hoeveelheid werk en de beschikbaarheid van mensen op de arbeidsmarkt moet men blijvend mensen werven én intern opleiden. De (advies)vragen die deelnemers aan de ODBN stellen worden steeds strategischer en beleidsrijker van aard. Ditzelfde zien we bij ontwikkelingen waarbij steeds nadrukkelijker naar de ODBN wordt gekeken voor het ontwikkelen van een regionale aanpak én uitvoering. De ODBN is primair een uitvoeringsorganisatie van VTH-taken, maar door deze ontwikkeling groeit men door naar de rol van omgevingsexpert.

De belangrijkste risico's

Iedere organisatie loopt natuurlijk risico's. De meest in het oog springende ontwikkelingen die tegelijkertijd ook nog tamelijk onzeker zijn:
➜ De invoering van de Omgevingswet
Zal de invoering van de Omgevingswet per 1-10-2022 of per 1-1-2023 plaatsvinden? Hiervoor zijn omgevingsdiensten afhankelijk van het Rijk (invoering DSO) en daarmee ook het finale besluit van de minister om tot invoering over te gaan.
Daarnaast is het van belang te benadrukken dat de ODBN alles in het werk stelt om de invoering voor te bereiden, maar dat zij ook afhankelijk zijn van de deelnemers in de mate waarin zij hun organisatie hebben voorbereid op de invoering van de Omgevingswet.
➜ De ontwikkelingen in de veehouderij
De veehouderijsector en het veehouderijbeleid en jurisprudentie zijn volop in beweging. De samenhang met deze ontwikkelingen en de ontwikkelingen rondom stikstof en natuurbescherming is groot. Vanuit onze opgave Transitie Veehouderij herijken we regelmatig alle nieuwe ontwikkelingen. Dat maakt dat de duiding en daarmee het effect van de ontwikkelingen in de veehouderij op de ODBN aan verandering onderhevig is.
➜ Het (lange termijn)-effect van de corona-pandemie
We zitten middenin de corona-pandemie. De onbekendheid van de gevolgen van deze crisis op de leefomgeving, lokale overheden en onze organisatie is een onzekerheid die we niet kunnen kwantificeren, maar die wel als een rode
draad door alle ontwikkelingen heen loopt.
➜ De versteviging van informatiegestuurd werken
Het ontsluiten van data en deze toepassen als informatie voor de VTH-taken is een continu proces van verbeteren van de dienstverlening. Zowel kwalitatief als efficiëntie. Hoe en in welke omvang is op dit moment niet bekend en
hangt samen met de beschikbaarheid van het toepassen van nieuwe technieken en werkwijzen in het VTH-proces.
➜ Ontwikkeling tarief en CAO
Conform consistent beleid is bij het opstellen van de begroting het kostendekkende tarief gerekend met de indexering voor de categorie "loonvoet sector overheid" uit de Actualisatie Middellangetermijnverkenning 2022-2025 van het CPB van september 2020. Hierin zit een indexering van 1,5% opgenomen ten opzichte van de begroting 2021. Hoe de effecten van een nieuwe CAO zich verhouden ten opzichte van de opgenomen indexering is nog onbekend, maar vooralsnog verwachten we dat de opgenomen indexering voldoende is om de ontwikkelingen op te vangen.
Belangrijk om te weten:
- Op basis van de begroting is er sprake van een gezond financieel beeld en een robuuste begroting.
- Het gemiddelde uurtarief stijgt met 1,5% van € 101,21 in 2021 naar 102,74 in 2022.
- De ODBN voorziet een structureel overschot van € 397.000 in haar begroting.
- De productieve uren dalen van 293.000 (2021) naar 269.000 in 2022. De reden hiervoor is dat het aantal productieve uren bij eerdere begrotingen te hoog is ingeschat;
- De begrote omzet daalt dus ook; van € 30 miljoen in 2021 naar € 27,9 miljoen in 2022. Het volume is gebaseerd op de conceptwerkprogramma's van 2022.
- De personele formatie bedraagt 257 fte. Hiervan is 23% overheadpersoneel.
- Het weerstandsvermogen om gewogen financiële risico's af te dekken voldoet aan de norm en komt uit op de maximaal afgesproken weerstandsratio van 1,5. Dit betekent dat de reservepositie ruim voldoende is om de gekwantificeerde risico's op te kunnen vangen.
- Weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen groeit naar € 1,8 miljoen, en de risico's dalen van € 1,4 miljoen naar € 1,2 miljoen. Dit komt hoofdzakelijk doordat de ODBN minder volume raamt en het daarbij behorende risico ook kleiner is geworden.
- Commissie van Aartsen

De commissie van Aartsen onderzocht het functioneren van het huidige VTH-stelsel en hoe omgevingsdiensten hierbinnen kunnen functioneren . Dit kan ook financiële gevolgen krijgen, bijvoorbeeld over de financieringssystematiek. Het is echter nog te vroeg om hierover conclusies te trekken.
- Gedifferentieerde urentarief

Meierijstad heeft dit jaar gerekend met het gedifferentieerde urentarief. Dit zorgt er voor dat de begroting en de jaarrekening dichterbij elkaar komen. De gemeente Meierijstad neemt relatief gezien veel "eenvoudigere" werkzaamheden af. Voor deze werkzaamheden worden in werkelijkheid lagere tarieven in rekening gebracht dan het gemiddeld uurtarief. Door te werken met gedifferentieerde

uurtarieven in de begroting wordt rekening gehouden met de werkelijk te verwachten kosten. Dit heeft geleid tot een financieel voordeel voor Meierijstad. Deelnemers die dus juist veel "complexe" expertise afnemen bij het ODBN worden geconfronteerd met een hoger uurtarief die in de begroting dient te worden opgenomen. Dit blijft een risico omdat veel van deze werkzaamheden vraaggestuurd zijn en we in die zin afhankelijk zijn van onze burgers en bedrijven. We blijven hier uiteraard scherp op monitoren.

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	2.259.800	2.549.000	2.682.595
Eigen vermogen per 1-1	8.575.000	8.147.900	nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12	9.844.000	8.185.700	nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	11.518.000	5.310.900	nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12	8.628.000	5.048.100	nog niet bekend
Resultaat	1.779.000	106.200	nog niet bekend

GEESTELIJKE GEZONDHEIDSDIENST (GGD) HART VOOR BRABANT

Geestelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ggdhvb.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks en Algemeen Bestuur door wethouder Compagne.

Openbaar belang

De GGD geeft uitvoering aan de wet Publieke Gezondheid. De GGD doet dit in opdracht van de binnen de regio Oost-Brabant vallende 25 gemeenten. Het doel van de GGD is: Mensen gezonde kansen bieden om alles uit hun leven te halen. Het beleid van de GGD richt zich op de publieke en preventieve gezondheid; de taken die de overheid op zich neemt om de gezondheid van iedereen te bewaken, beschermen en bevorderen, zonder dat mensen daar altijd om vragen. Daarbij hebben ze extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. Samenwerking staat daarbij centraal. De GGD wil haar kennis actief verbinden aan partijen in het sociaal- en veiligheidsdomein en het openbaar bestuur. De financiële voordelen, kwaliteit zorg/dienstverlening en het brede pakket aan diensten zijn argumenten voor gemeenten om deel te nemen aan deze gemeenschappelijke regeling.
Taken GGD:
- Jeugdgezondheid
- Gezondheidsbescherming
- Gezondheidsbevordering en leefstijl
- Monitoren, signaleren en advies
- Toezicht houden
- Publieke gezondheid bij rampen en crises
- Openbare geestelijke gezondheidszorg

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In juli 2019 stelde het Algemeen Bestuur de beleidsvisie 2019-2023 vast. Het is een bijgewerkte beleidsvisie van de eerder vastgestelde beleidsvisie 2017-2021, waardoor de nieuwe beleidsvisie nu aansluit op de zittingstermijn van de gemeenteraden. Deze beleidsvisie is nog steeds van kracht en geeft inhoudelijk richting aan de GGD. Rapportages laten zien dat de GGD resultaten boekte in de afgelopen jaren en dat, ondanks de coronacrisis, zijn ambities verwezenlijkt. In 2023 rondt de GGD dit deel af.
- De coronacrisis heeft een grote impact heeft op de zorgsector, op de economie en op de maatschappij in zijn geheel. De GGD kan directe en indirecte gevolgkosten van de coronacrisis declareren bij het ministerie van VWS. De GGD verwacht met deze compensatie-afspraken de financiële gevolgen van de coronacrisis te kunnen dekken, zonder daarvoor een beroep te hoeven doen op onze deelnemende gemeenten.
- Door de coronacrisis is het nu zaak om te investeren in gezondheidsbevordering om mensen weerbaarder te maken. De GGD past toe wat hij leerde uit de aanpak van de coronapandemie.
- De GGD gaat inzetten op: inzicht, gezonde omgeving en gezondheidsbevordering.
- Actueel basispakket: Met een actueel basispakket sluiten de diensten van de GGD nog beter aan bij de behoefte. In een nieuw basispakket vertaalt de GGD de ervaringen met corona, de (veranderde) behoeften en succesvolle interventies. Daarbij gaat het om de inhoud en de opbrengsten; er is geen financiële taakstelling. Dit nieuwe pakket kan leiden tot een lagere of hogere gemeentelijke bijdrage.
- Huisvesting: In Oss gaat in 2022 het nieuwe gezondheidsplein open en ook voor Uden gebeurt dat nog in 2022. De nieuwe huisvesting leidt tot een jaarlijkse structurele besparing van ongeveer € 450.000. Na het realiseren van alle vestigingen kan het algemeen bestuur besluiten over het inzetten van deze besparing. Dit besluit kan de GGD dan verwerken in de begroting 2024;
- Doelmatigheid: De GGD wil ook een begroting met ruimte om te kunnen blijven vernieuwen. Er zijn zaken die de kosten mogelijk structureel verhogen, zoals het functiehuis en de privacyregels, maar die probeert de GGD op te vangen in de eigen begroting. De GGD wil daarom zijn doelmatigheid verhogen door effectieve en efficiënte bedrijfsvoering, zodat de GGD dit soort kostenstijgingen kan opvangen.
- Moderne werkgever: De arbeidsmarkt wordt krapper, de vergrijzing neemt toe en de instroom van (jonge) medewerkers is lager dan de uitstroom. Ook de GGD merkt dit, in medische en niet-medische functies. De GGD werkt eraan om een aantrekkelijke werkgever te zijn voor huidige en nieuwe medewerkers: de GGD investeert in duurzame inzetbaarheid, mobiliteitsbeleid, vitaliteit en een up to date functiehuis.
- HPV-vaccinatie jongens: Vanaf 2022 loopt ook de financiering van de HPV-vaccinaties voor jongens via het gemeentefonds. Als er nieuwe vaccinaties in het programma komen via het gemeentefonds, vertaalt de GGD deze uitkering naar de gemeentelijke bijdrage;
- Indexering 2023: De exploitatie van de GGD is loon- en prijsgevoelig. Daarom wil de GGD een consistente index voor de gemeentelijke bijdrage, met objectieve maatstaven en bronnen en vrij van beleidsmatige keuzes. Hiervoor volgt de GGD de afspraken in zijn gemeenschappelijke regeling, die bepaalt dat de GGD hier het systeem gebruikt van de gemeente Tilburg: jaarlijks voorspelt zij de loon- en prijsstijgingen op basis van cijfers van het Centraal Planbureau. Ze corrigeert dan ook voor de werkelijke ontwikkeling in de twee vorige jaren. Hierdoor loopt de index gelijk met de reële stijging van lonen en prijzen.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	2.686.557	2.788.006	2.788.056
Eigen vermogen per 1-1	8.528.000	7.820.000	7.820.000
Eigen vermogen per 31-12	7.820.000	6.355.000	7.749.000
Vreemd vermogen per 1-1	8.371.000	31.107.000	31.107.000
Vreemd vermogen per 31-12	31.107.000	12.112.000	23.834.000
Resultaat	247.000	0	238.000

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIECENTRUM (BHIC)

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bhic.nl

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Meierijstad is niet vertegenwoordigd in het bestuur

Openbaar belang

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren voor het Rijk, de aangesloten gemeenten, de aangesloten waterschappen en de provincie van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de archiefwet de daaruit voortvloeiende richtlijnen.
De maatschappelijke opgave is de verbreiding van de kennis van de Brabantse geschiedenis.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De ambities van het BHIC liggen vast in de beleidsvisie 'Gegist Bestek: het BHIC in 2019'. In deze notitie worden de meerjarige trends onderscheiden die de toekomstagenda van het BHIC zullen bepalen: verdere daling van het fysieke publieksbereik, sterke stijging van het digitale publieksbereik, verdere ontwikkeling van het e-depot: de elektronische opslagplaats van de digitasle bestanden die in de toekomst door de deelnemers van het BHIC aan het BHIC zullen worden overgedragen.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	286.600	295.100	295.100
Eigen vermogen per 1-1	915.458	1.195.000	1.169.576
Eigen vermogen per 31-12	1.169.576	1.415.600	1.444.272
Vreemd vermogen per 1-1	3.806.590	1.080.500	3.999.098
Vreemd vermogen per 31-12	3.999.098	317.200	4.356.507
Resultaat	32.123	220.200	58.058

VENNOOTSCHAPPEN EN COÖRPERATIES

N.V. BANK VOOR NEDERLANDSE GEMEENTEN

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bng.nl

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

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

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

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

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.) In 2020 heeft de ECB de banken aanbevolen om nog geen dividend over 2019 uit te keren. In 2021 heeft de BNG het dividend over 2019 alsnog uitgekeerd. De BNG heeft op 22 april 2021 het dividend over 2020 vastgesteld en uitgekeerd.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

De gemeente heeft 120.237 aandelen. Er wordt jaarlijks achteraf dividend uitgekeerd. De balansbedragen per 31-12-2021 zijn bedragen per 30-6-2021 volgens cijfers BNG (halfjaarbericht 2021 BNG). In verband met onzekerheid van ontwikkelingen acht de BNG het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2021.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	-152.701	-217.629	-217.629
Eigen vermogen per 1-1	4.887.000.000		5.097.000.000
Eigen vermogen per 31-12	5.097.000.000		5.062.000.000
Vreemd vermogen per 1-1	144.802.000.000		155.262.000.000
Vreemd vermogen per 31-12	155.262.000.000		143.995.000.000
Resultaat	221.000.000		236.000.000

N.V. BRABANT WATER

N.V. Brabant Water

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.brabantwater.nl

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

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

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

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

De gemeente Meierijstad is aandeelhouder. Er wordt geen dividend uitgekeerd.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente			
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

ACCOMMODATIEBEHEER SCHIJNDEL B.V.

Accommodatiebeheer Schijndel B.V.

Algemene informatie

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

URL:

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

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

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

Soort verbonden partij: BV

Bestuurlijk belang

Gemeente is 100% eigenaar van de BV. Als publiek orgaan oefent de gemeente daarnaast toezicht uit op Cultureel Centrum 't Spectrum in het kader van de subsidieverlening.

Openbaar belang

De BV beheert, onderhoudt en exploiteert een cultureel centrum. Het cultureel centrum huisvest vaste en incidentele huurders en gebruikers.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2022 wordt verder uitvoering gegeven aan het collegebesluit over het toekomstbestendig beheer en exploitatie van Cultureel Centrum 't Spectrum (o.a. aankoop gebouw en nieuwe beheersvorm).

De belangrijkste risico's

Exploitatietekort.

Financieel belang

De gemeente als privaat persoon heeft 100% van de aandelen van ABS bv. De gemeente heeft als publiek orgaan een subsidierelatie met 't Spectrum.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	395.868	342.680	342.680
Eigen vermogen per 1-1	359.440		
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1	1.820.560		
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

N.V. MONUMENTEN BEHEER BRABANT

N.V. Monumenten Beheer Brabant

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

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

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

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

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

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het jaar 2021 stond voor een groot deel nog steeds in het teken van de corona crisis. Met name de horeca moest een deel van het jaar nog dicht of kon slechts met beperkingen open. Verschillende bedrijven hebben verzocht tot opschorting en/of kwijtschelding van de huur. N.V. Monumenten Beheer Brabant (MBB) heeft dan ook minder huur ontvangen dan begroot, door huurbetalingen uit te stellen. Na afloop van de tweede coronagolf is gestart met afspraken maken over definitieve regelingen met huurders. Deze bestaan uit deels kwijtschelden van huur (mede gebaseerd op aanwezige gerechtelijke uitspraken) en deels inlopen van achterstanden op de huur, deels over een langere periode. Hierbij geldt dat er voor iedere huurder maatwerk afspraken gemaakt worden.
Om liquiditeitsproblemen te voorkomen is met de provincie als financier gesproken over aanvullend uitstel van rente en aflossing. Begin 2022 zal door vervolgoverleg over plaatsvinden. Daarnaast is een Coronalening bij het Nationaal Restauratiefonds (NRF) verkregen.
Met de aandeelhouders is overleg gevoerd over de toekomst van MBB. De verwachting is dat in het volgend jaar een richting zal worden gekozen die aansluit bij het besluit van de aandeelhouders.
Werkzaamheden op het gebied van beheer en onderhoud hebben minimaal plaatsgevonden en er is geïnventariseerd welke werkzaamheden prioriteit hebben in 2022, als de liquiditeit het toelaat.

De belangrijkste risico's

Waardevermindering van panden.

Financieel belang

Per 1 juli 2015 aandelen deels geconverteerd en de achtergestelde lening bedraagt nu € 60.265.De gemeente verstrekt geen jaarlijkse bijdrage en de verantwoording wordt alleen afgelegd via een jaarverslag en jaarrekening. In 2021 hebben zich geen wijzigingen in de financieringsportefeuille voorgedaan. In 2022 is men gestart met een onderzoek naar een aantal toekomstscenario's, dit i.v.m. de diverse ontwikkelingen in de markt.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	724.111		589.059

Eigen vermogen per 31-12	589.059	772.636
Vreemd vermogen per 1-1	8.731.549	8.626.568
Vreemd vermogen per 31-12	8.626.568	8.603.313
Resultaat	- 140.052	183.577

SCHEIFELAAR II BEHEER B.V.

Scheifelaar II Beheer B.V.

Programma: 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstadl 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%

Openbaar belang

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

SCHEIFELAAR II C.V.

Scheifelaar II C.V.

Programma: 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

STICHTINGEN EN VERENIGINGEN

ZORG- EN VEILIGHEIDSHUIS BRABANT NOORDOOST

Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

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

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Vereniging

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur door Wethouder Roozendaal

Openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost (verder ZVHBNO) is dé plek waar veiligheid, zorg en lokaal bestuur samenkomen in een integrale aanpak van multidisiciplinarie complexe problematiek. Het is een netwerksamenwerking tussen partners uit de zorg- en strafrechtketen en gemeentelijke partners.

Alle partners kunnen complexe casuïstiek waarvoor inzet van de zorg- straf- en bestuurlijke keten nodig is, aanmelden bij het Veiligheidshuis.
Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost geeft advies over de aanpak, biedt expertise op het verbinden van partijen op het snijvlak van zorg en veiligheid en voert waar nodig procesregie. De hoofdtaken van het Veiligheidshuis zijn:

1. Procesregie op ketenoverstijgende, complexe casuïstiek (probleemgestuurd en oplossingsgericht);
2. Adviseren van ketenpartners en gemeenten over de aanpak van (complexe) casuïstiek;
3. Signaleren van (overstijgende) knel- en verbeterpunten, gericht op optimalisatie van keten- en netwerksamenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost is per 1 januari 2019 ontstaan uit een fusie van het Regionaal Veiligheidshuis Brabant Noordoost met het Veiligheidshuis 's-Hertogenbosch e.o.
De meerwaarde van het ZVHBNO komt tot uitdrukking door:

- Minder bestuurlijke drukte; meer focus op kerntaken;
- Versterkte samenhang tussen zorg en veiligheid;
- Verdere optimalisering van de regionale samenwerking tussen gemeenten en betrokken partners.

Nadrukkelijk is het de doelstelling om binnen het nieuwe samenwerkingsverband multidisciplinaire vraagstukken en/of complexe casoïstiek op het gebied van zorg en veiligheid integraal te behandelen en verdere escalatie te voorkomen.

De belangrijkste risico's

Als gevolg van de indexering van de loonkosten en het herverdelingseffect van de uittreding van de gemeente Haaren uit het samenwerkingsverband stijgen de kosten in 2021. De bijdrage in 2021 bedraagt € 71.780.

Financieel belang

Financieel belang gemeente heeft betrekking op jaarlijkse bijdrage aan Zorg- en veiligheidshuis.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	Nog niet bekend	71.780	71.780
Eigen vermogen per 1-1	Nog niet bekend		nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12	Nog niet bekend		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	Nog niet bekend		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12	Nog niet bekend		nog niet bekend
Resultaat	Nog niet bekend		nog niet bekend

STICHTING AGRIFOOD CAPITAL

Stichting Agrifood Capital

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

URL: https://www.agrifoodcapital.nl

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Stichting

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Stichtingsbestuur door burgemeester van Rooij bij het onderdeel 'overheden' worden de samenwerkende gemeenten vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. Vanuit AFC is burgemeester van Rooij lid van de Brainport Network Board.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

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

De belangrijkste risico's

Geen.

Financieel belang

In de begroting is voor de regionale samenwerking NOB/AFC een bijdrage van € 4,- per inwoner structureel opgenomen.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	323.260	325.396	324.776
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			

STICHTING TOT BEHEER VAN HET PAULUSGASTHUIS IN SINT-OEDENRODE

Stichting tot beheer van het Paulusgasthuis in Sint-Oedenrode

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

Bestuurlijk belang

De gemeente is vertegenwoordigd in de beheersstichting en is daarnaast eigenaar van het gebouw (Kerkstraat 20, Sint-Oedenrode).

Openbaar belang

Instandhouding cultureel erfgoed.

SMEDERIJMUSEUM IN SINT-OEDENRODE

Smederijmuseum in Sint-Oedenrode

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente vormt samen met Ahrend de beheersstichting van het smederijmuseum.

Openbaar belang

Instandhouding van het cultureel erfgoed.

STICHTING MUSEUM HENKENSHAGE

Stichting museum Henkenshage

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft zitting in het bestuur van Stichting Museum Henkenshage. Deze stichting is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de kunstcollectie en inventaris van het museum.

Openbaar belang

Instandhouding cultureel erfgoed.

OVERIGE VERBONDEN PARTIJEN

REGIO NOORDOOST BRABANT

Regio Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

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

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

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

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

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

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

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

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

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

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

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

RNOB ontvangt een bedrag van € 4,00 per inwoner. Van de € 4,00 per inwoner gaat € 1,54 naar de overheidssamenwerking RNOB, € 1,46 naar de samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs (de uitvoeringsorganisatie AgriFood Capital) en € 1,00 naar de samenwerking met Noordoost Brabant Werkt gericht op werkgelegenheid.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	323.260	320.592	324.776
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

CENTRUMREGELING JEUGDHULP NOORDOOST BRABANT

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: Niet van toepassing

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Jeugd door wethouder Roozendaal.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2021 is de gespecialiseerde jeugdhulp volgens het noodscenario ingekocht. Dit noodscenario is het gevolg van het eerdere besluit om de nieuwe inkoop 2021 uit te stellen als gevolg van de coronacrisis. Het noodscenario is in lijn met de inkoopstrategie en de inkoopopdracht. Om de inkoop van jeugdhulp ook vanaf 2022 te borgen stond 2021 voor een belangrijk deel in het teken van het als nog uitvoeren van de nieuwe inkoop. Dit is in 2021 gerealiseerd waardoor de nieuwe inkoop vanaf 1-1-2022 een feit is.

De belangrijkste risico's

Tot 2021 was er sprake van volledige solidariteit voor JeugdzorgPlus. Ten aanzien van de zware jeugdtaken was er sprake van een inleg naar rato van 3 jaars hulpgemiddelde op basis van het aantal jeugdigen in jeugdhulp.
Vanaf 2022 zijn we volledig solidair ten aanzien van JeugdzorgPlus, excessieve casuïstiek en voorzieningen waarvan we als regio instandhouding van belang vinden zoals Veilig Thuis, Crisisdienst en Gecertificeerde Instelling. De inleg naar rato rondom de zware jeugdhulp is losgelaten dit in lijn met de nieuwe inkoop en het lokaal betalen voor de jeugdhulp.

Financieel belang

De uitvoeringskosten worden door de gemeenten aan het RIOZ betaald conform de afgesproken inleg en verdeelsleutel.Het RIOZ heeft geen eigenstandige begroting met eigen vermogen en vreemd vermogen.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	285.929	301.974	285.190
Eigen vermogen per 1-1			nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12			nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1			nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12			nog niet bekend

Resultaat	nog niet bekend

CENTRUMREGELING TER UITVOERING WMO

Centrumregeling ter uitvoering specialistische Wmo

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de gemeenten in de regio goed te regelen, zijn die vastgelegd in de Centrumregeling Wmo 2020. Voor Wmo Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang geldt een aparte centrumregeling.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor begeleiding, dagbesteding, beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

De gemeentelijke bijdrage betreft het aandeel voor Wmo specialistische hulp in de uitvoeringskosten van het bureau Regionale Inkoop Organisatie Zorg (RIOZ). De kosten worden verdeeld op basis van het aantal inwoners per 1 januari in het voorgaande jaar. De uitvoeringskosten voor Wmo Beschermd wonen en maatschappelijke opvang worden betaald uit de centrumgelden die de gemeente Den Bosch voor uitvoering van deze taak ontvangt.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	99.379	157.303	117.580
Eigen vermogen per 1-1		n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12		n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1		n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12		n.v.t.	n.v.t.
Resultaat		n.v.t.	n.v.t.

SAMENWERKINGSOVEREENKOMST BESCHERMD WONEN EN MAATSCHAPPELIJKE OPVANG

Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheid van de gemeenten in de regio goed te regelen, passend bij de huidige wet- en regelgeving (o.a. Doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap,) is door betrokken gemeenten een centrumregeling aangegaan: Centrumregeling beschermd wonen, maatschappelijke opvang, verslavingszorg en aanverwante taken regio Meierij en Bommelerwaard 2022 e.v. Inhoudelijk is Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2020 e.v. de basis voor de samenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Jaarlijks wordt een (lokaal/regionaal) uitvoeringsplan vastgesteld t.b.v. de uitvoering van de regiovisie. Met ingang van 2022 geldt ook een nieuwe centrumregeling (2022 - 2025) om in te spelen op o.a. de doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap. Daarvoor is ook een regioplan opgesteld. Het Regioplan is een concrete uitwerking van de ambitie op Beschermd Wonen uit de Regiovisie.

De belangrijkste risico's

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen vanaf 2022 volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Hierover zijn regionaal afspraken gemaakt tot en met 2025. Voor Maatschappelijke opvang volgt de doordecentralisatie later.
We krijgen de komende jaren binnen de beleidsterreinen van beschermd wonen en maatschappelijke opvang met veel ontwikkelingen en nieuwe wet- en regelgevingen te maken. Deze ontwikkelingen hebben ook financiële consequenties.

Financieel belang

Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang is tussen Rijk en de VNG afgesproken dat er gewerkt wordt met centrumgemeenten. Elke regio heeft een eigen centrumgemeente die de regierol heeft en de financiële middelen ontvangt van het Rijk. Voor de regio Meierij en Bommelerwaard (Vught, Boxtel, Haaren, Sint Michielsgestel, Meierijstad, Maasdriel , Zaltbommel en 's-Hertogenbosch) is de gemeente 's-Hertogenbosch de aangewezen centrumgemeente. Op 1 januari 2022 gaan de bij deze beleidsterreinen behorende middelen naar de afzonderlijke gemeenten (doordecentralisatie).De uitvoeringskosten worden betaald uit de centrumgelden die de gemeente 's-Hertogenbosch ontvangt.

	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Bijdrage van gemeente	0	0	0

Eigen vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	n.v.t.	n.v.t.

GRONDBELEID

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

Als uitwerking van de nota grondbeleid wordt jaarlijks de nota grondzaken door het college vastgesteld. In deze nota grondzaken worden onder andere de uitgiftevoorwaarden voor bouwgrond en de grondprijzen bepaald. Een laatste vaststelling van deze nota heeft plaatsgevonden in februari 2022.

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

Ter uitvoering van het situationele grondbeleid had de gemeente bij de start van 2021 22 gemeentelijke grondexploitaties op de balans staan. 16 Van deze grondexploitaties hebben betrekking op de ontwikkeling van woningbouw, 6 grondexploitaties voorzien in de ontwikkeling van bedrijventerrein. Gedurende 2021 is 1 nieuwe grondexploitatie voor woningbouw geopend (Sint-Oedenrode Zwembadweg) en wordt voor 1 gebiedsontwikkeling (Sint-Oedenrode Kasteellaan) kosten geactiveerd vooruitlopend op het vaststellen van een grondexploitatie. Een grondexploitatie bevat naast een beschrijving wat het beoogde programma zal worden en op welke wijze de werkzaamheden worden uitgevoerd een financiële doorrekening van de gebiedsontwikkeling. Het uiteindelijke resultaat van deze doorrekening is afhankelijk van een groot aantal invloeden, zoals de omvang van de kosten, de opbrengsten en toekomstige economische- en demografische ontwikkelingen.

Een belangrijk onderdeel van een grondexploitatie zijn de kosten om het gebied bouw- en woonrijp te maken. Deze kosten worden in de tijd weggezet en zijn daarmee afhankelijk van de prijsontwikkeling van deze werkzaamheden. Het gaat hierbij dan over de materiaalkosten en de arbeidskosten. Een graadmeter van deze kosten is de BDB-index voor grond-, weg- en waterbouw. Deze index laat over 2021 een stijging zijn van 5,5%. Met andere woorden, de kosten voor het bouw- en woonrijp maken zijn gemiddeld gestegen met 5,5%. In de gemeentelijke grondexploitaties wordt jaarlijks uitgegaan van een stijging van 2%. Bij het bepalen van deze 2% is aangesloten bij de inflatiedoelstelling van de Europese Centrale Bank (ECB). Daarnaast is de uiteindelijke prijs sterk afhankelijk van lokale ontwikkelingen. Nadat de gronden zijn getransformeerd naar bouwgrond zullen ze verkocht moeten worden. Vandaar dat de prijsontwikkeling van bouwkavels voor zowel woningbouw als bedrijventerrein een grote invloed heeft op het te verwachten resultaat. De prijzen voor bouwkavels voor woningbouw zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de vrij op naam prijs (VON-prijs) van een woning en de bouwkosten van de woning.

Ondanks corona is de vraag naar zowel woningbouw- als industriegrond groot gebleven en blijven de prijzen stijgen. De woningmarkt was in 2021 flink oververhit. Vorig jaar was nog de verwachting dat de stijging van de huizenprijzen in 2021 zou afvlakken, maar het tegendeel is het geval. Voor 2021 is de gemiddelde prijsstijging van koopwoningen boven de 13% uitgekomen. Dit is sinds lange tijd niet meer voorgekomen. Ten opzichte van voorgaande jaren is dit een grotere procentuele stijging.
Dit wordt onder andere veroorzaakt door het sterke herstel van de Nederlandse economie.

Een andere belangrijke oorzaak van de prijsstijgingen is de krappe woningmarkt (weinig aanbod veel vraag). Huizenkopers bieden om die reden fors boven de vraagprijs uit angst om achter het net te vissen. Ook maakt een krappe markt het voor doorstromers, die steeds minder keuze hebben, lastiger om een nieuwe woning te vinden. Hierdoor stellen sommige potentiële doorstromers hun verhuizing uit. Dit verergert de krapte op de woningmarkt.

Één van de oplossingen om de krapte te verminderen is het bouwen van nieuwe woningen. De bouw wordt echter geremd door de stijgende bouwkosten.

Bij de bepaling van de grondprijs voor Meierijstad is specifiek naar de lokale ontwikkeling gekeken. In 2021 heeft een taxatiecommissie deze analyse uitgevoerd en vertaald naar de normatieve residuele gemeentelijke grondprijzen. Daarbij is het eerdere gedifferentieerde grondprijsbeleid van de gemeente Meierijstad voortgezet en als resultante van de gestegen bouwkosten en de stijging van de VON-prijs per saldo een stijging van de grondprijs per type woning verwerkt in de grondprijs voor 2022.

Voor bedrijfsmatige kavels blijft een sterke vraag zichtbaar. Dit betreft een vraag naar zowel kavels tot 5.000 m2 als kavels voor grootschalige logistiek. De beschikbaarheid van bouwgrond is echter laag. Zowel binnen gemeentelijke grondexploitaties als planontwikkeling van derden is nog maar beperkte grond in voorraad.

In november 2021 heeft de gemeenteraad het 'Behoefteonderzoek bedrijventerreinen Meierijstad' vastgesteld. In dit rapport zijn ambities in het kader van herstructurering van bestaande bedrijventerreinen opgenomen. Deze ambities hebben vooralsnog geen impact op het grondbedrijf.

RESULTATEN

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

Andere indexcijfers die een rol spelen bij de bepaling van het resultaat is de stijging van de kosten voor het aanleggen van de voorzieningen binnen het gebied en de te maken plankosten. Voor de ontwikkeling van de civiele kosten is de Bouwkostenindex Grond-, weg en waterbouw een goede benchmark. Civiele ramingen van een eerder peildatum worden met deze index geïndexeerd naar prijspeil januari 2022. Meerjarig wordt in de grondexploitatie rekening gehouden met een stijging van 2% van deze kosten gelijk aan de inflatiedoelstelling van de ECB.

De manier waarop rente wordt toegerekend aan het grondbedrijf is dwingend voorgeschreven door de commissie BBV. Rekenkundig wordt gedurende de looptijd van een grondexploitatie gerekend met een rentepercentage van 1,16%. Dit is een verlaging ten opzichte het eerdere uitgangspunt waarmee gerekend werd, namelijk 1,33%. Het resultaat wordt door deze aanpassing positief beïnvloed. Door de aanpassing wordt beter aangesloten bij de meerjarige verwachting van de rente.

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

De boekwaarde is in 2021 flink gedaald van € 119,3 miljoen. naar € 92,4 miljoen. De daling is vooral het gevolg van grondverkopen ten gunste van de grondexploitatie bedrijventerrein de Kempkens (Foodpark).

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Boek-waarde 1-1-2021	Ver-meer-de-ringen	Ver-min-de-ringen	Totaal mutaties 2021	Boekwaarde voor winstneming 2021	Winst-neming 2021	Boekwaarde na winstneming 31-12-2021
8311 Veghel - 't Ven	368	67		-67	301	-403	-102
8313 Veghel - Veghels Buiten	-42.034	3.338	5.069	1.731	-40.303		-40.303
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	-4.313	87		-87	-4.400		-4.400
8318 Veghel - Vijfmaster	49	68		-68	-19	19	0

8319 Veghel - Franciscusschool	106	68		-68	38	-38	0
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	-641	12		-12	-653	0	-653
8321 Veghel - LTS	-224	148	593	445	221	-149	72
8341 Zijtaart - Zuid	-2.845	71	3	-68	-2.913		-2.913
8345 Mariaheide - Steenoven II	354	248		-248	106	-91	15
8346 Mariaheide - Mariahof	60	50		-50	10	46	56
8350 Erp - Bolst	-8.021	742	2.513	1.771	-6.250		-6.250
8355 Boerdonk - Korstenhof	-88	6	212	206	118	-118	0
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	55	50		-50	5	-5	0
8366 Schijndel - Bloemenwijk (Vossenberg)	-165	10		-10	-175		-175
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	110	158		-158	-48	70	22
8376 Boskant - Kremselen	-627	9		-9	-636		-636
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	0	2.823		-2.823	-2.823		-2.823
3270 Veghel - D'n Dubbelen	-9.989	148		-148	-10.137		-10.137
3271 Veghel - Doornhoek	-1.510	22		-22	-1.532	326	-1.206
3272 Veghel - De Kempkens	-47.980	5.688	32.706	27.018	-20.962		-20.962
3280 Erp - Molenakker II	-1.733	22	6	-16	-1.749		-1.749
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-415	18		-18	-433	50	-383
3286 Schijndel - Duin Noord	120	15		-15	105	-7	98
Totaal	-119.363	13.868	41.102	27.234	-92.129	-300	-92.429

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

In onderstaande tabel worden de resultaten na de actualisatie weergegeven. In deze tabel wordt ook weergegeven wanneer verwacht wordt dat de grondexploitatie kan worden afgesloten.
Per 31-12-2021 zijn vier complexen afgesloten te weten Veghel-Vijfmaster, Veghel-Franciscusschool, Boerdonk-Korstenhof en Keldonk-Keldonkse Morgen. Het positief resultaat hiervan bedraagt € 142.000
In 2021 is 1 grondexploitatie (BIE) geopend: Sint-Oedenrode Zwembadweg.

Voor 2022 resteren daardoor nog 19 actieve grondexploitaties.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Einddatum per 31-12	Nominale waarde	NCW (2,0%)
8311 Veghel - 't Ven	2022	-115	-113
8313 Veghel - Veghels Buiten	2030	3.559	2.986
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	2027	5.323	4.727
8318 Veghel - Vijfmaster	2021		

8319 Veghel - Franciscusschool	2021		
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	2023	37	35
8321 Veghel - LTS	2022	76	74
8341 Zijtaart - Zuid	2028	654	570
8345 Mariaheide - Steenoven II	2022	2	2
8346 Mariaheide - Mariahof	2022	-6	-6
8350 Erp - Bolst	2031	462	379
8355 Boerdonk - Korstenhof	2021		
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	2021		
8366 Schijndel - Bloemenwijk (Vossenberg)	2024	205	193
	2022	-6	-6
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje			
8376 Boskant - Kremselen	2022	-660	-647
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	2025	603	557
3270 Veghel - D'n Dubbelen	2024	2.403	2.265
3271 Veghel - Doornhoek	2022	814	798
3272 Veghel - De Kempkens	2027	17.807	15.812
3280 Erp - Molenakker II	2023	154	147
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	2027	2.598	2.305
3286 Schijndel - Duin Noord	2022	12	12
Totaal		33.922	30.090

De verslaglegging van de individuele actieve grondcomplexen (Bouwgrond in exploitatie oftewel BIE) is opgenomen in een afzonderlijke bijlage. In deze bijlage zal per grondexploitatie worden aangegeven wat de status is van het complex, een beschrijving van de grondexploitaties conform de richtlijnen van de BBV en diverse financiële overzichten. Er wordt per grondexploitatie weergegeven welke ontwikkelingen in 2021 hebben plaatsgevonden en er wordt een doorkijk gegeven naar de komende jaren. Hierbij valt onder andere terug te lezen welke kosten en opbrengsten nog gerealiseerd dienen te worden en de omvang van het te verwachten resultaat. De rapportage zal per complex op uniforme wijze gebeuren.

Alle grondexploitaties laten bij elkaar een positief saldo zien van circa € 33,9 miljoen op eindwaarde en € 30,1 miljoen NCW per 1 januari 2022. Dit resultaat is na verwerking van de tussentijdse winst/verliesneming over 2021. In dit resultaat zit voor € 0,6 miljoen een verliesgevende grondexploitatie. Voor deze verliesgevende exploitatie is een verliesvoorziening gevormd. Vandaar dat het bovenstaande resultaat per saldo € 0,6 miljoen hoger uit valt. Jaarlijks zal op basis van de percentage of completion-methode (POC methode) een deel van dit resultaat genomen worden. Deze tussentijdse winstneming wordt jaarlijks verantwoord. Bij dit positieve resultaat dient een belangrijke kanttekening te worden geplaatst. Het gaat hier nog om een geprognosticeerd resultaat, wat nog niet gerealiseerd is. Een belangrijke factor die het resultaat beïnvloed zijn de inkomsten die worden verkregen uit de verkoop van de gronden. Het gaat hierbij zowel om de hoogte van de inkomsten als het moment dat deze inkomsten zullen worden gegenereerd.

Naast deze gemeentelijke grondexploitaties worden voor 1 locatie de kosten geactiveerd. Deze kosten mogen maximaal vijf jaar geactiveerd worden. Daarna moeten deze kosten worden afgeschreven of moet een grondexploitatie worden geopend. In de onderstaande tabel is weergegeven wanneer kosten zijn geactiveerd.

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

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Totaal geactiveerde kosten IMVA	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12025 - Sint-Oedenrode - Kasteellaan	231	156	66	9			
Af te schrijven indien niet tot grondexploitatie						156	75

WINSTNEMINGEN

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

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

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Tussentijdse winstneming 2021
8311 Veghel - 't Ven	403
8318 Veghel - Vijfmaster	-19
8319 Veghel - Franciscusschool	38
8321 Veghel - LTS	149
8345 Mariaheide - Steenoven II	91
8346 Mariaheide - Mariahof	-46
8355 Boerdonk - Korstenhof	117
8360 Keldonk - Keldonkse Morgen	5
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteeg je	-70
3271 Veghel - Doornhoek	-326
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-50
3286 Schijndel - Duin Noord	7
Totaal	299

RISICOBEHEERSING

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

Voor elk grondcomplex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Met deze risico's wordt rekening gehouden voor het bepalen van de tussentijdse

winstneming. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. De kans van optreden wordt vervolgens vermenigvuldigd met de omvang van het risico, waardoor een gewogen risicobedrag ontstaat.

Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. Gezien de omvang en looptijd van de grondexploitaties van de gemeente Meierijstad heeft een dalende grondprijs een grote impact op het resultaat.
Voor dit jaar speelt de invloed van corona een kleinere rol dan bij de jaarrekening 2020 bij de bepaling van de omvang van deze algemene risico's. Om de omvang van de conjuncturele risico's te berekenen wordt per grondexploitatie vanaf het jaar 2022 de nog te realiseren opbrengst met 10% verlaagd en de nog te realiseren kosten met 10% verhoogd. Omdat het niet waarschijnlijk is dat beide risico's zich gelijktijdig voor zullen doen wordt het verkregen risicobedrag met 50% verlaagd.

Naast deze risico's kent een groot aantal grondexploitaties een positief resultaat. Omdat geen rekening mag worden gehouden met deze positieve resultaten, vormen deze per grondexploitatie een eerste buffer om risico's op te vangen. Indien deze buffer niet meer toereikend is dan zou in dat geval voor het ontstane verlies een voorziening moeten worden gevormd. Van alle grondexploitaties bij elkaar is het risicobedrag op basis van bovenstaande uitgangspunten circa € 30,2 miljoen. De verschillen per grondexploitatie zijn groot zoals uit de volgende tabel is af te lezen.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Risicobedrag
8313 - Veghel - Veghels Buiten	23.892
8320 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	212
8341 - Zijtaart - Zuid	88
8350 - Erp - Bolst	5.187
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	52
3280 - Erp - Molenakker II	846
Totaal	30.277

De benodigde reserve daalt van €40,3 miljoen. naar € 30,2 miljoen. Door 2 grote grondverkopen in de Kempkens in 2021 is de benodigde reserve in deze grondexploitatie gedaald naar € 0. De risico's die er nog voor deze grondexploitatie zijn kunnen binnen dit complex worden opgevangen.
De benodigde reserve voor Veghels Buiten blijft onveranderd hoog. Dit heeft met name te maken met het feit dat nog niet alle gronden binnen deze grondexploitatie bestemd zijn en omdat de omvang van de nog te verkopen gronden groot is. Voordat de gronden verkocht kunnen worden zal de bestemming nog moeten worden gewijzigd en dat is mede afhankelijk van voldoende vraag.

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

Ter dekking van de risico's is de algemene reserve risico's grondexploitatie ingesteld ter hoogte van ca. € 16,8 miljoen. Deze is onveranderd ten opzichte van vorig jaar. Daarnaast worden risico's afgedekt door de algemene risico reserve. Van alle grondexploitaties bij elkaar is in de jaarrekening 2021 een risicobedrag van circa € 30,3 miljoen opgenomen. Bij het bepalen van de weerstandscapaciteit is voor het grondbedrijf gerekend met een risicowaarde van € 27,2 miljoen.

Voorziening negatieve grondexploitaties
De resultaten van verwachte verliesgevende grondexploitaties zijn door de actualisatie van de kosten en opbrengsten aan wijzigingen onderhevig. Vandaar dat na actualisatie de omvang van de verplichte

verliesvoorziening voor verliesgevende complexen opnieuw wordt bepaald. Vanuit het BBV is voorgeschreven dat de discontovoet moet worden gesteld op 2% indien de verliesvoorziening op netto contante waarde (NCW) wordt bepaald. Sinds 2018 wordt de verliesvoorziening in Meierijstad op basis van de methodiek van de eindwaardeberekening bepaald. De reden van deze keuze is dat hierdoor het effect van het verschil tussen deze verplichte discontovoet en de gemeentelijke rekenrente wordt opgeheven. Per saldo is de voorziening dus direct afdoende om het totale verwachte negatieve resultaat op te vangen. De BBV refereert aan deze rekenmethodiek met de term nominale waarde.

De totale omvang van de verliesvoorziening is per 1 januari 2022 € 659.943 en bevat nog slechts één grondexploitatie.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Bedrag 31-12-2020	Bedrag 31-12-2021	Aanvullend ten laste (-)/ ten gunste (+) van 2021
8376 - Boskant - Kremselen	-653	-660	-7
Totaal	-653	-660	-7

FINANCIËN

EXPLOITATIE

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

EXPLOITATIERESULTAAT

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

RESULTAAT

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

Het BBV spreekt over:

- Het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten. Dit is *exclusief* geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2021 is dit € 6,6 miljoen positief. Dit is het totaal saldo van € 257,2 miljoen baten minus € 250,6 miljoen lasten.
- Het gerealiseerd resultaat *inclusief* geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2021 is dit resultaat € 13,2 miljoen positief.

Dit gerealiseerd resultaat is ten opzichte van de gewijzigde begroting een positieve ontwikkeling. We verwachtten immers een positief resultaat van € 2,6 miljoen. Een positieve verschil van € 10,6 miljoen.
De voorstellen ter bestemming van het gerealiseerde resultaat 2021 zijn € 4,1 miljoen. We stellen voor het verschil van € 9,1 miljoen toe te voegen aan de Algemene Reserve vrij besteedbaar.

Bedragen x € 1.000	Jaarrekening 2020	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	225.804	227.866	272.992	250.589	22.403
Baten	227.639	223.072	260.178	257.193	2.984
Saldo van baten en lasten	-1.835	4.795	12.815	-6.604	19.419
Toevoeging reserves	6.752	3.500	3.500	3.500	0
Onttrekking reserves	14.349	9.629	18.883	10.081	8.801
Mutaties reserves	-7.597	-6.129	-15.383	-6.581	-8.801
Gerealiseerd resultaat	**-9.432**	**-1.334**	**-2.568**	**-13.185**	**10.617**

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Programmastructuur (boekwerk) (bedragen x € 1.000)	Begroting Primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Lasten	**-227.866**	**-272.992**	**-250.589**	**22.403**
0. Bestuur en Ondersteuning	-9.439	-9.818	-7.177	2.642
1. Veiligheid	-6.476	-7.086	-6.829	257
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-9.422	-9.764	-9.889	-125
3. Economie	-18.806	-35.676	-35.494	182
4. Onderwijs	-9.186	-11.925	-9.361	2.563
5. Sport, cultuur en recreatie	-25.989	-26.726	-26.115	611
6. Sociaal domein	-84.484	-96.711	-91.198	5.512
7. Volksgezondheid en milieu	-22.987	-25.550	-25.291	259
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	-17.218	-23.671	-13.298	10.373
Algemene dekkingsmiddelen	-1.457	-3.356	-1.964	1.392
Overhead	-22.403	-22.710	-22.460	249
Vennootschapsbelasting	0	0	-1.512	-1.512
Baten	**223.072**	**260.178**	**257.193**	**-2.984**
0. Bestuur en Ondersteuning	1.538	1.763	3.325	1.562
1. Veiligheid	370	562	442	-121
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	687	859	1.000	141
3. Economie	17.657	34.144	33.612	-532
4. Onderwijs	1.466	3.956	2.325	-1.631
5. Sport, cultuur en recreatie	5.459	4.681	4.703	22
6. Sociaal domein	16.156	22.111	19.944	-2.167
7. Volksgezondheid en milieu	19.231	20.997	21.749	752
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	16.546	21.010	15.943	-5.067
Algemene dekkingsmiddelen	143.127	149.355	153.021	3.666
Overhead	834	739	1.130	391
Saldo van baten en lasten	**-4.795**	**-12.815**	**6.604**	**19.419**
Toevoegingen aan reserves	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**0**
0. Bestuur en Ondersteuning	-3.500	-3.500	-3.500	0
1. Veiligheid	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	0	0	0	0
6. Sociaal domein	0	0	0	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	**9.629**	**18.883**	**10.081**	**-8.801**
0. Bestuur en Ondersteuning	4.960	6.313	5.278	-1.035
1. Veiligheid	8	391	111	-279
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	213	712	151	-560
3. Economie	263	744	555	-188
4. Onderwijs	863	1.441	550	-891
5. Sport, cultuur en recreatie	1.029	2.149	906	-1.243
6. Sociaal domein	1.377	3.729	986	-2.743
7. Volksgezondheid en milieu	308	1.048	500	-549
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	608	2.356	1.043	-1.313
Resultaat	1.334	2.568	13.185	10.617

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten (programma 0 t/m 8)	1.606	0	1.606	1.305	0	1.305	1.479	0	1.479
Bestemmingsreserve overig	146	0	146	146	0	146	146	0	146
Totaal	1.752	0	1.752	1.451	0	1.451	1.625	0	1.625

Bestemmingsreserve kapitaallasten
Dit betreft geactiveerde investeringen waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit deze reserve. Uit de reserve kapitaallasten worden bedragen onttrokken en ten gunste van de exploitatie gebracht. Voor 2021 bedroeg de onttrekking € 1.479.000.

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

TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

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

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

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In het algemeen geldt dat een gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen worden inzichtelijk gemaakt in het overzicht van incidentele baten en lasten.
Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken.
De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt.
Hieronder de specificatie van 2021. Voor de toelichting op de eenmalige budgetten wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Effecten Corona	**0**	**1.000**	**-1.000**	**5.524**	**6.524**	**-1.000**	**5.512**	**3.950**	**1.562**
Stelpost corona	0	1000	-1.000	0	1359	-1.359	0	0	0
Verantwoorde baten en lasten	0	0	0	5524	5165	359	5512	3950	1.562

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

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 0	**682**	**723**	**-41**	**1.899**	**2.101**	**-202**	**2.382**	**2.843**	**-461**
Wegwerken van archiefachterstanden	0	197	-197	0	197	-197	0	61	-61
Implementatie software front- en midoffice	0	335	-335	0	250	-250	0	179	-179
Implementatie en conversiekosten eHRM	0	0	0	0	85	-85	0	66	-66
Citymarketing	0	100	-100	0	101	-101	0	94	-94
Organisatie optimalisatie	0	0	0	-62	93	-155	0	122	-122
Digitalisering documenten VTH software	0	0	0	0	98	-98	0	92	-92
Beheer en overdracht archiefbestanden voormalige gemeenten	0	0	0	0	122	-122	0	111	-111
Extra kosten verkiezingen	0	0	0	0	129	-129	0	129	-129
Aankoop grond Evertsenstraat	0	0	0	0	0	0	0	342	-342
Verkoop landbouwgronden, grond Evertsenstraat en bouwkavels (geen grondexploitatie)	0	0	0	0	0	0	1.273	0	1.273
Verkoop woning Middegaal 27	0	0	0	0	0	0	209	0	209
Vennootschapsbelasting verplichting 2021	0	0	0	0	0	0	0	1.490	-1.490
Incidentele baten en lasten < 50	0	91	-91	0	1.026	-1.026	0	157	-157
Mutaties reserves	682	0	682	1.961	0	1.961	900	0	900

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Wegwerken van archiefachterstanden
Het inventariseren en (her-)ordenen, toegankelijk maken en gereedmaken voor overbrenging aan het BHIC is in 2020 gestart. Door een latere start eb wisseling van inhuurkrachten loopt de besteding achter

op de budgettering. De werkzaamheden zijn noodzakelijk om niet opnieuw onder de ondertoezichtstelling van de provincie te komen.

Implementatie software front- en midoffice
Per januari 2022 is het nieuwe zaaksysteem in gebruik genomen. Afgelopen december is de website ook al live gegaan. We verwachten zeker in 2022 nog afrondende werkzaamheden te moeten verrichten. Pas daarna mag de leverancier het laatste deel in rekening brengen.

Implementatie en conversiekosten eHRM
Ter optimalisatie van de efficiëntie van het programma moeten er nog enkele technische werkzaamheden worden uitgevoerd. Het ontbreekt aan kennis en tijd in onze organisatie om deze werkzaamheden uit te kunnen voeren. Via de leverancier willen wij een functioneel beheerder inhuren die de werkzaamheden kan uitvoeren.

Citymarketing
Voor het uitvoeren van het citymarketingbeleid zijn middelen nodig voor het inhuren van professionele ondersteuning, het organiseren van bijeenkomsten, het aanjagen van initiatieven en evenementen en voor campagnematerialen.
Er staat nog een beperkt bedrag open in verband met lopende, reeds aangegane, verplichtingen.

Organisatie optimalisatie
Het budget organisatie optimalisatie wordt gebruikt voor externe begeleiding bij procesverbeteringen en/of cultuurtrajecten binnen de ateliers; het budget 2021 was bestemd voor een traject bij de financiële ateliers en dit loopt door in 2022. We willen het daarom overhevelen.

Digitalisering documenten VTH software
In 2021 is er een duurzame digitale archiefoplossing geïmplementeerd. Deze voldoet aan de 'Common Ground' ambities vanuit de VNG. Echter in 2022 zijn er nog afrondende werkzaamheden nodig waarvoor financiële verplichting is aangegaan.

Beheer en overdracht archiefbestanden voormalige gemeenten
Budget is gebruikt in 2021 voor het inventariseren, (her-)ordenen, toegankelijk maken en gereedmaken voor overbrenging aan het BHIC. Door deze werkzaamheden is de ondertoezichtstelling van het archief door de provincie beëindigd.

Extra kosten verkiezingen
In verband met corona zijn er extra kosten gemaakt om de verkiezingen op een veilige manier plaats te laten vinden.

Aankoop grond Evertsenstraat
In 2021 is een perceel grond aan de Evertsenstraat gekocht. Dit perceel is later weer doorverkocht,

Verkoop landbouwgronden, grond Evertsenstraat en bouwkavels (geen grondexploitatie)
In 2021 zijn diverse gronden verkocht door de gemeente. Voor zover het bouwkavels betreft vallen deze buiten de grondexploitaties.

Vennootschapsbelasting
Omdat de feitelijke grondverkopen in 2021 hoger zijn geweest dan in de aanvankelijk gemaakte prognose, is de fiscale verliescompensatie in plaats van in 2022 al in 2021 meer dan benut. Dit betekent dat er feitelijk een vpb-verplichting in dat jaar is ontstaan. De vpb-last is berekend op € 2,1 miljoen. In eerdere jaren is een verplichting opgenomen van € 0,6 miljoen.

Verkoop woning Middegaal 27
De woning Middegaal 27 is in 2021 verkocht. Hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	253	261	-8	624	632	-8	133	133	0
Lokaal Veiligheidsbeleid	0	0	0	0	95	-95	0	99	-99
Incidentele baten en lasten < 50	60	261	-8	245	537	-99	22	34	0

Mutaties reserves	193	0	193	379	0	379	111	0	111

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Lokaal Veiligheidsbeleid
Op 5 juli 2018 heeft de raad het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022 vastgesteld. De uitwerking van het beleid is vastgelegd in uitvoeringsplannen. Het uitvoeringsplan 2021 was een ambitieus en integraal plan, gericht op alle activiteiten, acties en ontwikkelingen op het gebied van diverse strategische veiligheidsthema's.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 2	**0**	**0**	**0**	**640**	**640**	**0**	**47**	**47**	**0**
Incidentele baten en lasten < 50	0	0	0	0	640	-640	0	47	-47
Mutaties reserves	0	0	0	640	0	640	47	0	47

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Geen toelichting noodzakelijk.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 3	**175**	**175**	**0**	**1.332**	**1.359**	**-27**	**808**	**1.216**	**-408**
Professionalisering centrummanagement	0	100	-100	0	140	-140	0	140	-140
Tijdelijke formatie evenementen coördinator	0	0	0	0	58	-58	0	58	-58
Regiodeal circulair foodcenter	0	0	0	0	150	-150	0	150	-150
Economische profilering en promotie Meierijstad	0	50	-50	0	87	-87	0	57	-57
Beleidsontwikkeling economische zaken	0	0	0	0	147	-147	0	130	-130
Verliesname grondexploitatie bedrijventerreinen	0	0	0	0	0	0	0	368	-368
Incidentele baten en lasten < 50	0	25	-25	575	777	-202	253	313	-60
Mutaties reserves	175	0	175	757	0	757	555	0	555

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Professionalisering centrummanagement
De bijdrage aan de centrummanagementorganisaties voor professionalisering is volledig uitbetaald, daarmee is het budget volledig besteed in 2021.

Tijdelijke formatie evenementencoördinator
In 2021 is een tijdelijke evenementencoördinator aangesteld. De coördinator is het eerste aanspreekpunt voor evenementenorganisaties. Bekeken wordt of de functie in de toekomst structureel wordt ingevuld. Bij de Kadernota 2023 vindt integrale afweging plaats.

Regiodeal circulair foodcenter
Het doel van dit project is om Nederland tot koploper en een wereldvoorbeeld te maken als het gaat om circulaire en innovatieve ketens van voedsel en voedselverpakkingen. Dit doen we vanuit het centrale thema voedselverspilling. We willen voedselverspilling tot een minimum beperken en reststromen optimaal hergebruiken (nieuwe waarde geven).

Aan dit project worden bijdragen geleverd door het Rijk en door de provincie.
De bijdrage vanuit gemeente Meierijstad is in totaal € 375.000 voor de periode 2021 tot en met 2023. en wordt gedekt uit de algemene risicoreserve.

Economische profilering en promotie Meierijstad
Werkzaamheden voor promotie en profilering zijn gestart in 2021 uitvoering vindt plaats in 2022.

Beleidsontwikkeling economische zaken
Het budget voor beleidsontwikkeling wordt gebruikt voor divers onderzoek en advisering op het gebied van economische ontwikkelingen. Ontwikkelingen die de voorgaande jaren zijn opgestart, zijn nog niet volledig afgerond of uitgesteld in verband met coronamaatregelen. Het restantbudget is noodzakelijk om deze trajecten alsnog af te ronden.

Verliesname grondexploitatie bedrijventerreinen
De actualisatie van de grondexploitatie is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 3 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de bedrijfsterreinen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (bedrijventerreinen).

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 4	**595**	**595**	**0**	**2.829**	**2.829**	**0**	**324**	**409**	**-85**
Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	0	50	-50	0	158	-158	0	60	-60
Vervroegde afschrijving basisschool Nijnsel	0	0	0	0	58	-58	0	58	-58
Tijdelijke huisvesting basisschool De Bunders	0	0	0	0	0	0	0	56	-56
Tijdelijke huisvesting basisschool Antonius van Padua	0	72	-72	0	72	-72	0	72	-72
Incidentele baten en lasten < 50	0	473	-473	1.813	2.541	-728	46	163	-117
Mutaties reserves	595	0	595	1.016	0	1.016	278	0	278

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad
In 2021 is een EU-React subsidie toegekend voor een haalbaarheidsonderzoek naar een 3O-initiatief (The Chocolate Factory). Dit onderzoek loopt door in 2022. Wij faciliteren dit onderzoek en bij realisatie faciliteren wij de verbinding met het onderwijs (PO-VO-MBO-HBO).
Verder wordt in 2022 uitvoering gegeven aan de aanbevelingen uit een Verkenning naar HBO/WO in Meierijstad en aan het Actieplan Talent in Meierijstad.

Vervroegde afschrijving basisschool Nijnsel
In verband met sloop wordt de boekwaarde van het oude gebouw vervroegd afgeschreven.

Tijdelijke huisvesting basisschool De Bunders
In de begroting was geen rekening gehouden met tijdelijke huisvesting van basisschool De Bunders. De tijdelijke huisvesting is nodig in verband met vervangende nieuwbouw.

Tijdelijke huisvesting basisschool Antonius van Padua
In verband met de nieuwbouw is basisschool Antonius van Padua tijdelijk gehuisvest.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 5	**50**	**100**	**-50**	**1.684**	**1.995**	**-311**	**847**	**973**	**-126**
Herstel droogteschade plantsoenen	0	0	0	0	329	-329	0	219	-219

Erfgoedvisie	0	10	-10	0	135	-135	0	54	-54
Vlagheide vrijetijds- en circulaire economie	0	0	0	0	175	-175	0	59	-59
Landschapstriënnale	0	0	0	-64	48	-112	53	274	-221
Bijdrage Dommelzicht in verband met sloop Zwembad De Neul	0	0	0	0	0	0	0	82	-82
Incidentele baten en lasten < 50	0	90	-90	139	1.308	-1.169	0	285	-285
Mutaties reserves	50	0	50	1.609	0	1.609	794	0	794

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Herstel droogteschade plantsoenen
Het herstel van droogteschade heeft vertraging opgelopen door capaciteitsproblemen en de noodzaak om de aanplant uit te voeren in het eerste deel van het plantseizoen ter voorkoming van uitval en aanslagproblemen.

Erfgoedvisie
De Erfgoedvisie is in Januari 2021 door de gemeenteraad vastgesteld, het bijbehorende Uitvoeringsplan is in juli 2021 door het College vastgesteld. Samen met de heemkundekringen als kennispartner wordt gewerkt aan harmonisatie en actualisatie van het beleid en beleidskaarten m.b.t. Cultuurhistorische- en Archeologische waarden. Deze kaarten zijn inmiddels gereed en zullen in het 2e kwartaal ter vaststelling worden voorgelegd.

Vlagheide vrijetijds- en circulaire economie
In 2021 is de verkenning gestart voor ontwikkelingskansen en exploitatiemogelijkheden Vlagheide. In 2022 wordt deze afgerond, waarbij een vervolg naar concrete onderdelen is te voorzien.

Landschapstriënnale
Beoogd effect van de Landschapstriënnale is aandacht voor Meierijstad en haar landschappen in het buitengebied en een positief effect op de vrijetijdseconomie binnen Meierijstad.
Het project wacht nog op een financiële bijdrage van de provincie in verband het waadpad. Daarna kan het budget worden afgesloten.

Bijdrage Dommelzicht in verband met sloop Zwembad De Neul
In verband met de sloop en nieuwbouw van het zwembad is de raming 2021 naar nagenoeg nihil bijgesteld. Er is daarbij geen rekening gehouden met een tegemoetkoming aan Dommelzicht.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 6	**146**	**146**	**0**	**4.694**	**4.394**	**300**	**1.899**	**1.502**	**397**
Mobiliteitscentrum Meierijstad	0	0	0	145	900	-755	74	149	-75
Werkbudget preventie en innovatie Sociaal Domein	0	0	0	0	367	-367	93	208	-115
Eenmalig extra budget vluchtelingenwerk	0	0	0	0	161	-161	0	161	-161
Eenmalig extra budget individuele voorzieningen jeugd	0	0	0	0	749	-749	0	128	-128
Integratie statushouders	0	75	-75	0	138	-138	0	82	-82
Uitbreiding formatie sociaal rechercheur	0	71	-71	0	71	-71	0	71	-71
Doorontwikkeling toegang	0	0	0	-110	-13	-97	0	84	-84
Inclusieve samenleving	0	0	0	0	200	-200	0	77	-77
Uitvoeringskosten TOZO	0	0	0	1.160	860	300	788	488	300
Bijdrage in verband met afwikkeling Toeslagenaffaire	0	0	0	0	0	0	105	8	97

Incidentele baten en lasten < 50	0	0	0	0	961	-961	0	46	-46
Mutaties reserves	146	0	146	3.499	0	3.499	839	0	839

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Mobiliteitscentrum Meierijstad
Voor 2021 en 2022 zijn middelen beschikbaar gesteld om het project PIM verder te ontwikkelen. Hierbij zijn we gezien de coronacrisis versneld gestart met het opzetten van een Mobiliteitscentrum. Omdat de voorziene toename van de werkloosheid uitbleef werd de focus verlegd naar de ontstane krapte op de arbeidsmarkt en om de andere PIM activiteiten verder te ontwikkelen om zo meer ondersteuning te kunnen bieden aan de participatie van mensen met een grote en langdurige afstand tot de arbeidsmarkt.

Werkbudget preventie en innovatie Sociaal Domein
Betreft een werkbudget om initiatieven te ondersteunen die de transformatieopgave ondersteunen. Het werkbudget wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve sociaal domein.
In 2021 zijn de middelen onder andere besteed aan de inzet van een armoedeambassadeur, extra personele inzet voor jeugd en Wmo in verband met de nieuwe inkoopsystematiek, financiering voorzieningen gericht op preventie van psychische problematiek, bijdrage aan mobiliteitscentrum, partnerbijdrage Leefgoed en onderzoek pilots mobiliteitsvoorzieningen.

Eenmalig extra budget vluchtelingenwerk
Betreft rijksmiddelen voor de implementatie van de nieuwe Wet Inburgering. De inwerkingtreding van de Wet Inburgering, die gepland stond op 1 juli 2021, wordt opgeschoven naar 1 januari 2022.

Eenmalig extra budget individuele voorzieningen jeugd
Niet bestede transformatiegelden Jeugd 2021. In 2017 zijn door de deelnemende gemeenten middelen beschikbaar gesteld voor het regionale transformatieproject Jeugdzorg. Het aandeel van Meierijstad in dit project bedroeg per 1 januari 2021 € 749.000. In 2021 is daadwerkelijk € 128.000 ingezet. De resterende middelen € 621.000 worden doorgeschoven naar 2022. De gelden zullen in 2022 worden gebruikt voor inbedding in de reguliere inkoop en voor verdere transformatiekosten.

Integratie statushouders
Betreft beschikbare middelen voor uitvoeringsprogramma voor de integratie van statushouders.

Uitbreiding formatie sociaal rechercheur
Betreft tijdelijke formatie-uitbreiding van de sociaal rechercheur uit de middelen van de bestemmingsreserve Sociaal domein.

Doorontwikkeling toegang
Dit betreft de inhuur van de projectleider voor het project Doorontwikkeling Toegang. De ureninzet van de projectleider is afgestemd op de doorlooptijd van het project (implementatie regiesysteem Sociaal Domein) en op de behoefte aan inzet per fase. De piek ligt in de 2e helft van 2021 en eerste helft van 2022 (de implementatie). Het regiesysteem zal in juni 2022 operationeel zijn.

Inclusieve samenleving
Budgetten gereserveerd voor inhuur, communicatie en bewustwording zijn ingezet in 2021. De gereserveerde budgetten voor trainingen, aanvragen stimuleringsfonds en projecten zijn door corona nog niet of nog onvolledig uitgegeven. Projecten en activiteiten door verenigingen en organisaties konden door corona geen doorgang vinden, waardoor er geen aanvragen of projecten zijn ingediend. Ook de geplande fysieke trainingen voor medewerkers en fysieke bijeenkomsten met inwoners met een beperking zijn uitgesteld naar 2022.

Uitvoeringskosten TOZO
De TOZO regelingen zijn ook in 2021 doorgelopen. Inmiddels zijn de TOZO regelingen afgeschaald. Wel zullen we in 2022 nog te maken krijgen met de afwikkeling van de TOZO regelingen.

Bijdrage in verband met afwikkeling Toeslagenaffaire

Voor de ondersteuning van ouders die getroffen zijn door de Toeslagenaffaire is in de loop van 2021 door het Rijk extra budget beschikbaar gesteld, bedoeld voor de inrichting en coördinatie van de lokale aanpak. Over 2020 en 2021 is hiervoor totaal € 60.000 ontvangen. Dit was bij het opstellen van de begroting nog niet bekend.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 7	**784**	**784**	**0**	**2.262**	**2.272**	**-10**	**1.484**	**1.484**	**0**
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	0	350	-350	0	526	-526	0	318	-318
Transitievisie warmte	0	0	0	-21	156	-177	0	162	-162
Extra kosten riolering in verband met planvorming	0	434	-434	0	434	-434	0	219	-219
Incidentele baten en lasten < 50	0	0	0	819	1.156	-337	774	785	-11
Mutaties reserves	350	0	350	1.030	0	1.030	491	0	491
Mutatie voorziening riolering	434	0	434	434	0	434	219	0	219

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Uitvoeringsprogramma duurzaamheid
Dit budget wordt ingezet voor de uitvoering van de 40 projecten uit het duurzaamheidsprogramma.

Transitievisie warmte
Transitievisie Warmte is afgerond en vastgesteld.

Extra kosten riolering in verband met planvorming
In het VGRP zijn voor het jaar 2021 een aantal incidentele activiteiten waarvoor ook de budgetten in dit specifieke beschikbaar zijn gesteld. Dit betreft met name werkzaamheden in het kader van duurzaamheid en assetmanagement. Te denken valt aan:
- Gemeentelijke gebouwen klimaatneutraal maken (groene daken);
- Vrijvervalstelsel repareren/inspecteren;
- Actualiseren VGRP in verband met opstellen nieuwe planperiode;
- Extra deelreparatie (relining).

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 8	**88**	**88**	**0**	**5.515**	**5.515**	**0**	**3.478**	**1.809**	**1.669**
Dienstverlening omgevingswet	0	88	-88	0	88	-88	0	88	-88
Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	0	0	0	0	70	-70	0	70	-70
Eenmalige budgetten in verband met Invoering Omgevingswet	0	0	0	0	1.219	-1.219	0	882	-882
Herontwikkeling woonwagenlocatie Nederboekt	0	0	0	0	85	-85	0	100	-100
Regiodeal aanpak stallen, 2 gebieds-ontwikkeltrajecten	0	0	0	180	600	-420	0	51	-51
Winstneming grondexploitatie woningbouwcomplexen	0	0	0	0	0	0	668	0	668
Facilitaire projecten Scheifelaar II	0	0	0	0	0	0	1.303	0	1.303
Incidentele baten en lasten < 50	0	0	0	2.978	3.453	-475	481	618	-137
Mutaties reserves	88	0	88	2.357	0	2.357	1.026	0	1.026

Toelichting incidentele baten en lasten groter dan 50

Dienstverlening omgevingswet
Ter voorbereiding op de invoering van de omgevingswet (volgens huidig inzicht per 1 januari 2023) wordt een omgevingsvisie-omgevingsplan samengesteld. Voor de uitwerking hiervan is capaciteit en deskundigheid noodzakelijk.

Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie
De gevel- en verplaatsingssubsidie kent een jaarlijks subsidieplafond. in 2021 is dit budget volledig gebruikt voor de ondersteuning van gevelwerkzaamheden en verplaatsing van detailhandel en horeca van buiten het centrum naar een locatie binnen het centrum.

Eenmalige budgetten in verband met Invoering Omgevingswet
Ter voorbereiding op de invoering van de omgevingswet (volgens huidig inzicht per 1 januari 2023) is budget nodig voor inhuur, trainingen en opleidingen en verdere implementatie van de benodigde software en digitale systemen.

Herontwikkeling woonwagenlocatie Nederboekt
De nieuwe woningen zijn gereed, de tijdelijke woonwagenlocatie is ontmanteld en in februari 2022 wordt de aanleg van het openbare gebied afgerond. Door enkele tegenvallers bij de uitvoering (aanwezige straatverlichting die niet behouden kon worden en geconstateerde vervuiling van een sloot) en algemene kostenstijgingen van materiaal (met name de bestrating), zal het budget overschreden gaan worden. Met welke omvang precies zal pas blijken, als Area op grond van de samenwerkingsovereenkomst de door hun voorgeschoten kosten doorbelast heeft en er een eindafrekening heeft plaatsgevonden. Er komt dus nog een factuur van Area en de gemeente heeft ook nog kosten bij Area in rekening te brengen. Voor die financiële afwikkeling is dit budget nodig.

Regiodeal aanpak stallen, 2 gebieds-ontwikkeltrajecten SRV-regeling
De gemeente Meierijstad doet mee met het regionale project "Stallenaanpak - Vitalisering buitengebied: versterken omgevingskwaliteit en weerbaarheid" en wel met twee gebiedsontwikkelingstrajecten. Daarnaast voert de gemeente Meierijstad de regie over alle tien de gebiedsontwikkelingstrajecten in de regio Noordoost Brabant. Dit gehele deelproject van de Regio Deal loopt tot en met 2024.
Verwijzing naar bijbehorend Raadsvoorstel en -besluit van 16 december 2021.

Winstneming grondexploitatie woningbouwcomplexen
De actualisatie van de grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 8 verantwoorde kosten grondexploitatie betreft de woningbouw. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassing van de verliesvoorziening binnen de grondexploitatie.

Facilitaire projecten Scheifelaar II
In 2021 zijn inkomsten ontvangen voor de verkoop van kavels op De Scheifelaar II. Per verkochte vierkante meter ontvangt de gemeente, conform de oprichtingsakte, een onkostenvergoeding van € 30.

Totaal incidentele baten en lasten programma 0 t/m 8	2.773	3.872	-1.099	27.003	28.261	-1.258	16.914	14.366	2.548

INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WNT

Gegevens 2021 (bedragen x € 1) Functiegegevens	M.G.C. Wilms-Wils secretaris	A.F.J. Franken griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.896	105.045
Beloningen betaalbaar op termijn	22.568	21.083
Subtotaal	*162.464*	*126.128*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Totale bezoldiging	162.464	126.128
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niets is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2020 (bedragen x € 1) Functiegegevens	M.G.C. Wilms-Wils secretaris	A.F.J. Franken griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.619	100.623
Beloningen betaalbaar op termijn	21.007	17.430
Subtotaal	*159.626*	*118.053*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Totale bezoldiging	159.626	118.053

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2021.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Bedragen x € 1.000		Begroting		Rekening	
Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.	0. Bestuur en Ondersteuning	15.886	8.076	23.862	8.603
0.1	Bestuur	4.250	63	3.035	70
0.10	Mutaties reserves	3.500	6.313	3.500	5.278
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.568	0	13.185	0
0.2	Burgerzaken	2.014	1.061	1.984	1.051
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.629	427	1.963	1.879
0.8	Overige baten en lasten	1.926	212	195	325
1.	1. Veiligheid	7.086	953	6.829	553
0.10	Mutaties reserves	0	391	0	111
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	5.098	67	5.083	102
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.988	496	1.746	340
2.	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	9.764	1.570	9.889	1.151
0.10	Mutaties reserves	0	712	0	151
2.1	Verkeer en vervoer	9.426	614	9.546	748
2.2	Parkeren	175	47	112	36
2.3	Recreatieve havens	16	5	15	4
2.4	Economische havens en waterwegen	118	193	147	212
2.5	Openbaar vervoer	29	0	69	0
3.	3. Economie	35.676	34.888	35.494	34.168
0.10	Mutaties reserves	0	744	0	555
3.1	Economische ontwikkeling	1.549	593	1.013	250
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	32.967	32.879	33.145	32.720
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	797	353	969	381
3.4	Economische promotie	363	319	366	262
4.	4. Onderwijs	11.925	5.397	9.361	2.874
0.10	Mutaties reserves	0	1.441	0	550
4.1	Openbaar basisonderwijs	13	0	13	0
4.2	Onderwijshuisvesting	7.385	1.962	5.232	451
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	4.526	1.994	4.116	1.874
5.	5. Sport, cultuur en recreatie	26.726	6.830	26.115	5.610
0.10	Mutaties reserves	0	2.149	0	906
5.1	Sportbeleid en activering	2.315	169	1.595	72
5.2	Sportaccommodaties	6.267	3.761	6.703	3.680
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	5.885	449	5.709	487
5.4	Musea	255	10	274	5
5.5	Cultureel erfgoed	777	41	685	41
5.6	Media	2.118	176	2.115	171
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	9.109	76	9.034	248
6.	6. Sociaal domein	96.711	25.840	91.198	20.930
0.10	Mutaties reserves	0	3.729	0	986

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	12.241	2.680	10.824	2.476
6.2	Wijkteams	4.172	208	4.003	124
6.3	Inkomensregelingen	21.814	18.427	19.079	16.274
6.4	Begeleide participatie	14.345	11	14.706	122
6.5	Arbeidsparticipatie	3.782	249	2.679	386
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.360	0	3.258	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	16.539	537	16.306	560
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	16.987	0	16.802	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	938	0	972	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.533	0	2.569	2
7.	**7. Volksgezondheid en milieu**	**25.550**	**22.045**	**25.291**	**22.248**
0.10	Mutaties reserves	0	1.048	0	500
7.1	Volksgezondheid	3.250	297	3.103	224
7.2	Riolering	6.905	9.302	6.661	9.584
7.3	Afval	8.016	10.161	8.870	11.038
7.4	Milieubeheer	7.329	1.111	6.600	794
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	49	126	57	109
8.	**8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing**	**23.671**	**23.366**	**13.298**	**16.986**
0.10	Mutaties reserves	0	2.356	0	1.043
8.1	Ruimtelijke ordening	2.618	792	2.023	2.438
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	14.082	14.082	8.541	9.203
8.3	Wonen en bouwen	6.972	6.136	2.734	4.302
90	**Algemene dekkingsmiddelen**	**3.356**	**149.355**	**1.964**	**153.021**
0.5	Treasury	344	539	305	543
0.61	OZB woningen	875	11.272	871	11.427
0.62	OZB niet-woningen	533	8.536	557	9.024
0.64	Belastingen overig	142	359	231	313
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	1.462	128.649	0	131.713
92	**Overhead**	**22.710**	**739**	**22.460**	**1.130**
0.4	Overhead	22.710	739	22.460	1.130
94	**Vennootschapsbelasting**	**0**	**0**	**1.512**	**0**
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	1.512	0
TOTAAL		279.060	279.060	267.275	267.275

EENMALIGE BUDGETTEN

Eenmalige budgetten zijn door de gemeenteraad beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van projecten/activiteiten waarvoor eenmalige uitgaven worden gedaan. Deze eenmalige uitgaven begroten we in het desbetreffende begrotingsjaar. Als deze projecten/activiteiten niet of niet volledig zijn afgerond in dat begrotingsjaar stellen wij voor ze over te hevelen naar het volgende jaar. Dit om het mogelijk te maken de activiteiten alsnog (volledig) uit te voeren.

Hieronder volgen twee tabellen. Van de eenmalige budgetten uit de eerste tabel stellen wij voor deze af te sluiten.
Onder de tabel is een toelichting opgenomen op af te sluiten eenmalige budgetten met een afwijking › € 50.000.

In de tweede tabel staan de eenmalige budgetten waarvan we voorstellen deze over te hevelen naar 2022.

Af te sluiten eenmalige budgetten	Besluit	Geraamd 2021	Werkelijk	Restant geraamd
0. Bestuur en Ondersteuning				
Beheer/overdracht archiefbestand voormalig gemeenten	2020	122	111	11
2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
Mobiliteitsvisie Meierijstad	MvM	60	47	13
Opstellen kwaliteits- en beheersplan VRI's	MvM	22	22	0
Verkenning vrachtwagenparkeerplaats	2020	60	0	60
3. Economie				
Beleidsontwikkeling economische zaken	2018-2019	147	130	18
Bijdrage aan centrummanagementorganisaties	2021	25	19	6
Food Waste Experience	MvM	10	0	10
Ondersteuning startersinitiatieven	2019-1	56	40	16
Professionalisering centrummanagement	2021	140	140	0
Regiodeal circulair food center	2021	150	150	0
Samen met bedrijven ondernemingsvisie opstellen	MvM	11	0	11
4. Onderwijs				
Innovatieprojecten onderwijs	2019-1	50	12	38
Inzet projectleider basisschool Petrus en Paules	2019-1	19	0	19

Sloopkosten basisschool Petrus en Paulus	2019-1	37	66	-29
5. Sport, cultuur en recreatie				
Uitvoering projecten landschapsontwikkelingsplan	MvM	16	0	16
Vervaardigen bomenkaart	2019-1	8	10	-2
Beheer en onderhoud buitenkunstwerken	2019-1	26	10	16
Inventarisatieonderzoek facilitair evenementenlocatie	pb2020	12	11	1
Inventarisatieonderzoek informatiepanelen Meierijstad	2021	25	7	19
Made in Meierijstad, website/evenementenkalender	pb2020	2	2	1
Toeristische recreatieve ontwikkeling Vlagheide-Duits lijntje	2019-2020	9	7	2
Vitaliteitsakkoord 2021	2021	60	59	1
7. Volksgezondheid en milieu				
Transitievisie warmte	2020	156	162	-6
Wijkaanpak energie	2020	10	0	10
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing				
Inhuur veranderopgave omgevingswet werkatelier VTH vergunningen	2020	137	151	-13
Inhuur veranderopgave omgevingswet werkatelier GOEP	2020	283	296	-14
Inhuur veranderopgave omgevingswet werkatelier ICT	2020	95	82	13
Instellen gevel- en verplaatsingsubsidie	2021	70	70	0
Landschap-, water- en natuuronwikkelingsvisie	jr2017	8	51	-43
Samenwerkingsovereenkomst Stimuleringsregeling Landschap	2020	40	0	40
Overhead				
Ontwikkelopdracht uitvoeringsorganisatie	2019	31	37	-6
Citymarketing	2019-2020	101	94	6
Digitalisering documenten VTH-software	2019	98	92	6

Overdracht archieven	pb2020	50	36	14
Totalen		2.143	1.914	229

Toelichting op af te sluiten eenmalige budgetten met een afwijking › € 50.000.

Verkenning vrachtwagen parkeerplaats
In afwachting van de ontwikkelingen rondom Hubs is dit budget naar 2021 overgeheveld. Nu er geen concrete ontwikkelingen te verwachten zijn m.b.t. de hubs is het voorstel dit eenmalig budget te laten vervallen.

Over te hevelen eenmalige budgetten:
Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:
A. Er is sprake van een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2022.
B. Er zijn in 2022 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2022 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2022 dat wil zeggen. overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers betreffen de lasten.

Toelichting op afwijkingen is terug te vinden bij de programma's.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd
		A.	B.	C.	D.	E.			
0. Bestuur en Ondersteuning									
Burger Innovatiefonds (MVM)	2018-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	299	11	288
Energielabeling	2018-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	90	4	86
Leefbaarheidsimpuls en koppelkansen Omnipark Erp	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	50	0	50
Leegstaand vastgoed, bijeenbrengen vraag en aanbod	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	25	0	25
Opzet + uitvoer leefbaarheidsinstrument in wijk	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	10	3	7
Participeren en leren	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	20	0	20
Uitwerking principescenario's huisvesting raad & griffie	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	0	50
Vervolgonderzoek gemeentelijke locaties Sint-Oedenrode	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	68	20	48
1. Veiligheid									
Aanpak recreatieparken	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	151	22	129
Extra inzet VHT 2021 i.v.m. Corona	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	193	58	136
2. Verkeer, vervoer en waterstaat									
Opstellen kwaliteits- en beheersplan wegen	2017-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	151	107	43
3. Economie									
Centrumontwikkeling Veghel-Noordkade	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	100	1	99
Actieplan acquisitie en beleidsharmonisatie	2017-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	87	57	29
4. Onderwijs									
Actualisering IHP Onderwijshuisvesting	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	58	38	21
Nieuwbouw basisschool Nijnsel + sloopkosten + asbest	pb2017	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	97	0	97
Passend onderwijs	2021	Ja	Nee	Ja	Ja	Ja	47	20	27
Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	158	60	98

5. Sport, cultuur en recreatie									
Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7	2018-13	Ja	Ja	Nee	Nee	Ja	96	0	96
Actualiseren bosbeheerplan	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	28	30	-2
Beheerplan sportparken	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	54	33	20
Beleid ontwikkelen voor aangepaste sporten	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	8	4	4
Erfgoedvisie	2017-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	135	54	82
Frictiebudgetten subsidies	2019-2020	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	94	16	78
Gebiedsvisie toeristische as Kienehoef-Vlagheide	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	2	48
Haalbaarheidsonderzoek sportpark/MFA Boskant	2018-17	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	48	3	45
Herstel droogteschade plantsoenen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	329	219	110
Implementatiekosten sportbedrijf	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	55	5	50
Landschapstriënnale 2020	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	48	275	-227
Masterplan buitensport Meierijstad	2021	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	0	50
Nationaal sportakkoord 2021	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	0	13	-13
Periodieke vitaliteitsscan verenigingen	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	1	49
Sportakkoord 2019	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	100	2	98
Uitvoering erfgoedvisie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	20	0	20
Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	66	4	62
Uitvraag Vlagheide	pb2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	25	0	25
Vervanging van probleembomen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	100	23	77
Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	70	8	63
Vitaliteitsakkoord 2022	2021						0	0	0
Vlagheide; vrijetijds- en circulaire economie	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	175	59	116
6. Sociaal domein									

Doorontwikkeling toegang	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	-13	85	-98
Inclusieve samenleving	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	200	77	123
Integratie statushouders	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	138	82	55
Mobiliteitscentrum Meierijstad	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	900	149	751
PIM / Participatie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	500	0	500
Samenwerking welzijnsorganisaties	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	38	0	38
Uitvoeringskosten TOZO	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	860	488	372
Voorkomen en verminderen grensoverschrijdend gedrag	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	47	0	47
Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	367	208	159
7. Volksgezondheid en milieu									
Energieloket	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	67	1	66
Omvorming groen biodiversiteit	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	260	11	249
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	550	318	232
Veldproef circulaire ambachtscentra	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	513	319	194
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing									
2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	600	51	549
Herontwikkeling woonwagenlocatie Nederboekt	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee	85	100	-15
Herontwikkeling Klooster Veghel	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	67	41	25
Inhuur veranderopgave omgevingswet werkatelier VTH handhaving	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	83	46	37
Instrumenten verbeteren woningbouwregie	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	300	84	216
Ontwikkeling havenkwartier (Noord-Zuid kade)	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	150	8	143
Overhead									
Bewerken en afsluiten archieven voormalig gemeenten	pb2018	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	53	9	43

Conceptualisering resultaten beleid college	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	41	0	41
Digitalisering documenten burgerlijke stand	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	75	0	75
Eerste fase gegevenspakhuis	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	41	13	28
Implementatie software front- en midoffice	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	250	179	71
Implementatie- en conversiekosten eHRM	2021	Nee	Ja	Ja	Ja	Ja	85	66	19
Organisatie optimalisatie	2018-2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	93	122	-30
Raad van Verbeelding	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	38	6	31
Wegwerken van archiefachterstanden	2020	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	197	61	136
Totalen							9.838	3.674	6.163

INVESTERINGEN

Investeringen zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden.
Bij de jaarrekening sluiten we investeringen af, waarvan zowel de activiteiten als de uitgaven zijn gedaan.
In de volgende tabel zijn de uitgaven verminderd met de inkomsten opgenomen die we per 31-12-2021 afsluiten.

Af te sluiten investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Afwijking
0. Bestuur en Ondersteuning				
Eenmalige uittredingskosten BSOB (V)	2017	320	320	0
Verv Mercedes Sprinter Openl.bak 59-BVGN (VVI2020)	2020	89	73	16
Verv. houtversnipperaar locatie Veghel (VVI 2019)	2019	45	0	45
verv. toegangscontrolesyst. werf SO-S (VVI 2019)	2019	35	40	-5
Verv. Tractor Fendt Famer Vario Veghel (VVI 2020)	2020	110	75	35
Vervangen heftruck Veghel (VVI 2021)	2021	30	23	7
Vervangen Toyota Rav4 Boa (VVI 2021)	2021	55	45	10
Vervanging Daihatsu Terios 38-TV-KG (VVI 2019)	2019	55	45	10
Vervanging PIMS-Youpp	2020	75	100	-25
Vervanging trekker John Deere (VVI 2018)	2018	90	105	-15
Vervanging VW Caddy 4-VDR-41 (VVI 2019)	2019	43	45	-3
2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
Aanvullende maatregelen doorgaand (vracht)verkeer	2017	150	65	85
Kleinschalige verkeersvoorzieningen 2019	2019	100	99	1
Passantenhaven kades verbeteren (V)	2017	279	216	63
Proceskosten Noordkade (V)	2017	724	730	-5
Uitvoeringsplannen mobiliteit 2018/2019	2018	304	307	-3
Verv. rolbezem Jongerius (Veghel) (VVI 2020)	2020	50	0	50
Verv. sneeuwploeg SNK 24 VPZ klein (VVI 2020)	2020	28	10	18
Verv. zoutstrooier S2400 HSR (VVI 2020)	2020	47	29	18
Verv. Zoutstrooier Stratos B40-36PAL450(VVI 2019)	2019	48	27	20
Verv. zoutstrooier SW3501 (VVI 2020)	2020	28	0	28

Verv. zoutstrooier SW3501 groot (VVI 2020)	2020	47	58	-11
Verv. zoutstrooiers B08-27 WCLN 350 VVI 2020	2020	42	23	20
Verv.zoutstr.Stratos B08-27 PCLN 350 VVI 2020	2020	42	20	23
Verv.zoutstr.Stratos B08-27 PCLN350 kl. VVI2020	2020	42	23	20
Verv.zoutstr.Stratos B40-36 PCLN 490(V)VVI2020	2020	48	33	15
Vervangen rijbaan Den Dubbelen (geheel)	2020	265	116	149
Vervanging 2 strooiploegen (VVI 2018)	2018	28	11	17
Vervanging 3 sneeuwschuiven / borstels (VVI 2018)	2018	40	31	9
Vervanging sneeuwploeg (VVI 2018)	2018	25	10	15
Vervanging Sneeuwploeg SNK 21 EPZ (VVI 2019)	2019	28	0	28
Vervanging Sneeuwploeg SNK 21 EPZ Groot (VVI 2019)	2019	28	14	14
Vervanging Sneeuwploeg SNK 27 EPZ (VVI 2019)	2019	28	0	28
Vervanging wegen 2020	25-06-2020	1.260	1.187	73
Vervanging zoutstrooier (VVI 2018)	2018	47	58	-11
Vervanging Zoutstrooier S2400 HSR Aanh. (VVI 2019)	2019	35	32	3
4. Onderwijs				
Nieuwbouw Antoniusschool Keldonk (voorbereiding)	2021	0	0	0
Renovatie of nieuwbouw De Empel Erp	2021	0	0	0
Zonnepanelen MFA 't Klooster	2020	74	50	24
Zonnepanelen MFC de Magneet	2020	132	87	45
5. Sport, cultuur en recreatie				
Aanleg MIXX velden 20-2011 (S)	2017	12	12	0
Aanp. Beregeningsinstall. spp Boerdonk (VVI 2021)	2021	51	32	19
Aanp. Beregeningsinstall. spp Keldonk (VVI 2021)	2021	32	35	-3

Asfalt binnen/skeelerbaan WV Schijndel (VVI 2021)	2021	78	77	1
Doelen en dug outs Spp De Neul	2018	80	80	0
Groenrenovatie Antoniusstraat en Gemondseweg	2019	267	260	7
Groenrenovaties 2019	2019	281	298	-17
Kassasysteem en toegangscontrole binnensportacc.	2017	150	149	1
Korfbalvelden De Kienehoef, kunstgrasmat	2020	80	152	-72
Korfbalvelden De Kienehoef, ondergrond	2020	102	103	-1
Omb. korfbalv in voetbvalv PWA, kunstgrasmat	2021	50	37	12
Oplossen boomwortelproblematiek	2019	90	49	41
Overname horeca-inventaris sporthal De Streepen	2020	44	44	0
Overname kleedaccommodaties RKSV Rhode St-O	2019	275	277	-2
Realisatie theatertechniek en inventaris Noordkade	2017	2.149	2.073	76
Renovatie groen Kerkendijk Schijndel	2020	87	59	28
Renovatie groen Wagenaarstraat Schijndel	2020	61	53	8
Renovatie/inrichting bibliotheek Veghel	2021	710	510	200
Veeg/maai/verticuteermachine Amazone GHS Drive	2021	27	27	0
Verv. inventaris div. binnensportaccommodaties	2020	84	72	12
Verv. terreinuitr. div. sportparken (VVI 2020)	2020	77	67	9
Verv. Verl./verduurz acc Rooise Ruiters (VVI 2021)	2021	38	0	38
Verv.toplaag kunstgras vv Schijndel (VVI 2019)	2019	421	335	86
Vervangen houtversnipperaar Sint Oedenrode	2020	90	122	-32
Vervanging kunstgrasveld Avanti	2020	281	257	24
Vervanging kunstgrasveld WEC	2020	281	256	25
Vondelstr.-Kol. Johnsonstr: haagbeuken vervangen	2020	72	71	1

Zonnepanelen Sporthal Ter Aa	2020	62	46	16
6. Sociaal domein				
Zonnepanelen ontmoetingscentr.Ter Aa	2020	62	43	19
7. Volksgezondheid en milieu				
Aanschaf middelen t.b.v. huisvuilinzameling	2019	200	210	-10
Fietsstraten Rembr.laan/F.Halsst/Populierenlaan	2020	0	0	0
Verv. containers milieustraat Schijndel (VVI 2021)	2021	46	52	-5
Verv. containers milieustraat Veghel (VVI 2021)	2021	110	100	9
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing				
Herontwikkeling vm ziekenhuisterrein Bernhoven (V)	2017	0	-310	310
Invoering Omgevingswet (V)	2017	31	31	0
Totalen		11.395	9.784	1.611

Investeringen met een afwijking › € 100.000 lichten we toe.

Vervangen rijbaan Den Dubbelen (geheel)
Het project is gereed. Door een financieel zeer gunstige aanbesteding is op dit project een voordeel van € 138.947 gerealiseerd.

Herontwikkeling vm ziekenhuisterrein Bernhoven(V)
Het beschikbare krediet voor dit project (Herontwikkeling Bernhoven = fase 1 Kloosterkwartier) werd destijds bepaald door de anterieure bijdrage die de ontwikkelaar (in termijnen) voor dit project moest betalen. De laatste termijn is door hen in december 2021 betaald. Uit dat geld werden de gemeentelijke kosten voor dit project gedekt (o.a. projectleiding, toezicht). Die kosten waren echter lager dan de contractueel afgesproken anterieure bijdrage. Vandaar dit overschot.

Renovatie/inrichting bibliotheek Veghel
De oplevering heeft plaats gevonden in oktober 2021. Er resten nog slechts enkele kleine werkzaamheden ter afronding die in het 1e kwartaal 2022 nog zullen plaats vinden. Het betreft een klein gedeelte van het leistenen dak ter plaatse van het terras van lunchroom Brownies & Downies. Deze werkzaamheden worden nog uitgevoerd in het 1e kwartaal 2002 omdat door openstelling van het terras van Downies & Brownies destijds geen steiger geplaatst kon worden. Ook zijn de lichtarmaturen op de eerste etage door leveringsproblemen later geplaatst.
Investeringen zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden.
De weergave van de uitgaven en inkomsten In onderstaande tabel betreft de totale uitgaven en inkomsten over meerdere jaren van de nog niet afgeronde investeringen.

We activeren de uitgaven van deze investeringen en jaarlijks vindt afschrijving plaats. De kapitaallasten (afschrijving en rente) zijn opgenomen in de gemeentebegroting.

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Werkelijke uitgaven	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Werkelijke inkomsten	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
0. Bestuur en Ondersteuning									
Rioned Spuit inbouw bus 23-BZ-TD (VVI 2021)		Uitvoering	0	0	0	0	0	0	De levering vindt plaats in 2022.
Aanschaf belcellen gemeentehuis Veghel	2021	Voorbereiding	60	0	60	0	0	0	Het krediet voor aanschaf van belcellen is in december 2021 toegekend.De voorbereiding van de aanbesteding is inmiddels gestart, waardoor de levering medio Q2 2022 zal plaatsvinden.
Aanschaf nieuwe Landmeetauto	2021	Uitvoering	31	0	31	0	0	0	De landmeetauto is besteld, maar vanwege corona duurt het lang voordat de auto daadwerkelijk geleverd wordt. In 2022 wordt de auto geleverd en bij levering wordt de auto betaald.

Aanschaf regiesysteem	2021	Uitvoering	533	76	457	0	0	0	De selectie van een compleet en allesomvattend Regiesysteem is goed en intensief opgepakt. Omdat meerdere organisatieonderdelen zijn betrokken heeft dit meer tijd gekost in de afstemming dan voorzien. Het heeft er toe geleid dat we een unaniem oordeel hebben over de leverancier en dat we hiermee in een afrondende fase zijn over het te leveren product en onder welke voorwaarden. In september zijn we overgegaan tot aanschaf van XWorks van Blinqt. Eind 2021 is gestart met de implementatie. Verwacht wordt dat het systeem in juni 2022 operationeel is.
Actualiseren DMOP	2017	Uitvoering	150	140	10	0	0	0	In 2021 is verdere uitvoering gegeven aan de actualisering van de Routekaart Verduurzaming Vastgoed. De actualisering wordt in 2022 afgerond en ter vaststelling voorgelegd.
ICT Meierijstad: Telefonie (V)	2017	Voorbereiding	160	177	-17	0	72	-72	Vanwege de uitstel van de vervanging van de ICT-werkplekken i.c.m. de afhankelijkheid van de ICT-werkplekken en het telefoniesysteem is besloten dit project pas in 2022 op te pakken.

Implem. nieuw Klantgeleidingssyst. VVI 2020	2020	Voorbereiding	150	0	150	0	0	0	Project is in voorbereiding. Verdere uitvoering gaat plaats vinden in 2022.
Opname en invoering t.b.v. MJOP	2017	Uitvoering	35	24	11	0	0	0	In 2022 wordt het duurzaam meerjarig onderhoudsplan (DMOP) Vastgoed geactualiseerd. Deze wordt daarna ter vaststelling aan de raad voorgelegd.
St. Oedenrode - Kasteellaan	2019	Voorbereiding	157	231	-74	0	0	0	Met Woonmeij is in 2020 een intentieovereenkomst gesloten. In 2022 wordt gewerkt om concrete invulling te geven aan het plangebied.Het streven is om in 2022 een koopovereenkomst te sluiten met Woonmeij en een grondexploitatie te openen.
Toegankelijkheid openbare (gemeentelijke) gebouwen	2021	Uitvoering	162	1	161	0	0	0	In 2022 worden de geplande kleine en de meer-ingrijpende toegankelijkheidswerkzaamheden uitgevoerd door de raamcontractanten in combinatie met de reguliere onderhoudswerkzaamheden.

Verkenning gemeentelijk Vastgoed	2017	Voorbereiding	50	44	6	0	0	0	De verhuurmodule/het vastgoedregistratiesysteem (Ultimo) is in 2021 opgeleverd en wordt in de eerste helft van 2022 gevuld met gevalideerde objectgegevens. Ultimo is in de tweede helft van 2022 operationeel waardoor er een start wordt gemaakt met de verkenning van ons maatschappelijk vastgoed volgens de Balanced Score Card-methode. In 2022 wordt de vastgoedportefeuille ook gescreend voor de vierjaarlijkse actualisering van het Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan. Tevens wordt er verder invulling en uitwerking gegeven aan de routekaart/-planner "Verduurzaming vastgoed" gericht op CO2-neutraliteit/-reductie 2030.
Vervangen oude DMS-en	2019	Uitvoering	150	46	104	0	0	0	Eind 2021 is er gestart met de migratie van de oude digitale archieven (DMS). Deze zal zeker in geheel 2022 nog doorlopen.

WOZ-waardering op basis van gebruiksoppervlakte	2018	Afronding	219	202	16	0	0	0	In het project WOZ-waardering op basis gebruiksoppervlakte woningen is een restant ontstaan wat nog nader gecontroleerd moet worden en ook voor de niet-woningen met woongedeelte moet de gebruiksoppervlakte nog bepaald worden. Deze zaten niet in het eerdere project. Het resterende budget zal hiervoor worden gebruikt.
Zonnepanelen/-collectoren maatsch.vastgoed (voorb)	2021	Voorbereiding	77	2	75	0	0	0	Het betreft de zonne-energieprojecten voor het politiebureau / de brandweerkazerne Veghel, het bestuurscentrum Dommelrode Sint Oedenrode en zwembad De Molen Hey Schijndel. Voor het zwembad lopen momenteel de voorbereidende gesprekken met Enexis over het maximaal terug te leveren vermogen. De voorbereidingen van de andere twee projecten staan momenteel on-hold in afwachting van de resultaten van de lopende onderzoeken en de besluitvorming over de toekomstperspectieven van beide locaties.
1. Veiligheid									

Verbouw politiebureau Stadhuisplein 4 (V)	2020	Voorbereiding	1.310	270	1.040	0	0	0	Met het verbouwingsproject Stadhuisplein 4 wordt momenteel een pas op de plaats gemaakt ten gevolge van de ontwikkelingen op het gebied van de verhuur van het gebouw. Ons Welzijn, heeft aangekondigd om de huur over circa 2 jaren te beëindigen en te verhuizen naar Het Kloosterkwartier (Leefgoed). Deze keuze van Ons Welzijn en de hoogte van de kosten van de verbouwing van dit deel van het gebouw hebben geleid tot het besluit om een pas op de plaats te maken met de upgrading/verbouwing. Er worden begin 2022 nog wel enkele aanpassingen gerealiseerd om de continuïteit van de bedrijfsvoering van de huurders (politie, brandweer, Ons Welzijn en Area) te borgen voor de resterende huurperiode. In de tussenliggende periode wordt nagedacht over het toekomstperspectief.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat									
Vervanging openbare verlichting 2019		Uitvoering	0	0	0	0	0	0	Werk is gereed.
2 Zoutstrooiers Nido Stratos (VVI 2015) (V)	2017	Uitvoering	162	73	89	0	0	0	Het budget is herbestemd voor extra materialen gladheidsbestrijding.
Verv. rolbezem Jongerius - van Berkel (VVI 2020)	2020	Voorbereiding	50	0	50	0	0	0	Budget is herbestemd voor meetapparatuur gladheidbestrijding.

Coating parkeergarage Lochtenburg Schijndel		Voorbereiding	0	0	0	0	0	0	Het aanbrengen van coating op de vloer en hellingbanen van de parkeergarage Lochtenburg is aanbesteed. Voor deze werkzaamheden moeten de weersomstandigheden(luchtvochtigheid) gunstig zijn. Daarom vindt uitvoering plaats in het voorjaar 2022. Uitgaven worden gedekt uit het aanbestedingsvoordeel vervangen rijbaan Leeuwenhoeckweg.
De Langedonk en 30 km zone de Donken	2020	Uitvoering	969	641	328	969	569	400	In 2021 vond de herinrichting van De Langedonk plaats en zijn snelheidsremmende maatregelen aangelegd in De Donken. In 2022 worden diverse bloemmengels ingezaaid in de bermen van De Langedonk, wordt het verbeteren van de fietspaden in De Donken voorbereid en wordt de subsidie voor de verkeersveiligheidsmaatregelen afgerond.
Fietsoversteek Erpseweg-Buitendreef	2021	Voorbereiding	50	10	40	0	0	0	Project is begin november in opdracht gegeven aan aannemer. Daar er asfalt deklagen aangebracht moeten worden is er gekozen om de uitvoering door te schuiven naar maart/april 2022.

Fietspad Haveltsepad	2021	Voorbereiding	200	11	189	0	0	0	Voor het project zijn bodem- en asfalt onderzoeken in uitvoering. Afhankelijk van de hoeveelheid te verleggen kabels en leidingen zal het project midden 2022 worden uitgevoerd.
Fietspad Uden- Veghel (SFR)	2017	Voorbereiding	3.886	534	3.352	1.606	366	1.240	In 2021 heeft verdere afstemming met Rijkswaterstaat plaatsgevonden over de mogelijkheden en voorwaarden voor het verplaatsen van de Gazellebrug. Ecologische onderzoeken zijn gehouden in 2021. Ook zijn de ontwerp bestemmingsplannen voor delen Mariaheide en woongebied Veghel voorbereid. Met de jaarrekening worden de kosten en inkomsten (administratief) gelijkgesteld met het bestuursakkoord voor de snelfietsroute.
Fietsstr. RembrandtIn, Frans Halsstr, PopulierenIn	2019	Afronding	707	537	170	431	317	113	Project fietsstraten is eind civieltechnisch en cultuurtechnisch geheel opgeleverd. De subsidieafwikkeling is in 2022.
Groot onderhoud fietspad Bobbenagelseweg	2021	Afronding	310	305	5	0	0	0	Project is civieltechnisch gereed, behalve aanbrengen markering (weergevoelig).
Herinrichting Markt St. Oedenrode, voorbereiding	2020	Voorbereiding	2.300	193	2.107	300	0	300	Het project en proces voorlopen momenteel conform het plan van aanpak.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen 2020	2020	Afronding	86	41	44	0	0	0	De parkeerproblematiek aan de Jan van Amstelstraat is aangepakt door de aanleg van 24 haakse groene parkeerplaatsen. Daarnaast is een onoverzichtelijke kruising in Erp (Steengraaf/Rooijakker/Twee Torenstraat) aangepakt om de verkeersveiligheid te verhogen. De afrekening hiervan volgt in 2022.
Maatregelen 30 km-zones de Laren	2020	Afronding	414	391	23	214	217	-2	De uitvoering van het project is gereed. De afwikkeling van de subsidiebijdrage vindt in 2022 plaats.
Maatregelen Ham-Havelt-Vogelenzang 30-60 km zone	2021	Afronding	431	260	171	331	260	71	Werk is uitgevoerd. De eindafrekening van de subsidie vindt plaats in 2022.
Markering fietsroute Veghel Den Bosch	2021	Afronding	98	34	64	58	34	24	Het werk is uitgevoerd. Eindafrekening subsidie vindt plaats in 2022.
N279 Veghel-Asten, opgave Meierijstad	2020	Voorbereiding	200	134	66	0	0	0	Door tegen het in december 2018 vastgestelde Provinciaal Inpassingsplan (PIP) ingestelde beroepen is het PIP nog altijd niet onherroepelijk. Op dit moment is ook niet duidelijk wanneer de Raad van State uitspraak doet. Gezien de complexiteit en het groot aantal beroepen is het de verwachting dat het nog geruime tijd duurt voordat de Raad van State uitspraak zal doen.

Onderh. asfalt Bus Stok (V)Bolst, Schoorse Hoefts	2020	Afronding	1.525	809	716	0	0	0	Het werk is uitgevoerd. De financiële afwikkeling vindt plaats in 2022.
Reconstructie N616, komtraverse Erp	2017	Afronding	5.204	4.870	334	2.996	2.898	98	De planning is bijgesteld. De werkzaamheden aan de weg zijn afgerond. Wat nog open staat zijn de subsidie voor de geluidsreducerende verhardingen en de onderzoeken van archeologische vondsten. De subsidie voor geluidsisolatie van de panden aan deze weg, valt buiten het uivoeringskrediet.
Reconstructie Past. Smitsstraat Olland	2019	Uitvoering	1.063	647	416	383	383	0	Project is gereed.
Regionale verkeersstudies	2021	Voorbereiding	100	80	21	100	80	21	Regio Noordoost-Brabant houdt verkeersstudies naar de bereikbaarheid van vitale (top)locaties, fietsnetwerk en hubs. In 2021 is een verkenning gehouden naar de duurzame bereikbaarheid van vitale (top)locaties in de regio Noordoost-Brabant.
Toegankelijkheid openbaar vervoer haltes 10-17	2017	Uitvoering	121	94	28	21	21	0	Dit project loopt uit de pas om verschillende redenen, namelijk: 1. De inventarisatie van wensen om toegankelijkheid van OV-haltes te verbeteren in samenwerking met Arriva heeft veel tijd gekost. 2. De levering van materialen heeft lang op zich laten wachten. Uitvoering vindt plaats in Q1 van 2022.

Tunnel Udenseweg/Aa-brug/Biezenloop (SFR)	2019	Voorbereiding	4.451	332	4.119	3.230	100	3.130	Zie voor toelichting de investering Fietspad Uden-Veghel (SFR).
Uitvoeringsplan mobiliteit 2020	2020	Uitvoering	463	121	342	64	51	13	In 2021 zijn de werkzaamheden aan de verbetering van de verkeersveiligheid op het kruispunt De Horstjens/N622 gestart. Ook vonden voorbereidende werkzaamheden plaats voor het plaatsen van deelfietsen bij HOV-halte Sluisstraat en Noordkade.
Uitvoeringsplan mobiliteit 2021	2021	Voorbereiding	536	10	527	26	0	26	De gelden voor het "Uitvoeringsplan mobiliteit 2021" zijn verdeeld over meerdere projecten conform raadsbesluit. De verdere voorbereidende werkzaamheden vonden in 2021 plaats.
Uniformering verkeersmaatregelen 2020	2020	Afronding	1.195	897	298	497	409	87	Het werk is nagenoeg gereed en wordt zodra de weersomstandigheden het toelaten afgerond.
Verbindingsweg N 279 Keldonk-bedr.terr.	2019	Voorbereiding	870	216	654	0	0	0	Vanwege de vernietiging van het Provinciaal Inpassingsplan N279 is dit project op pauze gezet. Op het moment dat er duidelijkheid is over het voortzetten van het Provinciale plan, wordt opnieuw gekeken of en hoe de werkzaamheden voor dit project vervolgd kunnen worden.
Verkeersmaatregelen Schijndelseweg - Lindendijk	2019	Afronding	388	219	169	133	133	0	De uitvoering van het werk is gereed. De subsidie-afwikkeling moet nog plaatsvinden.

Verleggen Rembrandtlaan ivm woningbouw	2021	Voorbereiding	520	0	520	520	0	520	In 2021 is een doorstart gemaakt met Project Rembrandtlaan. Dit project heeft een sterke samenhang met het Provinciale Inpassingsplan (PIP) voor de N279 vanwege de aansluiting van de Rembrandtlaan op deze weg. Mede vanwege de vernietiging van het PIP is het niet mogelijk om de eerder gedeelde planning aan te houden. Vanwege de kosten voor de hernieuwde planvorming, prijsstijgingen en in het verleden uit het budget uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden is het de verwachting dat het beschikbare budget niet voldoende is. Mogelijke wijzigingen in de verkeersstructuur als gevolg van de vernietiging van het PIP kunnen daarin ook nog een rol gaan spelen.
Verplaatsing Gazellebrug (SFR)	2019	Voorbereiding	2.600	678	1.922	2.080	0	2.080	Zie voor toelichting Fietspad Uden-Veghel (SFR).
Verv. civ. kunstwerken/bruggen (voorbereiding)	2019	Voorbereiding	1.200	103	1.097	0	0	0	De voorbereiding van de werkzaamheden is gestart. Op basis van het recent tot stand gekomen programma van eisen worden mogelijke alternatieven en de kosten daarvan bezien.

Verv. rijbaan Leeuwenhoeckweg Coster/Edisonweg	2020	Afronding	1.000	602	398	0	0	0	Het project is civieltechnisch afgerond en de beplanting is aangebracht. Ten gevolge van een financieel gunstige aanbesteding is het mogelijk geweest om € 266.000 als dekking voor het aanbrengen van coating in de parkeerkelder Lochtenburg te gebruiken.
Verv. veegmachine Ravo Veghel (VVI 2020)	2020	Voorbereiding	190	0	190	0	0	0	Vervanging van de veegmachine vindt plaats in 2022.
Verv. verkeersregelinstallaties VRI's(VVI 2019)	2019	Uitvoering	1.065	319	746	0	0	0	Planning was om in de periode 2021 t/m 2022 4 verkeersregelinstallaties te vervangen. De verkeersregelinstallatie op het kruispunt Rembrandtlaan-De Leest is vervangen. Voor 3 verkeersregelinstallaties (VRI's) op de route Rembrandtlaan-Udenseweg vonden in 2021 voorbereidende werkzaamheden plaats. Het vervangen van de VRI's op de 2 kruispunten nabij Veghels Buiten zijn onhold gezet vanwege het naar voren halen van de woningbouw in Veghels Buiten.
Verv. zoutoplosser met betontanks (VVI 2020)	2020	Uitvoering	50	0	50	0	0	0	De levering vindt plaats in 2022
Verv. zoutoplosser S2000 (VVI 2020)	2020	Uitvoering	30	0	30	0	0	0	De levering vindt plaats in 2022.
Vervanging bruggen Erp en Keldonk (V)	2017	Afronding	502	544	-42	-29	69	-98	Project is afgerond maar noodzakelijke grondaankoop moet nog plaatsvinden.

Vervanging wegen 2021	2021	Voorbereiding	4.690	106	4.584	0	0	0	In 2021 zijn de werkzaamheden aan diverse vervangingsprojecten voorbereid. Uitvoering vindt plaats in de 1e helft van 2022.
Vervangingsprogramma openbare verlichting 2020	2020	Uitvoering	440	318	122	0	0	0	In het kader van het vervangingsprogramma openbare verlichting zijn in 2021 op diverse locaties oude lampen vervangen door zuinige LED-verlichting. Werk verloopt volgens planning.
Vervolg Masterplan Veghel Centrum (V)	2017	Voorbereiding	2.856	1.805	1.051	810	702	108	De nog te realiseren onderdelen binnen krediet zijn: Aanleg fijnmazig routenetwerk· Aanpassing openbare ruimte Stadhuisplein e.o.· Frisselsteinlocatie (bouw gestart) en westzijde Markt.De plannen voor de inrichting van de openbare ruimte voor het Stadhuisplein e.o. zijn enigszins vertraagd ten opzichte van de oorspronkelijke planning in verband met de Corona situatie en de situatiekeuze voor het Veghelse zwembad (bouw gestart).
4. Onderwijs									

Inrichting terrein basisschool Nijnsel (SO)	2017	Uitvoering	175	5	170	0	0	0	De buiteninrichting wordt - vanwege de nog aanwezige oude school - gefaseerd gerealiseerd. De verharding voor de eerste fase is aangelegd. De beplanting voor deze fase zal eind 2021 worden aangebracht. Voor de tweede fase is het ontwerp afgerond en de aanleg is inmiddels in uitvoering.
MFA De Groene Long (SO) (voorbereiding)	2019	Voorbereiding	849	29	820	0	0	0	De raad heeft inmiddels het Ruimtelijk Functioneel PvE vastgesteld inclusief de daarbij behorende motie inzake onderzoek naar woningbouw op of naast het MFA. Dit onderzoek, inclusief een overleg met Woonmeij, is afgerond en richting raad doorgeleid. Vervolgens is de architectenselectie opgestart.
Nieuwbouw basisschool Antonius.v.Padua,Nijnsel SO	2017	Afronding	4.331	4.237	94	0	121	-121	Op 15 juli 2021 is het Kindcentrum Nijnsel aan Verdi en de gemeente opgeleverd. Het gebouw is ook per direct in gebruik genomen. Wat rest is de inrichting van het buitenterrein. Het ontwerp voor fase 2 is inmiddels gereed en fase 2 van de buitenruimte is momenteel in uitvoering.
Nieuwbouw basisschool Petrus en Paulus	2018	Voorbereiding	1.620	54	1.567	0	0	0	De overeenkomsten met Stichting SHAAK zijn getekend en het bestemmingsplan is door de raad vastgesteld.

Renovatie basisschool De Uilenbrink Veghel	2018	Afronding	5.582	5.584	-2	350	350	0	De nieuwbouw is in mei 2021 opgeleverd en in gebruik genomen. Het schoolbestuur dient nog rekening en verantwoording af te leggen over de besteding van het budget. Vooralsnog wordt ervan uit gegaan, dat het project binnen het budget is gerealiseerd.
Uitbreiding basisschool de leme	2019	Afronding	847	837	10	0	0	0	De uitbreiding is gerealiseerd. Schoolbestuur dient nog rekening en verantwoording af te leggen over besteding van het budget. Vooralsnog wordt er van uitgegaan, dat dit project binnen het budget is gerealiseerd.
Voorber. verv.nieuwbouw bs De Bunders	2020	Voorbereiding	210	203	7	0	0	0	Het schoolbestuur is met de voorbereidingen gestart en heeft een architect geselecteerd. Dit moet uiteindelijk leiden tot een aanbestedingsgereed bouwplan, op basis waarvan de raad een realisatiekrediet beschikbaar stelt.Tijdens de voorbereiding is vast komen te staan, dat het voorbereidingskrediet mogelijk wordt overschreden als gevolg van aanvullende maatregelen in het kader van de aanwezigheid van vleermuis en huismus. Deze mogelijke aanwezigheid kan ook tot vertraging in de realisatiefase leiden.
5. Sport, cultuur en recreatie									

Aank. gronden tbv recreatieve & natuurontwikkeling	2019	Voorbereiding	500	11	489	0	0	0	Onderhandelingen over te verwerven gronden zijn gaande.
Aankoop grond tbv natuurontwikkeling 't Hurkske	2018	Uitvoering	1.265	979	286	1.265	741	524	Subsidie is verstrekt en de realisatie is aanbesteed. Start uitvoering medio april 2022
Aankoop gronden Duits lijntje	2019	Voorbereiding	495	30	465	0	0	0	Over diverse stroken is nog geen overeenstemming bereikt onder welke condities ze verworven kunnen worden. Ook zijn er nog geen andere reststroken voor verwerving aangeboden.
Aanleg kunstgras korfbalveld sportpark Spoorzicht	2021	Afronding	148	121	27	0	16	-16	Kunstgrasveld is het 4e kwartaal 2021 gerealiseerd. Keuring vindt plaats in 1e kwartaal 2022
Doorsteek van Bolckpad met onderdoorgang A50	2019	Uitvoering	660	247	413	251	147	104	De uitvoering van de werkzaamheden is vanwege onvoorziene omstandigheden gestagneerd. De verwachting is dat de subsidiabele werkzaamheden voor het verstrijken van de (bijgestelde) subsidietermijn zijn gerealiseerd.
Fiets-/wandelroutes als recr.toerist. verbinding	2020	Voorbereiding	83	45	38	0	0	0	Vertraging opgelopen vanwege corona.
Gebiedsverbetering De Leest west	2021	Uitvoering	150	12	137	0	0	0	De eerste fase van de groenrenovatie rondom huurwoning van Area is gerealiseerd. De tweede fase volgt in 2022.
Groenrenovatie Beemd Noord Schijndel	2021	Voorbereiding	45	5	40	7	0	7	De bereidheid tot bewonersparticipatie blijkt veel lager dan verwacht. Het plan is bijgesteld en teruggebracht tot de hoogst noodzakelijke renovatie. Verdere uitvoering vindt plaats in 2022.

Groenrenovatie Schijndel West	2020	Uitvoering	294	164	130	0	0	0	Bewonersparticipatie heeft op onderdelen veel extra tijd gekost. Uitvoering is gestart in Q4-2021
Groenrenovaties 2020	2020	Uitvoering	269	93	176	0	0	0	De voorgenomen groenrenovaties van 2020 zijn grotendeels gerealiseerd. De groenrenovaties in Hoevenbraak en Erp Oost zijn opgenomen in integrale afkoppelingsprojecten in deze wijken die hun eigen uitvoeringsplanning hebben.
Groenrenovaties 2021	2021	Voorbereiding	181	5	176	0	0	0	Twee groenrenovaties zijn in uitvoering en in 2022 gereed. De overige renovaties zijn uitgevoerd.

Herbestemming voormalige gemeentehuis Schijndel	2017	Afronding	3.552	3.726	-174	0	159	-159	De werkzaamheden voor de herbestemming van het van het oude gedeelte van het voormalige gemeentehuis in Schijndel zijn bijna gereed. In 2022 worden nog de laatste werkzaamheden afgerond. Inhuizing van het Klantcontactcentrum(KCC) van de gemeente, de bibliotheek, het toeristisch informatiepunt en het depot van het Jan Heestershuis heeft inmiddels plaatsgevonden. Er is sprake van een geringe overschrijding van het krediet. Dit heeft verband met de in 2021 afgedragen BTW over de gepleegde investeringen. Het nieuwbouwgedeelte van het voormalige gemeentehuis is verkocht en transport vindt naar verwachting in de loop van 2022 plaats.
Herinrichting terrein Beatrixsingel Veghel	2018	Uitvoering	162	140	22	0	33	-33	Werkzaamheden Area zijn later opgeleverd dan gepland, waardoor de gemeente de seizoensafhankelijke groenvoorzieningen pas in het plantseizoen 2021/2022 kan uitvoeren. Groenwerkzaamheden zijn reeds uitgevoerd in 2021. Werk is opgeleverd

Huisvesting en materialen tbv turnver. Educa (V)	2017	Voorbereiding	159	3	156	0	3	-3	Educa maakt momenteel nog gebruik van sporthal De Beemd. Met eigenaar Laco is verlenging tot september 2022 overeengekomen. Momenteel vinden gesprekken plaats voor huisvesting elders. Besluitvorming volgt 2e kwartaal 2022.
Onderzoek oplossen conditie eiken in Henkenshage	2020	Uitvoering	50	25	25	0	0	0	Het onderzoek is uitgevoerd, geadviseerde maatregelen zijn in uitvoering.
Ontwikk.sluitend+onderhouden fiets+ wandelplaatsen	2017	Voorbereiding	60	52	8	0	0	0	Activiteiten hebben vertraging opgelopen vanwege corona.
Ontwikkelpad Omnipark de Brug Erp(voorbereiding)	2019	Afronding	150	151	-1	0	28	-28	Inmiddels is de denkrichting voor het uitvoeringsplan door de raad vastgesteld en zijn uitvoeringsafspraken met waterschap Aa en Maas gemaakt. Voorbereidingskosten betroffen ook de volgende fase.
Overname sportvelden en kleedaccomm MHC St-O	2019	Afronding	173	169	4	0	0	0	Huurovereenkomst is getekend. Akte doorhalen erfpacht moet nog worden gepasseerd.
Realiseren Sportcentrum Special Sports	2020	Afronding	100	118	-18	0	13	-13	Uitgevoerd in 4e kwartaal 2021. In 2e en 3e kwartaal 2022 volgt afronding.
Renovatie groen in integrale projecten 2021	2021	Voorbereiding	1.079	761	318	0	0	0	Het betreft een aantal locaties die allen onderdeel zijn van een groter project. De voortgang wordt in dat kader gerapporteerd.

Renovatie honkbalveld BSV Starlights (VVI 2021)	2021	Voorbereiding	157	0	157	0	0	0	Groot onderhoudswerkzaamheden van de sportvelden wordt gekoppeld aan een algehele renovatie van het sportpark. Hiervoor is in de kadernota 2022 een budget opgenomen. Geplande uitvoering 2e kwartaal 2022.
Renovatie Jansenpark	2021	Voorbereiding	129	6	123	0	0	0	De uitgangspunten zijn besproken met enkele stakeholders waaronder de Heemkundekring Schijndel. Intern is een eerste aanzet gemaakt tot een voorlopig ontwerp. Verdere uitwerking volgt in 2022.
Renovatie natuurgrasveld Spp De Neul	2018	Afronding	100	112	-12	0	34	-34	Sportveld (natuurgrasveld) is inmiddels inzetbaar en wordt gebruikt. Project wordt in 2e kwartaal 2022 afgerond.
Sporttechnische laag, etc. Spp De Neul	2018	Afronding	960	956	4	0	26	-26	Sportveld (natuurgrasveld) is inmiddels inzetbaar en wordt gebruikt. Laatste handelingen worden in 2e kwartaal 2022 uitgevoerd.

Verbeteren Bloemenpad Schijndel	2021	Uitvoering	64	29	35	15	15	0	Overlastgevende bomen zijn verwijderd en het groen is gerenoveerd. In de voorbereiding heeft een goede afstemming plaats gevonden met bewoners en het actieteam Bloemenwijk in het kader van het project "Trots op mijn wijk". Afronding van het werk vindt plaats in 2022 als ook de asfaltverharding wordt opgeknapt.
Verv drainage/verl. trainingsvelden VOW (VVI 2021)	2021	Uitvoering	100	34	66	0	5	-5	In overleg met VOW is besloten de vervanging in het 2e kwartaal 2022 uit te voeren.
Verv inv/verl Museum Jan Heestershuis (VVI 2021)	2021	Uitvoering	37	1	36	0	0	0	Verlichting is aangeschaft en geplaatst. Inventaris zonwering is in bestelling en is geplaatst in kwartaal 3 van 2021.
Verv inventaris div. binnensportacc (VVI 2021)	2021	Uitvoering	88	74	14	0	10	-10	In uitvoering.
Verv. gebouw 't Bundertje natuurtuin (VVI 2019)	2019	Afronding	575	546	29	0	0	0	Project is gereed en de laatste afrondingen aan het buitenterrein vinden nu nog plaats. Ook laatste facturen na oplevering komen nog binnen en worden afgewerkt. Verwachting is om project in april 2022 af te sluiten.

Verv. hockeyveld MHC Sint-Oedenrode (VVI 2020)	2020	Uitvoering	254	1	253	44	0	44	Tijdens de voorbereiding is geconstateerd dat de sporttechnische laag niet meer voldoet aan de gestelde eisen. Het budget is hierop aangepast. Met MHC worden momenteel de vervangingsmogelijkheden in beeld gebracht. Geplande uitvoering: 2e kwartaal 2022.
Verv. skatebaan St Oedenrode (VVI 2020)	2020	Afronding	50	23	27	0	0	0	De planning was om in het najaar 2021 de voorziening voor jongeren in de wijk Kienehoef in overleg met jongeren en bewoners aan te leggen. In plaats van skatebaan (waar geen geschikte locatie voor is gevonden in Sint-Oedenrode) wordt in de buurt van de voormalige skatebaan een multicourt aangelegd. Dit is als gevolg van problemen met de leverantie van het multicourt (door corona is dit een wereldwijd probleem), is het multicourt uiteindelijk in januari 2022 geplaatst.
Verv. terreinuitrusting div.sportparken (VVI 2021)	2021	Afronding	93	62	31	0	8	-8	Verloopt volgens planning.
Verv. toplaag KG korfbalver. Celeritas VVI 2020	2020	Voorbereiding	34	0	34	6	0	6	In verband met fusie van Celeritas met Avanti tot KVS'21 is budget ingebracht bij nieuw kunstgrasveld VMS.
Verv. toplaag KGveld 3 hockeyver. Hopbel VVI 2020	2020	Afronding	254	176	78	44	24	21	Nieuwe toplaag kunstgrasveld is in het 3e kwartaal 2021 opgeleverd. Keuring vindt in het 1e kwartaal 2022 plaats.

Vervangen bomen Eerschotsestraat Sint-Oedenrode	2021	Uitvoering	76	11	65	0	0	0	Het renovatieplan is in goed overleg met de bewoners tot stand gekomen. De aannemer is geselecteerd en de uitvoering start in het eerste kwartaal van 2022.
Vervangen bomen Primulastraat Zonnebloemstraat	2021	Voorbereiding	113	7	106	24	0	24	Het is lastig om binnen het bestaande profiel een goede compensatie te vinden voor de te verwijderen bomen. Het opstellen van een haalbaar en betaalbaar plan heeft hierdoor iets meer tijd gekost dan gepland. Het voorlopig ontwerp is nu gereed om te delen met de bewoners.
Vervangen groen en bomen Saffraanveld	2021	Uitvoering	100	6	94	0	0	0	Het renovatieplan is in goed overleg met wijkraad De Bunders en bewoners tot stand gekomen. De aannemer is geselecteerd en de uitvoering start in het eerste kwartaal van 2022.
Vervangen hoogwerker	2021	Uitvoering	50	3	47	0	0	0	De effecten van de coronamaatregelen zijn invloed op de afleverdatum. De levering is daardoor vertraagd.
Vervanging bomen Hoevenbraak	2019	Uitvoering	87	4	83	0	0	0	Bijdrage aan krediet riolering Hoevenbraak (integraal project).
Vervanging zwembaden De Neul/De Beemd	2018	Uitvoering	21.634	12.775	8.859	0	1.760	-1.760	Nieuwbouw zwembad Sint-Oedenrode is uitgevoerd en het zwembad is eind januari 2022 in gebruik genomen.Nieuwbouw zwembad Veghel is gestart in februari 2022. Oplevering staat gepland eind maart 2023.

Zorgplicht kunstgrasvelden (VVI 2021)	2021	Uitvoering	252	0	252	0	0	0	Voorbereiding is afgerond. Geplande uitvoering 4e kwartaal 2021 t/m 2e kwartaal 2022.
6. Sociaal domein									
Nieuwbouw Scouting Rooi	2021	Voorbereiding	83	71	12	0	0	0	De voorbereidende werkzaamheden (onderzoek flora en fauna/natuurbescherming, bodemonderzoek, asbestinventarisatie e.d.) gericht op de sloop van het bestaande pand en op de nieuwbouw zijn deels uitgevoerd en of lopend.
7. Volksgezondheid en milieu									

Stimuleringslening Duurzaamheid Meierijstad	2019	Uitvoering	1.000	1.000	0	0	0	0	Op dit moment verstrekt SvN namens de gemeente Meierijstad stimuleringsleningen voor particulieren en voor MKB-ondernemers, verenigingen en stichtingen. In 2019 stond in de begroting van Meierijstad dat vier jaar lang 1 miljoen euro beschikbaar zou komen voor de duurzaamheidsleningen. In 2019 is het eerste miljoen beschikbaar gesteld aan SvN. Daarvan is momenteel ca. 700.000 euro nog niet uitgeleend. Pas als dit bedrag helemaal is uitgeleend, stellen we weer 1 miljoen euro beschikbaar aan SvN. Het betreft een revolverend fonds, dus de uitgeleende bedragen worden weer afgelost en dus komt dit geld opnieuw beschikbaar voor duurzaamheidsleningen.
Afkoppelen centrum e.o. Sint-Oedenrode	2019	Voorbereiding	300	5	296	300	5	296	Dit krediet maakt onderdeel uit van het project herinrichting Markt Sint-Oedenrode. Kortheidshalve wordt voor het overige verwezen naar de omschrijving van de herinrichting van de Markt.
Drainagegemaal Kienehoef, uitstroomwerken etc.(SO)	2017	Uitvoering	240	34	206	240	34	206	Een deel van de werkzaamheden is uitgevoerd. De verwachting is dat de overige werkzaamheden, binnen de begroting, volgens planning worden gerealiseerd.

Droge voeten Sint-Oedenrode, advies onderzoekkn.	2019	Uitvoering	150	60	90	150	60	90	De werkzaamheden volgen de planning van het waterschapsproject en worden binnen de begroting gerealiseerd.
Drukriolering elektro-mechanisch 2017	2017	Afronding	285	280	4	0	0	0	De preventieve maatregelenronde is uitgevoerd. Technische uitvoering wordt in 2021 uitgevoerd.
Drukriolering elektro-mechanisch 2018/2019	2018	Uitvoering	927	7	919	927	7	919	Het renovatiebestek wordt opgesteld en vervolgens wordt gestart met de uitvoering die doorloopt in 2021.

Gevelisolatie 70+woningen (V)	2017	Uitvoering	31	31	0	31	31	0	Het afgelopen jaar zijn er beschikkingen voorbereid c.q. gekomen voor sanering verkeerslawaai in Sint Oedenrode en Veghel/Erp. Voor Veghel/Erp wordt nu een onderzoek uitgevoerd, waarin circa 787 woningen in Meierijstad zijn betrokken voor een op te stellen saneringsprogramma. Na het opstellen van het saneringsprogramma zal dat programma in de daaropvolgende jaren moeten worden uitgevoerd. Deze uitvoering kan betekenen het treffen van bronmaatregelen, dus het aanbrengen van geluidreducerende verharding of maatregelen aan de getroffen woningen, dus het aanbrengen van voorzieningen aan de woningen, die een te hoge geluidbelasting van het verkeer ondervinden.
Hemelwaterverbetering Kienehoef 2018/2019	2018	Afronding	4.125	4.014	111	4.125	4.014	111	Het werk is, behoudens enkele herstelwerkzaamheden, gereed.

Hemelwaterverwerking Dommelrode	2017	Uitvoering	3.700	497	3.202	2.000	497	1.502	De uitvoering van de werkzaamheden is in januari 2021 gestart. De verwachting is dat de subsidiabele werkzaamheden, binnen de (bijgestelde) begroting, voor het verstrijken van de subsidietermijn zijn gerealiseerd. Daarbij is met name de door het Waterschap te verstrekken watervergunning een belangrijk aspect.
Herinrichten en afkoppelen Boskantseweg (SO)	2017	Uitvoering	1.030	796	234	1.030	796	234	De uitvoering van de werkzaamheden, is voor het deel Tolhuisweg - Zuidelijke Randweg, gereed. Het deel Zuidelijke Randweg - Espendonk is op tekening uitgewerkt en moet nog worden besproken met de aanwonenden.
IBA's	2021	Voorbereiding	39	0	39	39	0	39	Project is in voorbereiding, verdere uitwerking gaat plaats vinden in 2022.
Inrichten grondwatermeetnet Meierijstad	2018	Voorbereiding	30	3	27	30	3	27	Het gezamenlijke meetplan is voorzien in 2021. De mogelijke uitvoering van het meetplan verwachten we in 2022.
Maatregelen De Dubbelen 1+2 nav Herberekening	2017	Voorbereiding	110	16	94	0	0	0	De oplevering van het adviesrapport is vertraagd door de verificatie van essentiële gegevens. Uitvoering vindt plaats in 2021.

Maatregelen riolering Erp-Oost	2017	Voorbereiding	1.470	186	1.284	220	220	0	Het project is in voorbereiding. Er heeft zeer uitgebreid met de bewoners overleg plaatsgevonden hoe de openbare ruimte moet worden heringericht, en welk groen moet worden vervangen. Het onderzoek hoe het beste het hemelwater in de nabijheid in de grond kan worden teruggebracht wordt in overleg met het Waterschap onderzocht. Indien de voorbereiding conform planning verloopt gaat het project in het najaar van 2022 in uitvoering.
Maatregelen vergroting waterbeleving Dommeldal	2018	Voorbereiding	100	12	88	100	12	88	De verwachting is dat de werkzaamheden, binnen de begroting, en volgens planning worden gerealiseerd.
Ombouw 9 ondergr.containers naar restafval cont.	2021	Uitvoering	46	0	46	0	0	0	Enkele containers zijn omgebouwd, een aantal moet nog omgebouwd en geplaatst worden.
Renovatie drukriool en hoofdgemalen Meierijstad	2018	Uitvoering	3.794	1.593	2.201	3.794	1.593	2.201	In 2021 wordt de renovatie van het drukrioolsysteem en de hoofdgemalen verder vormgegeven.
Riolering Centrum West	2020	Voorbereiding	1.357	112	1.246	1.357	112	1.246	Het bestaande riool is kwalitatief slecht en heeft zijn technische levensduur bereikt. De voorbereiding van de werkzaamheden vindt plaats in 2021. De uitvoering van de werkzaamheden zal plaatsvinden in 2022 en 2023.

Riolering Hoevebraak	2020	Voorbereiding	2.755	102	2.653	2.755	102	2.653	Het project is in voorbereiding. Indien deze conform planning verloopt zal de uitvoering in najaar 2022 starten, en ongeveer 1 jaar duren.
Riolering Koolenkampen fase III	2020	Afronding	880	581	299	880	581	299	Project is in december 2021 civieltechnisch afgerond. Het laatste gedeelte van aanbrengen beplanting en inzaaiwerkzaamheden zullen uiterlijk maart 2022 worden uitgevoerd.
Veghel Zuid herinr 3 omgev. versn.kamer Area	2020	Uitvoering	935	796	139	935	796	139	Deelproject Groen van Pinksterenlaan: Inrichting civiel en groen is opgeleverd. Deelproject Jan van Galenstraat: Inrichting civiel is opgeleverd. .In de voorbereiding is te krap gepland. Door bijkomende werkzaamheden hebben we de groenvoorzieningen niet op tijd aan kunnen brengen. Deze worden in Q4-2021 aangebrachtGroenwerkzaamheden zijn inmiddels uitgevoerd en opgeleverd.Inrichting Groenvoorzieningen wordt plantseizoen 2021/2022 aangepland.
Verplaatsen+vernieuwing gemaal Nederboekt	2017	Voorbereiding	60	5	55	0	0	0	Project is in voorbereiding, verplaatsing + vernieuwing van het gemaal gaat in 2022 plaats vinden.
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing									

Aankoop i.k.v. waterberging en natuurontwikkeling	2017	Voorbereiding	163	137	26	163	137	26	Grond bij de Aa-broeken is verworven. Inrichtingsplan moet nog gemaakt worden.
Droge voeten Sint Oedenrode; bijdrage in parkeren	2019	Voorbereiding	500	14	486	0	0	0	De noodzakelijke werkzaamheden zijn opgenomen in het DO en projectplan.
Gereserv.gelden tijd.stim.reg.woningbouwprojecten	2017	Uitvoering	-2.541	163	-2.703	-2.541	163	-2.703	Dit geld wordt mede ingezet om de woningbouwversnelling op te pakken
Grondruil en-aankoop Staatsbosbeheer	2021	Uitvoering	925	915	10	0	0	0	Het college heeft onlangs ingestemd met de voorgenomen grondtransactie met Staatsbosbeheer. Verdere afwikkeling zal binnen het beschikbare krediet plaatsvinden.
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2 Bodem	2017	Uitvoering	232	3	229	232	3	229	Dit is een restant krediet uit de voormalige gemeente Veghel op basis van een provinciale subsidie en wordt conform de subsidiebepalingen aangewend voor bodemonderzoeken en eventueel een sanering.
Versterken Centra Veghel	2017	Voorbereiding	300	254	46	0	0	0	Dit krediet vormt samen met 'Vervolg Masterplan Veghel Centrum' één project. Kortheidshalve wordt naar de toelichting bij dit krediet verwezen.

Versterken Centrum Schijndel	2020	Voorbereiding	500	79	421	0	0	0	Het college heeft op 7 juli 2020 besloten om het project in delen uit te voeren. Met de nu beschikbare middelen kan het gehele werk worden voorbereid en kan één van de vier wegvakken/delen in uitvoering worden genomen. Een gefaseerde uitvoering is echter lastig omdat vrijkomende materialen (ook uit andere delen) worden hergebruikt. Er wordt daarom nu op ingestoken om zoveel mogelijk, bij voorkeur alle 4 delen, in één keer uit te voeren. We hebben in onderzoek of daar middelen uit bestaande budgetten voor kunnen worden vrijgemaakt. We verwachten echter dat daarmee niet voldoende middelen gegenereerd kunnen worden om de plannen volledig te realiseren. We zullen de plan daarom meenemen in de kadernota 2022. Het plan kan van daaruit worden opgenomen in de lijst van investeringen en bestedingen en worden meegenomen in de begroting 2023.
Versterking Aa-dal (V)	2017	Voorbereiding	235	12	223	235	12	223	Dit krediet wordt aangewend binnen het krediet 'Vervolg Masterplan Veghel Centrum'. Kortheidshalve wordt daarom naar de toelichting bij dit krediet verwezen.

Versterking robuuste groenblauwe structuren 2017	2017	Voorbereiding	3.850	191	3.659	0	17	-17	- Dit bedrag moet worden overgezet naar 2022. Het geld is bedoeld voor de (co)financiering van diverse projecten die onderdeel uitmaken van het Meerjarenprogramma Groenblauwe Gebiedsontwikkelingen 2020-2027 gedurende de komende jaren. Dit is een langlopend programma (t/m 2027) waarin op dit moment 12 projecten zijn opgenomen. - Vanuit de diverse (deel)projecten, met elk een eigen projectleider, kan een beroep worden gedaan op een financiële bijdrage vanuit het MJP. Voorwaarde daarbij is dat sprake moet zijn van cofinanciering vanuit andere bronnen. De gemotiveerde aanvragen voor een financiële bijdrage vanuit het MJP worden door de betreffende projectleider voorgelegd aan het kernteam Groenblauw), die daarin steeds een afweging maakt en een eventuele prioritering aanbrengt. Vervolgens wordt door de projectleider van het betreffende project een voorstel voor de financiering, inclusief bijdrage vanuit het MJP, aan B&W ter goedkeuring voorgelegd. Op dit moment is er voor een aantal projecten een bijdrage toegezegd.- Het is de komende jaren erg belangrijk dat het MJP een nieuwe aanjager krijgt, die ook diverse projectleiders achter hun broek zit om ervoor te zorgen dat de diverse groenblauwe projecten ook echt tot uitvoering komen en we diverse subsidiemogelijkheden van derden

									kunne benutten. Daarvoor is dit geld immers bedoeld.

Voorbereidingskosten Steenoven II fase 2		Voorbereiding	0	0	0	0	0	0	In 2021 is een voorbereidingskrediet door de Raad beschikbaar gesteld.Er zijn in 2021 geen kosten gemaakt ten laste van dit voorbereidingskrediet
Totalen			120.174	61.749	58.425	33.750	19.371	14.379	

CORONA

In de begroting 2021 was een stelpost opgenomen om financiële effecten van corona te kunnen opvangen. Tussentijds hebben wij inzicht geboden in de wijze waarop Meierijstad financiële consequenties heeft ondervonden. In de 1e en 2e bestuursrapportage 2021 zijn bijstellingen van budgetten verwerkt. Na de 2e bestuursrapportage resteerde er in de stelpost nog ruim € 1,3 miljoen. Door middel van de september- en decembercirculaire 2021 hebben we nog extra middelen ontvangen, waarvan de uitgaven pas in 2022 zullen plaatsvinden.

Vergelijking van de effecten verwerkt in de jaarrekening 2021 met de stand van de bijgestelde begroting 2021 geeft een positieve ontwikkeling van ruim € 1,1 miljoen.

Samengevat:

Impact Corona inkomsten (bedragen x € 1.000)	
Specifieke Corona regeling Rijk	2.344
Inkomsten Rijk (gemeentefonds)	3.199
Inkomsten Rijk (BUIG-gelden)	650
Belastingen, leges, huurinkomsten	-682
Totaal inkomsten	5.511

Impact Corona uitgaven (bedragen x € 1.000)	
Bedrijfsvoering	94
Subsidierelaties, verbonden partijen	-110
Sociaal domein	3.934
Fysiek domein	147
Dienstverlening	-110
Totaal uitgaven	3.955

Totaal resultaat 2021	1.556

Nadere toelichting stelpost.
In de begroting 2021 was aanvankelijk een stelpost opgenomen van € 1.000.000. Op basis van de bijstellingen tot en met de 2e bestuursrapportage 2021 is een bedrag van € 359.000 toegevoegd aan de stelpost. Het restant kwam daarmee op € 1.359.000.

In de jaarrekening 2021 blijkt dat de werkelijke baten (€ 5.511.000) over 2021 hoger zijn dan de werkelijke lasten (€ 3.955.000), per saldo € 1.556.000.

Stelpost corona	Begroting	Werkelijk	Totaal
Begroting 2021	1.000.000		1.000.000
Bijstellingen 1e berap 2021		-114.192	-114.192
Bijstellingen 2e berap 2021		474.068	474.068
Stand na 2e berap 2021	1.000.000	359.876	1.359.876
Afwijkingen op diverse posten t.o.v. de bijgestelde begroting 2021		1.197.121	1.197.121
Effect op jaarrekening 2021	1.000.000	1.556.997	2.556.997

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Toelichting	Jaarrekening 2021 Baten	Jaarrekening 2021 Lasten	Begroting 2021 Baten	Begroting 2021 Lasten
Compensatie algemene uitkering	Om medeoverheden tegemoet te komen in de financiële gevolgen van de coronacrisis heeft het Rijk met de medeoverheden (VNG, IPO, UvW) afspraken gemaakt over reële compensatie van gederfde inkomsten en extra uitgaven. Bij de diverse circulaires inzake de algemene uitkering uit het gemeentefonds zijn in 2021 middelen toegekend.	3.199		2.376	
Specifieke rijksregeling: Tozo-regeling	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers. De regeling biedt financiële steun aan zelfstandigen die het echt nodig hebben (inkomen gedaald tot onder bijstandsniveau). De uitvoering wordt gedaan door gemeenten. Gemeenten worden door het Rijk gecompenseerd voor uitkeringslasten en uitvoeringskosten.	2.344	2.344	3.500	3.500
BUIG-gelden	Extra instroom van uitkeringen. Hierdoor is ook het BUIG-budget toegenomen.	650	650	100	100
Kermissen	Als gevolg van vervangende attracties bij de kermissen Schijndel en Sint Oedenrode zijn de pachtopbrengsten lager dan geraamd.	-10			
	Daarnaast zijn extra kosten geweest als gevolg van onder andere het plaatsen van hekwerken, beveiligingsmaatregelen bij zowel kermissen Veghel, Schijndel en Sint Oedenrode.		50		
Sportaccommodaties	De financiële gevolgen voor sport hebben vooral te maken met de sluiting van sportaccommodaties (zwembaden, binnensport, buitensport). Daardoor lopen we inkomsten mis voor huur, gebruikersvergoedingen en bijvoorbeeld bezoekers aan zwembaden. Als gevolg van de verminderde verhuur aan verenigingen en gebruik voor gymonderwijs zijn de huuropbrengsten en de ontvangen subsidie lager. In verband met de lagere huuropbrengsten is TVS (Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties) aangevraagd en ontvangen.	-639		-407	
	Als gevolg van Corona is er veel minder gebruik gemaakt van de buitensportaccommodaties in 2021. Hierdoor is de huur gedeeltelijk kwijtgescholden. Hierdoor zijn de huuropbrengsten lager en is enerzijds het te ontvangen subsidiebedrag en anderzijds het te betalen subsidiebedrag over het eerste half jaar lager dan geraamd. In verband met de lagere opbrengsten is TVS aangevraagd.		-671		-724
Collectief vervoer WMO	Als gevolg van de RIVM maatregelen is het doelgroepenvervoer Wmo in 2021 gedaald.	-32		-34	

Bedrijfsvoering	Telefoonkosten €13.500 extra KPN-belkosten gemaakt vanwege het advies om thuis te werken. Per 1-4 zijn we over naar een nieuw contract waardoor deze extra kosten zijn vervallen.	14	12
	Accountantskosten	41	41
	Softwarekosten, facilitair	0	35
	ICT infrastructuur Inhuur begroot € 125.000. Werkelijke kosten € 132.600. De kosten zijn gemaakt voor: - extra handjes bij de servicedesk om thuiswerkers te ondersteunen. - inhuur voor het ontwerp van de digitale werkomgeving die geschikt is voor volledig thuiswerken. - extra handjes bij het opbouwen van de nieuwe digitale werkomgeving.	133	125
	Bedrijfsvervoerkosten Door met name thuiswerken zijn de bedrijfsvervoerskosten in 2021 aanzienlijk lager.	-93	-50
Peuteropvang	Als gevolg van de lockdown is de eigen bijdrage peuteropvang voor ouders voorschoolse educatie (VE), voor de niet-KinderopvangToeslag(KOT)ouders en voor ouders met een sociaal medische indicatie (SMI) gecompenseerd.	5	5
Leerlingenvervoer	Tijdens de coronaperiode zijn de niet gereden taxiritten voor 70% vergoed aan het vervoersbedrijf. Verder hebben we de vergoeding voor de kosten van 'eigen vervoer' teruggevorderd van de ouders over de periode dat de kinderen niet naar school zijn geweest. Begin van dit kalenderjaar heeft er vervoer plaatsgevonden in 2 shifts i.v.m. de aangepaste schooltijden. Dit heeft weer tot meerkosten geleid. Daarnaast hebben we de ontvangen eigen bijdrage, voor de periode van de lockdown, terugbetaald aan de ouders. Per saldo is het totale vervoersbudget in 2021 met € 59.325 overschreden. Dit is gedeeltelijk corona-gerelateerd maar gedeeltelijk ook een gevolg van autonome ontwikkelingen in het vervoer. Per saldo hebben we 50% aangemerkt als corona-effect = € 30.000 nadeel meerkosten.	30	-14
Cultuurpresentatie	MFA het Spectrum Aan Cultureel Centrum 't Spectrum is in 2021 een subsidiebedrag van € 65.000 verleend voor compensatie van Coronaschade wegens inkomstenverlies door de tijdelijke sluiting en het uitvoeren van Coronamaatregelen om activiteiten door te laten gaan.	65	65

Cultureel Educatie Centrum Mariendael Aan Cultureel Educatie Centrum Mariëndael is in 2021 een subsidiebedrag van € 70.000 verleend voor compensatie van Coronaschade vanwege inkomstenverlies door de tijdelijke sluiting en het uitvoeren van Coronamaatregelen om activiteiten door te laten gaan.	70	70
Phoenix cultuur Aan Phoenix Cultuur is in 2021 een subsidiebedrag van € 45.000 verleend voor compensatie van Coronaschade wegens inkomstenverlies, het uitvoeren van Coronamaatregelen, extra kosten voor het mogelijk maken van lessen en het ondersteunen van de zzp-docenten.	45	45
Gebouw Noordkade Aan Stichting CHV is in 2021 een subsidiebedrag van € 270.000 verleend voor compensatie van Coronaschade wegens inkomstenverlies en de uitvoering van Coronamaatregelen. Stichting CHV faciliteert de culturele organisaties (Theater De Blauwe Kei, Phoenix Cultuur en Kunstgroep De Compagnie e.a.) op de Noordkade. De bedrijfsonderdelen die normaliter bij deze organisaties horen, zoals schoonmaak, horeca, onderhoud, afvalverwerking, etc. (gebouw gebonden kosten), worden door de stichting CHV uitgevoerd.	270	270
Amateurkunsten Voor de compensatie van Coronaschade van amateurverenigingen is in 2021 de Tijdelijke Subsidieregeling Coronacompensatie Amateurkunst vastgesteld. Op basis van deze subsidieregeling is aan 9 organisaties in totaal een subsidiebedrag van € 8.689,77 beschikbaar gesteld. Het restantbudget is overgeheveld naar 2022 (collegebesluit 18 januari 2022) voor compensatie van Coronaschade in 2022 voor het behoud van de kunst- en cultuursector.	9	25

	Kunstwerken Voor het ondersteunen en stimuleren van professionele culturele makers uit de gemeente die als gevolg van het Coronavirus geen activiteiten en projecten konden uitvoeren, is in 2021 de Tijdelijke subsidieregeling Kunst- en Cultuurfonds Pop-up 2021 vastgesteld. Op basis van deze regeling is in 2021 aan 4 projecten in totaal een subsidiebedrag van € 9.086 beschikbaar gesteld. Het restantbudget is overgeheveld naar 2022 (collegebesluit 18 januari 2022) voor de nieuwe geplande gemeentelijke makersregeling voor beeldende kunstenaars en andere culturele makers. Het budget van de gemeente voor de makersregeling wordt aangevuld met een provinciale bijdrage.	9	50
Musea	Voor het compenseren van de door de musea in Meierijstad geleden schade als gevolg van de beperkende maatregelen van het Coronavirus is in 2021 de Tijdelijke Subsidieregeling Compensatie Coronaschade Musea vastgesteld. Op basis van deze regeling is aan 2 musea in totaal een subsidiebedrag van € 7.500 beschikbaar gesteld. Het restantbudget is overgeheveld naar 2022 (collegebesluit 18 januari 2022) voor de compensatie van Coronaschade in de kunst- en cultuursector in 2022.	8	25
Bibliotheekwerk	Aan NOBB (Bibliotheek Meierijstad) is in 2021 een subsidiebedrag van € 62.000 verleend vanwege omzetverlies door tijdelijke sluiting en het uitvoeren van de Coronamaatregelen om open te kunnen blijven.	62	62
Kwetsbare groepen	In 2020 zijn er door corona minder kosten gemaakt door Stichting Alzheimer Nederland voor de Alzheimer cafés. Dit is bij de subsidie-afrekening over 2020 verrekend.	-13	
Wijk- en dorpsraden	Als gevolg van corona zijn twee subsidies voor leefbaarheidsverzoeken teruggestort omdat de activiteiten niet door konden gaan.	-4	

Jeugd- en jongerenwerk	Door het rijk is een bedrag van € 10.000 beschikbaar gesteld voor de Jeugd aan Zet-wintereditie (Meicirculaire. 2021 Algemene Uitkering). Hiervoor zijn kosten gemaakt voor de wintergames tot een bedrag van € 10.450. De bouwdorpen zijn als gevolg van de versoepelde coronamaatregelen wel doorgegaan, maar in aangepaste vorm. Daarom lagere ophaal- en stortkosten dan begroot tot een bedrag van € 8.454. Begin 2021 heeft het college een nadere Regel voor coronacompensatie jeugd- en jongereninstellingen vastgesteld. Op basis hiervan konden jongerenorganisaties in aanmerking komen voor vergoeding van geleden schade. Op basis hiervan zijn uiteindelijk geen vergoedingen aangevraagd/verstrekt.	2	12
	Door het Rijk is in totaal € 256.451 aan incidentele middelen vanuit het Jeugdpakket beschikbaar gesteld (maartcirculaire 2021 Algemene Uitkering) als onderdeel van het compensatiepakket coronacrisis jeugd- en jongerenwerk. Hiervan is in 2021 een bedrag van € 224.600 als volgt ingezet: € 165.000 voor extra capaciteit bij het jongerenwerk, € 56.500 voor extra capaciteit bij de jeugdprofessionals van de gebiedsteams en € 3.100 voor extra capaciteit voor de coördinatie en uitvoering van een QuickScan.	225	225
Kinderopvang	De GGD heeft minder inspecties uitgevoerd als gevolg van de lockdown / het bieden van noodopvang. Er is hierdoor dus ook minder gefactureerd door de GGD dan was opgenomen in hun offerte. Daarnaast is de beleidsontwikkeling intensivering toezicht gastouderopvang vanwege corona niet van de grond gekomen. De hiervoor geoormerkte extra ontvangen rijksmiddelen zijn niet aangewend. Totale voordeel (minder kosten) € 52.974.	-50	
Participatiewet leenbijstand	Voor ondernemers in zwaar weer is tijden de corona periode financiële ondersteuning geboden.	4	
WMO hulp bij het huishouden	Het bedrag van € 22.787 betreft de werkelijke nabetaling voor de meerkosten over 2020 die nog niet meegenomen waren bij de jaarrekening 2020. Compensaties over 2021 zijn nog niet bekend.	23	51
Collectief vervoer wmo	Als gevolg van de RIVM maatregelen is het doelgroepenvervoer Wmo in 2021 flink gedaald.	-194	-90

Wmo begeleiding	€ 194.856 betreft de afrekening over 2020 die in 2021 is verwerkt. Deze kosten waren bij de jaarrekening 2020 nog niet bekend. In 2021 is de voorlopige afrekening over 2021 geboekt. Voor Meierijstad zijn de meerkosten over 2021 € 45.098.	240	195
Individuele voorz. Natura Jeugd maatwerkdienstverlening	Om aan de RIVM richtlijnen te voldoen maakten aanbieders extra kosten. In de regio Noordoost Brabant zijn in het Regionaal Bestuurlijk Overleg jeugd (RBO) afspraken gemaakt over het vergoeden van meerkosten in relatie tot corona. De stichting woonboerderij Schijndel heeft in 2020 extra kosten gemaakt die met name te relateren zijn aan de inzet van extra uren personeel. Als gevolg van de coronamaatregelen konden de kinderen niet naar school of stage. Normaal is er tijdens deze uren geen begeleiding of hulp aanwezig. Doordat de kinderen thuis waren was er extra inzet nodig om de kinderen te begeleiden en hulp te bieden tijdens deze momenten. De kosten zijn pas in 2021 gedeclareerd.	12	
Individuele voorz. Natura Jeugd maatwerkdienstverlening	Om aan de RIVM richtlijnen te voldoen maakten zorgaanbieders extra kosten. Denk hierbij aan beschermingsmiddelen, inzet van extra personeel of het huren van extra (quarantaine)locaties. In de regio Noordoost Brabant zijn in het Regionaal Bestuurlijk Overleg jeugd (RBO 18-03-2021) afspraken gemaakt over het vergoeden van deze meerkosten in relatie tot corona. Zorgaanbieders kunnen hun eventuele meer- en minderkosten na afloop van het boekjaar bij het RIOZ indienen De meerkosten worden door het RIOZ via de solidariteitsafspraken naar rato over de verschillende gemeenten verdeeld.	76	
Kosten afval	Door de gevolgen van corona zijn er bij het vakgebied Grondstoffen (Afval) extra kosten gemaakt. Er zijn kostenstijgingen ontstaan op het gebied van;· - de stort,- en verwerkingskosten van grof vuil; door toename van het ingenomen grof vuil op de milieustraten · het opruimen van zwerfafval; door toename van zwerfafval · het opruimen van grof vuil; door toename van bij plaatsingen nabij ondergrondse containers · de stort,- en verwerkingskosten van het GFT-afval; door toename van het GFT-afval (burgers gingen massaal in de tuin werken) De kosten zijn opgevangen binnen het taakveld afval.		

Wijk- en gemeenschapshuizen	In totaal is er voor de tijdelijke subsidieregeling coronacompensatie wijk- en gemeenschapshuizen 2020 € 82.484 uitbetaald. Hiernaast voor De Kajuit voor de jaren 2020 en 2021 € 4.704. Aan de Stichting Turkse Eenheid is coronacompensatie verleend van € 4.316 vanwege gederfde inkomsten door sluiting van de kantine. Voor 2021 volgt naar verwachting eenzelfde subsidieregeling als voor 2020. Er zijn signalen dat de tekorten van de wijk- en gemeenschapshuizen over 2021 groter zijn dan in 2020.	257	246
Bijzondere bijstand	De in het gemeentefonds ontvangen Rijksbijdrage voor Tonk corona compensatie bedroeg € 853.454 Hiervan is in 2021 € 237.047 ingezet. Voor de overige middelen ligt een verzoek deze te gebruiken voor de aanvullende dienstverlening aan ondernemers en extra Maatregelen ter ondersteuning van de doelgroep in 2022. Het aanvullend pakket bijzondere bijstand is in 2021 in zijn geheel ingezet.	270	650
Schuldhulpverlening			97
Participatie re-integratie/werk	Het aanvullend pakket re-integratie is in 2021 in zijn geheel ingezet.	86	86
Beheerskosten gebouwen	Een deel van het jaar zijn diverse panden gesloten geweest vanwege Corona-maatregelen. Daarmee waren er lagere kosten voor gas en elektriciteit. Voor open panden is er echter extra aandacht (en dus extra kosten) voor ventilatie. Aanname: de besparingen en kosten vallen globaal tegen elkaar weg. Resultaat (ten opzichte van de begroting) voor alle vastgoedpanden over 2021: elektra circa € 25.000 meerkosten en gas circa € 20.000 minderkosten (met overigens diverse oorzaken - waarvan Corona er een is).	5	

Advieskosten omgevingsvergunningen	Medio april 2020 is de stijgende lijn van bouwaanvragen begonnen. Een groot deel daarvan zijn aanvragen met bouwkosten tot zo'n € 100.000: de wat 'kleinere' verbouwingen en aanbouwen. Dit zijn aanvragen die relatie veel tijd kosten ten opzichte van de daarmee gepaard gaande legesopbrengsten. Dit is een trend die we landelijk terug zien. Eén van de mogelijke oorzaak van de toename van dit type aanvragen is dat veel mensen in die periode thuis moesten werken als gevolg van corona en daardoor tegen beperkingen aan liepen die door kleinere aanpassingen verholpen konden worden. Tegelijkertijd kwamen ook de vergunningverleners thuis te werken, waarbij die nieuwe manier van werken in combinatie met de privésituatie eigen gemaakt moest worden. Dit ging wel ten koste van de productiviteit; zeker in de beginfase. Samen met het toegenomen aantal aanvragen zijn we sindsdien achter de feiten aan blijven lopen Om de werkvoorraad te lijf te gaan was en is externe ondersteuning dringend nodig. Enerzijds door inhuur van medewerkers anderzijds door delen van werk uit te besteden. De vooraf begrote kosten bleken hiervoor ontoereikend.		135		130
Materialen	Voor de opbouw van de GGD vaccinatielocatie zijn bouwhekken en zeil aangeschaft.		4		4
	In verband met externe ondersteuning bij de verkiezingen zijn de kosten bij de jaarrekening hoger dan bij de 2e bestuursrapportage 2021 is verwerkt.		26		17
Representatie	De oorzaak van deze overschotten worden veroorzaakt door corona en daarmee het niet doorgaan van tal van evenementen en het wegvallen van veel representatieve taken van het college.		-191		-120
Afronding			-4	-11	20
Totaal effect baten/lasten		5.512	3.950	5.524	5.165
Totaal effect			1.562		359

BALANS

Op de balans zie je aan de linkerkant de bezittingen (activa) van de gemeente en aan de rechterkant hoe de bezittingen zijn gefinancierd (passiva)

Balans per 31-12-2021 (bedragen x € 1.000)					
Activa	31-12-2020	31-12-2021	Passiva	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa:			Vaste passiva:		
Immateriële vaste activa	417	419	Algemene reserves	72.719	81.606
Materiële vaste activa	207.677	226.665	Bestemmingsreserves	50.332	44.295
Financiële vaste activa	10.761	9.538	Gerealiseerd resultaat	9.432	13.185
			Totaal eigen vermogen	132.482	139.086
			Voorzieningen	65.433	58.996
			Vaste schulden › 1 jaar	128.037	102.921
			Totaal vreemd vermogen	193.470	161.918
Totaal vaste activa	218.855	236.623	Totaal vaste passiva	325.952	301.004
Voorraad - Bouwgronden in exploitatie	118.709	91.770	Netto vlottende schulden ‹ 1 jaar	31.922	45.747
Kortlopende vorderingen	35.147	29.856	Overlopende passiva	30.054	23.508
Liquide middelen	290	476			
Overlopende activa	14.928	11.536			
Totaal vlottende activa	169.074	133.637	Totaal vlottende passiva	61.976	69.256
Totaal activa	387.929	370.260	Totaal passiva	387.929	370.260
			Totaal borg- of garantstellingen	127.866	112.726

TOELICHTING OP DE BALANS

TOELICHTING ACTIVA

De bezittingen van de gemeente Meierijstad vormen de activa. Deze bestaan uit vaste (bezit van 1 jaar en langer) en vlottende activa (bezit korter dan 1 jaar).

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	417	276	273	0	0	419
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0	0
Totaal	417	276	273	0	0	419

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (MVA) zijn ingedeeld naar drie categorieën: MVA met economisch nut, MVA met economisch waarvoor ter bestrijding een heffing wordt geheven en MVA met een maatschappelijk nut.

Investeringen met economisch nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	12.529	954	0	0	3	13.480
Woonruimten	0	13	0	13	0	0
Bedrijfsgebouwen	83.927	18.690	2.949	2.889	0	96.778
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.243	435	596	73	0	10.009
Vervoermiddelen	1.401	337	173	0	0	1.564
Machines, apparaten en installaties	5.254	770	496	10	0	5.518
Overige materiële vaste activa	23.036	430	1.586	47	0	21.833
Totaal	136.388	21.629	5.799	3.033	3	149.182

Gronden en terreinen
Er is onder andere grond aangekocht van Staatsbosbeheer.

Bedrijfsgebouwen
De investeringen zijn onder andere investeringen in scholen, zwembaden, verbouwing voormalig gemeentehuis in Schijndel en renovatie bibliotheek Veghel.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken
De investeringen zijn onder andere investeringen in renovatie sportvelden.

Vervoermiddelen
Het betreft de vervanging van diverse voertuigen.

Machines, apparaten en installaties
Het betreft onder andere de vervanging van diverse apparaten en installaties.

Investeringen met economisch nut, met een heffing (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	643	0	0	0	0	643
Bedrijfsgebouwen	1.388	0	47	0	0	1.341
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	41.207	6.275	923	6.321	0	40.237
Vervoermiddelen	83	0	9	0	0	74
Machines, apparaten en installaties	1.468	182	156	0	0	1.493
Overige materiële vaste activa	361	193	32	0	0	522
Totaal	45.151	6.649	1.168	6.321	0	44.311

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines apparaten en installaties
Het betreft vooral investeringen met betrekking tot riolering.

Overige materiële vaste activa
De investeringen betreft onder andere vervanging containers op de milieustraten.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	23.867	9.542	1.062	2.735	0	29.613
Machines, apparaten en installaties	112	209	2	0	0	319
Overige materiële vaste activa	2.158	1.161	79	0	0	3.240
Totaal	26.137	10.913	1.143	2.735	0	33.173

De investeringen binnen de categorie grond-, weg- en waterbouwkundige werken zijn vooral investeringen in openbaar groen, wegen en fietspaden.
Binnen de reserve kapitaallasten wordt een gedeelte van de afschrijvingen gedekt.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa (FVA) zijn onderverdeeld in kapitaalverstrekkingen en verstrekte leningen.

Kapitaalverstrekkingen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Afschrij-vingen	Waardever-mindering	Boekwaarde 31-12-2021
Deelnemingen	2.400	0	0	0	2.400
Gemeenschappelijke regelingen	18	0	0	0	18
Totaal	2.418	0	0	0	2.418

In 2021 geen mutaties.

Leningen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Afschrij-vingen	Waardever-mindering	Boekwaarde 31-12-2021
Totaal leningen u/g	131	0	112	0	19
Totaal overige langelopende leningen	8.212	0	1.111	0	7.101
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Totaal	8.343	0	1.223	0	7.120

In 2021 zijn er duurzaamheidsleningen verstrekt via de SVN (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten).

VOORRADEN

De balanspost voorraden heeft betrekking op de bouwgronden in exploitatie. Op deze plaats zijn de cijfers van de balans opgenomen. Een toelichting op de bouwgronden in exploitatie is te vinden in de paragraaf grondbeleid.

Gronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boek-waarde 31-12-2021	Voorziening verlieslatend complex	Bolans waarde 31-12-2021
Veghel 't Ven	-368	67	0	-403	102	0	102
Veghels Buiten	42.034	3.338	5.069	0	40.303	0	40.303
Veghel Rembrandtboulevard	4.313	87	0	0	4.400	0	4.400
Veghel Vijfmaster	-49	68	0	19	0	0	0
Veghel Franciscsusschool	-106	68	0	-38	0	0	0
Veghel Stadshobbyplaats	641	12	0	0	653	0	653
Veghel LTS	224	148	593	-149	-72	0	-72
Zijtaart - Zuid	2.845	71	3	0	2.914	0	2.914
Mariaheide Steenoven II	-354	248	0	-91	-15	0	-15
Mariaheide Mariahof	-60	50	0	46	-56	0	-56
Erp Bolst	8.021	742	2.513	0	6.249	0	6.249
Boerdonk - Korstenhof	88	6	212	-117	0	0	0
Keldonkse Morgen	-55	50	0	-5	0	0	0
Vossenberg	165	10	0	0	175	0	175
Sluitappel noord/Dijksteeg je	-110	158	0	70	-22	0	-22
Boskant Kremselen	627	9	0	0	636	660	-24
Sint-Oedenrode Zwembadweg	0	2.823	0	0	2.823	0	2.823
Den Dubbelen	9.989	148	0	0	10.137	0	10.137
Veghel Doornhoek	1.510	22	0	326	1.206	0	1.206
Veghel De Kempkens	47.980	5.688	32.707	0	20.961	0	20.961
Erp Molenakker II	1.733	23	6	0	1.750	0	1.750
Duin III-Zuid 1e fase	415	18	0	50	383	0	383
Duin III-Noord	-120	15	0	-7	-98	0	-98
Complex algemeen	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	119.363	13.868	41.101	-300	92.429	660	91.770

Voorziening verlies-gevende complexen	-653
Balanswaarde 31-12-2020	118.709

De aard en omvang van de complexen bouwgronden in exploitatie wordt nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Geraamd resultaat (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)
Veghel 't Ven	102	12	0	-115	-113
Veghels Buiten	40.303	28.773	71.441	3.559	2.986

Veghel Rembrandtboulevard	4.400	339	8.846	5.323	4.727
Veghel Vijfmaster	0	0	0	0	0
Veghel Franciscusschool	0	0	0	0	0
Veghel Stadshobbyplaats	653	284	976	37	35
Veghel LTS	-72	27	30	76	74
Zijtaart - Zuid	2.914	1.273	4.757	654	570
Mariaheide Steenoven II	-15	13	0	2	2
Mariaheide Mariahof	-56	62	0	-6	-6
Erp Bolst	6.249	5.559	12.032	462	379
Boerdonk - Korstenhof	0	0	0	0	0
Keldonkse Morgen	0	0	0	0	0
Vossenberg	175	831	1.223	205	193
Sluitappel noord/Dijksteegje	-22	28	0	-6	-6
Boskant Kremselen	-24	17	0	-660	-647
Sint-Oedenrode Zwembadweg	2.823	162	12.543	603	557
Den Dubbelen	10.137	162	12.543	2.403	2.265
Veghel Doornhoek	1.206	34	2.048	814	798
Veghel De Kempkens	20.961	14.084	51.307	17.807	15.812
Erp Molenakker II	1.750	361	2.246	154	147
Duin III-Zuid 1e fase	383	2.215	4.928	2.598	2.305
Duin III-Noord	-98	86	0	12	12
Complex algemeen	0	0	0	0	0
Totaal	91.770	54.319	184.921	33.921	30.090

Geraamd resultaat (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2021	Storting
Boskant Kremselen	653	660	7
Totaal	653	660	7

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Kortlopende vorderingen zijn uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar.

Uitzettingen < 1 jaar (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Balans 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	13.113	14.839	0	14.839
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.117	8.356	0	8.356
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	294	37	0	37
Overige vorderingen	12.623	7.828	1.204	6.624
Totaal	35.147	31.060	1.204	29.856

Toelichting:
De uitzettingen in 's Rijks schatkist zijn per einde 2021 lager dan in 2020, omdat er per einde 2021 minder overtollige middelen (banksaldi) zijn. De overtollige middelen vloeien volgens het schatkistbankieren naar de rijks schatkist.

SCHATKISTBANKIEREN

Drempelbedrag
In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Meierijstad is dat voor het eerste halfjaar 2021 € 1.710.165. Vanaf 1-7-2021 is de berekening aangepast, vanaf die datum is het percentage verhoogd van 0,75% naar 2% met een ondergrens van € 1.000.000 (was € 250.000)

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren
Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: in principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2021 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabellen is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2021 is geweest:

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1) Drempelbedrag	1.710	1.710		
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	387	616		
(3a) = (1) > (2) Ruimte onder het drempelbedrag	1.323	1.095		
(3b) = (2) > (1) Overschrijding van het drempelbedrag	0	0		
(1) Berekening drempelbedrag				
(4a) Begrotingstotaal vorig verslagjaar	228.022			
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	228.022			
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
1) Drempelbedrag = (4b)x0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	1.710			

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		
(5a) Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	34.806	56.011
(5b) Dagen in het kwartaal	90	91
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen = (5a) / (5b)	387	616

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1) Drempelbedrag			4.560	4.560
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen			279	432
(3a) = (1) › (2) Ruimte onder het drempelbedrag			4.282	4.129
(3b) = (2) › (1) Overschrijding van het drempelbedrag			0	0
(1) Berekening drempelbedrag				
(4a) Begrotingstotaal vorig verslagjaar			228.022	
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen			228.022	
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
1) Drempelbedrag = (4b)x0,002 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1000.000				
			4.560	
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
(5a) Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)			25.641	39.711
(5b) Dagen in het kwartaal			92	92
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen = (5a) / (5b)			279	432

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit de direct beschikbare middelen bij de bank of in kas.

Liquide middelen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldo	11	12
Banksaldi	278	463
Totaal	290	476

OVERLOPENDE ACTIVA

Overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen bedragen.

Overlopende activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
Nederlandse overheidslichamen	3.533	1.830
Overige nog te ontvangen bedragen	7.107	6.204
Vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	4.288	3.502
Totaal	14.928	11.536

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Toevoeg -ingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2021
Gemeente Den Bosch PGB's beschermd wonen 2020	826	0	826	0
Gemeente Den bosch zintuiglijk gehandicapten 2020	6	0	6	0
Belastingdienst suppletie aangifte BCF 2018/2019	129	0	129	0
Belastingdienst suppletie aangifte BTW 2019	27	0	27	0
Belastingdienst BCF integratie 2017/2019	215	0	215	0
Belastingdienst saldi BTW 2020 BCF	26	0	26	0
Gemeente Sint-Michielsgestel extra kosten Schijndel t.o.v. 2018	105	0	44	61
Gemeente Sint-Michielsgestel aandeel in storting voorziening	19	0	19	0
Gemeente Oss afrekening uitvoeringskosten jeugd 2020	3	0	3	0
RIOZ vergoeding LTA 2020	1.826	0	1.826	0
RIOZ vergoeding GI-lokaal 2020	273	0	273	0
RIOZ voorlopige afrekening uitvoeringskosten 2020	78	0	78	0
Min.v.SZW Bbz 100% van verstrekking 2020	0	62	0	62
Gemeente Den-Bosch Voorl afr 2021 kst transf.traject jeugdzorg	0	621	0	621
Gemeente Den-Bosch Voorl afr uitvoeringskosten RIOZ 2021	0	27	0	27
Gemeente Den-Bosch Zintuigelijk gehandicapten 2021	0	99	0	99
SVB Afrekening PGB's 2021	0	78	0	78
Gemeente Den-Bosch Declaraties PGB's 2021 Beschermd Wonen	0	264	0	264
Gemeente Den-Bosch Resultaat uitvoeringskosten RIOZ	0	61	0	61
Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	0	318	0	318
Te ontvangen toeslagenaffaire	0	106	0	106
Belastingdienst Saldi BTW 2021 NTO BCF	0	135	0	135
Totaal	3.533	1.769	3.472	1.830

De balanspost overige nog te ontvangen bedragen bestaat o.a. afvalstoffenheffing het gedeelte van het legen van de containers (2,8 miljoen), afrekening dienstverleningsovereenkomst Bernheze (1,2 miljoen) en facilitair beleid bouwgrond exploitatie Veghels Buiten (1,2 miljoen).

De balanspost vooruitbetaalde bedragen bestaat o.a. voor 3,3 miljoen uit vooruitbetaalde huur voor de Noordkade.

TOELICHTING PASSIVA

De passiva bestaan uit het eigen vermogen en de schulden van de gemeente Meierijstad.

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen is ingedeeld in drie categorieën: algemene reserve, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat 2021.

Algemene reserve (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Resultaat-bestemming 2020	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve vrij besteedbaar	0	0	0	0	0
Algemene risicoreserve	55.939	0	13.191	4.303	64.826
Algemene reserve risico's grondexploitatie	16.780	0	0	0	16.780
Totaal algemene reserve	72.719	0	13.191	4.303	81.606
Bestemmingsreserve:					
Reserve dekking kapitaallasten	36.363	0	0	4.979	31.384
Tijdelijke BR overig	1.354	0	0	204	1.150
Reserve sociaal domein	10.234	0	0	854	9.380
Reserve Rembrandtlaan	2.381	0	0	0	2.381
Totaal bestemmingsreserve	50.332	0	0	6.037	44.295
Totaal reserves	123.051	0	13.191	10.340	125.901
Gerealiseerd resultaat	9.432	-9.432	13.185	0	13.185
Totaal	132.483	-9.432	26.376	10.340	139.086

Algemene reserve vrij besteedbaar

Incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. De gemeente Meierijstad vindt dat er minimaal een ratio moet zijn van 1,0, wat gezien wordt als voldoende. Het aanhouden van te veel reserves is echter geen doel op zich. Vandaar dat bij het bereiken van een ratio van 1,4 (ruim voldoende) de niet voor de algemene risicoreserve benodigde middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar. Hiermee ontstaat incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. Er hebben in 2021 geen mutaties plaatsgevonden op deze reserve.

Algemene risicoreserve

Buffer ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten. In 2021 hebben o.a. de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

Onttrekking algemene risicoreserve	(bedragen x € 1.000)
Professionalisering centrummanagement	100
Eenmalige budgetten	2.330
Bestemmingen jaarsaldo 2020	241
1e bestuursrapportage 2021	263
Stallenaanpak	51
Beleidsvoornemens kadernota 2021	805
Dienstverlening omgevingsrecht	140
Lokaal veiligheidsbeleid	74
Tijdelijke huisvesting bs Sint antonius van Padua te Nijnsel	72
Coronamaatregelen verkiezingen	129

Diversen	98
Totaal onttrekkingen	4.303
Toevoegingen hebben plaatsgevonden voor:	
Saldo Jaarrekening 2020	9.432
Overboeking vanuit reserve sociaal domein i.v.m. mobiliteitscentrum	259
Overboeking uit reserve kapitaallasten	3.500
Totaal toevoegingen	13.191

Reserve risicoprofielen grondexploitatie
Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is bij de jaarrekening 2017 een bestemmingsreserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,7 miljoen.
Bij de besluitvorming omtrent de begroting 2020 is besloten om deze bestemmingsreserve vanaf 2020 om te vormen tot een algemene reserve risico's grondexploitaties.

Reserve dekking kapitaallasten
Administratief verloop van geactiveerde investeringen waarvan afschrijvingslasten worden gedekt uit reserve. Alleen voor investeringen waarvoor voeding van de reserve heeft plaatsgevonden. Voor de afschrijvingslasten van de betreffende investeringen worden bedragen onttrokken en ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht.
De afschrijvingslasten welke in 2021 zijn onttrokken bedragen € 1.479.000. Bij de fusie is besloten om vanaf 1 januari 2018 te groeien naar een situatie waarin alle afschrijvingslasten ten laste gebracht worden van de exploitatie en geen gebruik meer te maken van deze dekkingsreserve. Jaarlijks zal een bedrag van € 3,5 miljoen van de reserve vrijvallen ten gunste van de algemene risicoreserve.

Tijdelijke bestemmingsreserve overig
Tijdelijke reserve voor de dekking van begrote onttrekkingen uit eerdere raadsbesluiten van de 3 voormalige gemeenten. De reserve is aflopend.
In 2021 hebben onttrekkingen plaatsgevonden voor incidentele budgetten voor een bedrag van € 58.135.
Een bedrag van € 146.000 wordt jaarlijks onttrokken ten gunste van de exploitatie tot en met 2024..
De te dekken kredieten zijn inmiddels allemaal afgewikkeld.
Het restant van de reserve per 31-12-2021 bedraagt nog € 1.149.524. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 wordt voorgesteld om deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de algemene risicoreserve.

Reserve sociaal domein
Er is een "Reserve Sociaal Domein" ingesteld. Deze bestemmingsreserve is ingesteld om de eventuele gevolgen in verband met de grote risico's van de decentralisaties op te vangen.
Tot en met 2019 werden de in enig jaar niet bestede budgetten sociaal domein toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Bij vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten dat de budgetten, die in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein hebben bij de jaarrekening te verrekenen met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma sociaal domein lopen via het jaarrekeningresultaat.
Bij de vaststelling van de begroting 2021 is besloten om de bestemmingsreserve Sociaal domein te handhaven voor het bestedingsdoel transformatie, preventie en innovatie binnen het sociaal domein.

Onttrekkingen 2021 hebben plaatsgevonden voor o.a.:

Onttrekking reserve sociaal domein	(bedragen x € 1.000)
Formatie sociaal rechercheur	71
Werkbudget preventie en innovatie	249
Overheveling Transformatiegelden jeugdzorg ZIN	128

EB Doorontwikkeling toegang	85
EB Integratie statushouders	63
EB Inclusieve samenleving	77
EB Participatiebedrijf SW	221
Diverse	-41
Totaal	853

Reserve Rembrandtlaan
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 is de voorziening Rembrandtlaan omgezet naar een bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Invulling van het project waar deze middelen voor bedoeld zijn moet nog verder worden uitgewerkt.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen opgenomen op de balans (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Vrijgevallen	Toevoegingen	Aanwendingen	Saldo 31-12-2021
Pensioenverplichtingen wethouders	10.307	404	0	321	9.582
Wachtgelden voormalig collegeleden	196	0	56	220	32
Mobiliteitsverbanden	371	0	18	204	186
Duin Zuid 2e fase (S)	186	0	0	0	186
Bovenwijkse voorziening gebiedsoverstijgend	103	0	0	0	103
Bijdrage RO nota gebiedsoverstijgend	21	0	0	0	21
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	11.185	404	74	744	10.110
Civiele kunstvoorwerpen	70	0	189	209	50
Groot onderhoud verharding wegen	1.570	0	1.860	1.884	1.546
Achterstallig onderhoud voorziening wegen	2.647	0	0	962	1.685
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	7.334	5	2.255	3.627	5.957
Speelvoorzieningen	101	0	67	47	121
Totaal voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten	11.722	5	4.370	6.728	9.359
Afvalstoffenheffing	0	0	1.030	0	1.030
Riolering	9.003	2.359	0	0	6.643
Verbetering kwaliteit buitengebied	351	0	0	2	349
Totaal voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is	9.354	2.359	1.030	2	8.022
Riolering, spaarvoorziening	33.172	0	2.480	4.147	31.505
Bijdragen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven	33.172	0	2.480	4.147	31.505
Totaal	65.433	2.769	7.954	11.622	58.996

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioenverplichtingen wethouders
Afdekken toekomstige pensioenaanspraken van zittende en gewezen wethouders. Jaarlijks dient bijstelling van de actuele waarde plaats te vinden.

Wachtgelden voormalig collegeleden
Afdekken toekomstige verplichtingen wachtgelden voormalige collegeleden. Jaarlijks dient de hoogte van de voorziening geactualiseerd te worden.

Mobiliteitsverbanden
In 2019 is een aantal mobiliteitsdienstverbanden afgesloten. De kosten van deze dienstverbanden lopen gedeeltelijk door in 2020 e.v. omdat de verplichtingen in 2019 zijn aangegaan is er voor gekozen ten laste van het p-budget een voorziening te vormen voor het maximum bedrag aan berekende kosten. Op deze wijze wordt de begroting in de komende jaren niet belast. Wanneer betrokkenen tijdelijk werk vinden of over kunnen naar een andere werkgever, vloeit het restant van het bedrag dat in de voorziening is ondergebracht terug naar het personeelsbudget.

Duin Zuid 2e fase (S)
Voorziening is voor kosten nog uit te voeren civiele werken op Duin Zuid 2e fase na definitief verkavelings-/bouwplan.

Bovenwijkse voorzieningen gebied overstijgend
Door de raad van de voormalige gemeente Schijndel is de Nota Gebied overstijgende kosten vastgesteld. In deze nota zijn de bijdragen voor de Voorziening Bovenwijkse Gebied overstijgend en Voorziening Bijdrage RO Gebied overstijgend vastgesteld. Op basis van deze nota zijn er bij de anterieure overeenkomsten bijdragen vastgesteld en in deze voorziening gestort.

Bijdrage RO nota gebied overstijgend
Door de raad van de voormalige gemeente Schijndel is de Nota Gebied overstijgende kosten vastgesteld. In deze nota zijn de bijdragen voor de Voorziening Bovenwijkse Gebied overstijgend en Voorziening Bijdrage RO Gebied overstijgend vastgesteld. Op basis van deze nota zijn er bij de anterieure overeenkomsten bijdragen vastgesteld en in deze voorziening gestort.

<u>Voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten</u>

Civiele kunstwerken
In 2021 is er een bedrag gestort van € 189.193 en een bedrag onttrokken van € 209.057.

Groot onderhoud verharding wegen
In 2021 is er een bedrag gestort van € 1.860.000 en een bedrag onttrokken van € 1.884.320.

Achterstallig onderhoud voorziening wegen
In 2021 is er een bedrag onttrokken van € 961.710.

Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen
In 2021 is er een bedrag gestort van € 2.254.535 en een bedrag onttrokken van € 3.632.033.

Speelvoorzieningen
In 2021 is er een bedrag gestort van € 66.635 en een bedrag onttrokken van € 46.581.

<u>Voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is</u>

Afvalstoffenheffing
De storting bedraagt het incidenteel overschot 2021 op het taakveld afval met een bedrag van € 523.863.
Daarnaast is er nog een bedrag van € 505.781 gereserveerd blijven staan ten behoeve van het eindvonnis naheffing Attero 2015, 2016 en 2017. Het bedrag moet beschikbaar blijven omdat het mogelijk nog kan worden teruggevorderd.

Riolering, beklemmende middelen derden
Voor de financiering van het VGRP is gekozen voor de 'spaarvariant' (raadsbesluit 21 september 2017). Conform het besluit bij de vaststelling van het VGRP+ 2017-2022 is het saldo van de Voorziening Beklemmende middelen per 1 januari 2017 ad € 38,1 miljoen verdeeld waarbij een verdeling is aangenomen van 25% voor het 'algemeen deel' 75% voor het 'spaardeel'.
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.
In december 2021 is door de gemeenteraad het Programma Water en Riolering 2022-2026 (PWR) vastgesteld. In dit plan wordt deze werkwijze voortgezet.

In 2021 is in de voorziening beklemmende middelen riolering een bedrag van een € 2.359.473 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 6.643.114.

Riolering, spaarvoorziening
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.
In 2021 is een bedrag van € 2.480.189 gestort en een bedrag van € 4.146.721 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 31.505.182.

Verbetering kwaliteit buitengebied
Deze voorziening wordt ingezet voor verbetering van de kwaliteit van het buitengebied.
De gelden zijn ontvangen op grond van de regeling 'Buitengebied in Ontwikkeling'. Als in het buitengebied iemand op eigen terrein een woning mag bouwen moet daarvoor een bijdrage aan de gemeente worden betaald waarbij de gemeente de (juridische) verplichting heeft deze ontvangsten te bestemmen voor een kwaliteitsimpuls in het landelijk gebied van Meierijstad. Enkele zaken waarvoor de gelden aangewend kunnen worden, zijn: recreatieve ontwikkelingen, sloop van ongewenste bebouwing, aanleg van ontsluitingen en (toegangs-)wegen in het landelijk gebied, cultuurhistorische ontwikkelingen, natuurontwikkeling en landschapsverbetering. De komende jaren zal dit worden uitgevoerd.

Voorzieningen die in mindering zijn gebracht op de activa (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Vrijgevallen	Toevoegingen	Aanwendingen	Saldo 31-12-2021
Verliesgevende complexen GB	653	0	7	0	660
Totaal voorzieningen verplichtingen of verliezen te schatten	653	0	7	0	660
Algemene dienst (inclusief belasting + leges)	267	161	0	1	105
Belastingen (GouwIT)	202	0	75	0	277
Sociale zaken	636	0	186	0	822
Totaal voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.105	161	262	1	1.204
Totaal	1.758	161	268	1	1.864

<u>In balans netto verantwoorde voorzieningen</u>

Verliesgevende complexen GB
Jaarlijks worden de gemeentelijke grondexploitaties herzien op basis van de in het voorgaande jaar behaalde resultaten (kosten en opbrengsten) en de nieuwe prognoses voor de te verwachten kosten en

opbrengsten. Uit deze actualisering van de exploitatieopzetten blijkt of er een negatief exploitatieresultaat te verwachten is.
Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2021 worden de volgende verliesgevende grondexploitaties voorzien (op basis van eindwaarde):

Voorzieningen verliesgevende complexen (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2021	Storting
Boskant Kremselen	653	660	7
Totaal	653	660	7

Een bedrag van € 7.000 is ten laste gebracht van het exploitatieresultaat 2021.

Dubieuze debiteuren algemeen Key2Finance
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de posten welke als werkelijke dubieus zijn aangemerkt.

Dubieuze debiteuren belastingen (GouwIT)
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren.

Dubieuze debiteuren sociale zaken
Buffer voor het opvangen van nadelen als gevolg van het niet betalen door debiteuren. Bij berekening van het inbaar zijn van vorderingen wordt in het algemeen uitgegaan dat een vordering in 5 jaar wordt afgelost waarna het restant in aanmerking komt om buiten invordering kan worden gesteld. Uitzonderingen hierop zijn de verstrekte Krediethypotheken en verstrekte leningen in het kader van de Bbz. Deze vordering worden zover als mogelijk in zijn geheel ingevorderd.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Vaste schulden (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021	Rentelast 2021
Onderhandse leningen van:					
Banken en overige financiële instellingen	118.953	0	24.508	94.445	2.548
Openbare lichamen	9.000	0	700	8.300	171
Waarborgsommen	84	93	0	176	0
Totaal	128.037	93	25.208	102.921	2.719

Toelichting:
In 2021 zijn er geen nieuwe geldleningen afgesloten. De aflossingsverplichting voor 2022 bedraagt € 21,6 miljoen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Kortlopende schulden (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Overige kasgeldleningen	20.000	30.000
Overige schulden	11.922	15.747
Totaal	31.922	45.747

OVERLOPENDE PASSIVA

Overlopende passiva (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	22.483	12.547
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	4.934	6.910
Overige Nederlandse overheidslichamen	1.723	2.508
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen die dienen ter dekking van lasten van volgende jaren	915	1.543
Totaal	30.054	23.509

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen.
Het betreft onder andere:
€ 2,2 miljoen VPB last 2021;
€ 2,1 miljoen afrekening TOZO gemeente Meierijstad;
€ 1,6 miljoen afrekening TOZO gemeente Bernheze en Boekel;
€ 1,3 miljoen rente geldleningen verantwoord in 2021 te betalen in 2022;
€ 1,0 miljoen afrekening 2020 ZIN jeugdzorg;
€ 0,8 miljoen gevolgen CAO afspraken 2021;
€ 0,7 miljoen afrekening SPUK Sport 2020;
€ 0,6 miljoen crediteuren GWS suite;
€ 0,5 miljoen afrekening inkoop Wmo 2021;
€ 0,5 miljoen afrekening SPUK sport 2021;
€ 0,2 miljoen afrekening verzoektaken OBDN .

Ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2020	Ontvangen bedragen	Vrij-gevallen bedragen	Terug-betalingen	Saldo 31-12-2021
Het rijk:					
Gevelisolatie 70+ woningen (V)	58	0	0	0	58
Subsidie sanering verkeerslawaai	160	0	13	0	147
Gereserveerde gelden tijdelijke Stimulering Regeling woningbouwprojecten	243	0	0	0	243
Onderwijs Achterstanden Beleid 2019-2022	533	0	34	0	499
Subsidie kwetsbare groepen 2020	1.013	0	0	0	1.013
Voorschot subsidie Drugs wat doet het met jou? 2020-2024	92	0	92	0	0
Koplopergemeente Meierijstad 2020 clientondersteuning	175	0	19	0	157
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen '20-'21	1.319	0	1.295	0	24
Specifieke uitkering circulaire ambachtscentra	50	0	50	0	0
Uitkering hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	32	0	0	0	32
Uitvoeringskosten TOZO gemeente Bernheze	1.246	0	520	0	726
Regeling reductie energieverbruik	13	0	13	0	0
Taalconferentie 2022 Meierijstad	0	10	0	0	10
Terug te betalen Bbz 2020	0	46	0	0	46
Uitkering hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	0	28	0	0	28

Covid-19 onderwijsvertagingsmiddelen 2021	0	240	0	0	240
SUVIS regeling 2021	0	1.527	0	0	1.527
SPUK sport 2021	0	18	0	0	18
Sportakkoord 2021	0	199	0	0	199
Regeling reductie energieverbruik woningen	0	45	0	0	45
Regeling huisvesting aandachtsgroepen	0	967	0	0	967
Regeling transformatie St. Joachim en Anna	0	930	0	0	930
Subtotaal het Rijk	4.935	4.011	2.035	0	6.911
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2 bodem	139	0	3	0	136
Bijdrage uit Ruimte voor Ruimte versterking Aadal	220	0	9	0	211
Hemelwaterverwerking mozaiek Dommelvallei	242	221	332	0	131
Gebiedsgericht grondwaterbeheer Veghel-West	20	0	0	0	20
Mozaiek Dommelvallei	366	183	0	0	549
Regiodeal project Fijn Wonen	25	665	62	0	628
Regiodeal voedseleducatieplan	25	190	12	0	203
Herinrichten en afkoppelen Boskantseweg	14	0	14	0	0
Fietsstraten Rembrandtlaan, Frans Halsstraat, Populierenlaan	68	0	68	0	0
Doorsteek van Bolckpad met onderdoorgang A50	128	0	128	0	0
Uniformering verkeersmaatregelen 2020	301	0	301	0	0
Project drugs	174	211	121	0	264
Analyse vitale toploc.+multimod.	0	21	0	0	21
Bijdrage Ham-Havelt 30 km wijk	0	80	8	0	73
Regionale aanpak voedseleducatie en arbeidsmigratie	0	200	96	0	104
Bijdrage ondersteuning naleving controle CBT	0	210	141	0	69
Besluit bijdrage hybride leeromgeving leefgoed	0	100	0	0	100
Subtotaal overige Nederlandse overheidslichamen	1.723	2.081	1.296	0	2.509

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Ontwikkeling van gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

Waarborgen (bedragen x € 1.000)	Aard	Oorspronkelijk bedrag	Restant 1-1-2021	Restschuld 31-12-2021	Percentage	Restant 31-12-2021
NWB	Borg	121.608	50.067	98.602	50%	49.301
BNG	Borg	141.654	61.652	123.295	50%	61.647
Rabobank SOR	Borg	1.000	651	613	100%	613
SNS/de Plu	Borg	740	241	0	100%	0
Scheifelaar IICV	Borg	8.000	8.000	0	100%	0
FMS Wertmanagement	Borg	11.000	5.500	0	50%	0
Totaal gewaarborgd		284.002	126.111	222.509		111.561

Garantstellingen (bedragen x € 1.000)	Aard	Restant 1-1-2021	Restant 31-12-2021
Stater totaal	Garant	747	465
SNS Bank	Garant	36	21
Regiobank/SNS Bank	Garant	33	23
ING	Garant	680	471
Rabobank	Garant	260	185
Totaal garantstellingen		1.756	1.165
Totaal balans		127.867	112.726

Overzicht met langlopende verplichtingen.

Soort verplichting	Contract bedrag	Ingang	Einde
Groen afval	PxQ	1-1-2017	31-12-2024
Huishoudelijk restafval (BOVUS)	PxQ	1-2-2019	31-1-2028
Raamovereenkomst van het klein elementen en rioolonderhoud	PxQ	1-4-2020	31-3-2024
Raamovereenkomst Veghels buiten Stedenbouw en Landscahp	PxQ	1-1-2022	31-12-2025
Ecologisch onderhoud	PxQ	1-12-2020	1-12-2022
Raamcontract ICT hardware	PxQ	1-9-2021	1-9-2024
Raamcontract operational lease (ICT)	PxQ	1-1-2022	31-12-2025
Inzameling afval en meer in de gemeente Meierijstad	13.132	1-1-20109	31-12-2028
Nieuwbouw zwembaden	15.600	2020	31-8-2022
Onderhoud nieuwe zwembaden	3.313	2020	2045
Adviesdienst Veghels Buiten	PxQ	16-3-2018	16-3-2022
Microsoft producten	PxQ	1-7-2019	30-6-2022

Kredietlimiet.
De gemeente heeft een rekening-courantkrediet bij de BNG van € 3.000.000 per 1 januari 2019 t/m 31 december 9999.
Toelichting bijdrage CAK
Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te

kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Btw-onderzoek 2022
Medio 2022 start een btw-onderzoek dat door de Belastingdienst zal worden uitgevoerd. Eind 2022 cq. begin 2023 worden de uitkomsten van betreffend onderzoek verwacht. Dan wordt duidelijk of er sprake is van fiscale impact van het onderzoek en hoe hoog die zal zijn.

Juridische geschillen
De gemeente Meierijstad is partij in enkele juridische geschillen, waarvan sommige al enige jaren lopen. Voor deze en de overige geschillen geldt dat het op dit moment niet in te schatten valt of er sprake zal zijn van een financiële impact en hoe hoog die zal zijn.

Verlofsaldi
De vakantiedagenverplichting is opgebouwd uit verschillende onderdelen. Jaarlijks is er sprake van het vervallen van een deel van het niet opgenomen verlof. Voor bovenwettelijk verlof geldt dat dit over 5 jaar mag worden opgespaard en dan komt te vervallen. Uitbetalen van verlof is maar beperkt mogelijk en is alleen van toepassing voor het bovenwettelijk verlof. Verwachting is dat ook over 2022 de vakantieverplichting zal stabiliseren omdat jaarlijks een deel van het (niet opgenomen) bovenwettelijk verlof komt te vervallen.
In 2020 en 2021 is sprake van een grotere stijging dan de afgelopen jaren als gevolg van de beperkingen om te reizen in corona-tijd. De verwachting is dat stuwmeren in 2022 gaan terugnemen. Het heeft in de afgelopen jaren niet geleid tot meer uitbetalen van vakantiedagen. Verwachting is ook niet dat het in de komende jaren zal leiden tot een hogere uitbetaling van vakantiedagen.

Het aantal verlofuren bedraagt per 31-12-2021 86.001, de gekapitaliseerde waarde hiervan bedraagt € 2.262.186. Ter vergelijking per 31-12-2020 bedroeg het aantal uren 88.633 met een waarde van € 1.979.765.

Financiële gevolgen corona
De financiële gevolgen van het corona virus voor 2021 zijn weergegeven in een afzonderlijk overzicht opgenomen onder de exploitatie. Het corona virus heeft naar verwachting ook financiële gevolgen voor 2022 op diverse beleidsterreinen van onze begroting 2022 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt vooralsnog geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Bij de bestuursrapportages 2022 geven we inzicht in de baten en lasten. We verwachten zeker extra kosten in 2022, maar gelet op onze weerstandsratio van 1,9 verwachten wij ook dat er voldoende financiële buffer is om deze kosten op te vangen. In de begroting 2022 is op voorhand extra kosten geraamd van € 1,0 miljoen. Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2021 wordt voorgesteld om een deel van de niet bestede middelen welke ontvangen zijn voor het dekken van kosten corona in 2021, over te hevelen naar 2022. Daarnaast ontvangen we extra middelen van het rijk.

VERANTWOORDING SPECIFIEKE UITKERINGEN

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 0	€ 54.122	Ja	Ja		
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	*Aard controle R Indicator: A12B/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05*	
			Brabant-Noord	€ 141.282	Ja	€ 141.282	Ja	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05*	
			€ 0	106	106	€ 8.622	€ 8.622	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke		

			aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	kosten van onderdelen a, b en d(artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			0	0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 0	€ 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 40.280	€ 40.280	€ 24.276	€ 24.276	€ 0	€ 0

			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 120.000	€ 120.000				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*			
			Ja	4.361	3.058			
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie		

			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/04*	*Aard controle R* *Indicator: C1/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	*Aard controle R* *Indicator: C1/07*		
		1	2019-620939	€ 64.020	Ja	€ 0		
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*		
		1	*2019-620939*	€ 256.050		Ja		
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C31/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controlen n.v.t.* *Indicator: C31/02*	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/03*	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/05*	
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

		Gemeenten		*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	*Aard controle R* *Indicator: C32/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	*Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			1	SUVIS21-00745531 / Fioretti College	€ 0	€ 0	Ja	Ten tijde van de aanvraag (januari 2021) was de verwachting dat de uitvoering van ventilatieprojecten zou lopen in de periode van september 2021 t/m april van 2022. Het aanbestedingsresultaat was echter van dien aard dat een uitvoerige verificatie nodig bleek. Die verifactie is afgerond en inmiddels is het werk opgedragen en in uitvoering of in voorbereiding.	Nee
			2	SUVIS21-00745333 / Zwijsen College	€ 0	€ 0	Ja	Ten tijde van de aanvraag (januari 2021) was de verwachting dat de uitvoering van ventilatieprojecten zou lopen in de periode van september 2021 t/m april van 2022. Het aanbestedingsresultaat was echter van dien aard dat een uitvoerige verificatie	Nee

							nodig bleek. Die verifactie is afgerond en inmiddels is het werk opgedragen en in uitvoering of in voorbereiding.	
			3 SUVIS21-00747020 / Elde College	€ 0	€ 0	Ja	Omdat de restfinanciering (70%) op dit moment nog niet rond is heeft de uitvoering vertraging opgelopen. Voor het schoolbestuur is het dragen van deze restfinanciering te groot. Met gemeente en provincie worden gesprekken gevoerd over een mogelijke aandeel in restfinaciering. Tot op heden is de stand van zaken dat provincie en gemeente geen toezegging (kunnen) doen over financiering van een mogelijke aandeel in de resterende last.	Nee
BZK	C43	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*

			RREW2020-00449622	€ 774.117	€ 774.117	13.304		Ja
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C56/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C56/04*	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
		1	*RHA2021-02275543*	*Meierijstad bouwt voor spoedzoekers*	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/07*	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle R* *Indicator: C56/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/10*		
		1	*Meierijstad bouwt voor spoedzoekers*	Ja	Ja	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*					

			Nee					
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			1	€ 150	€ 459	Nee		
BZK	C68	Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de huisvesting van vergunninghouders	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C68/01*	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C68/02*	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t* *Indicator: C68/03*	Besteding (jaar T) van het project - zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C68/04*	Cumulatieve besteding (jaar T) per project - inclusief uitvoering door derden *Aard controle R* *Indicator: C68/05*	Totale opbrengsten (jaar T) per project-zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C68/06*
		1	Transformatie Sint Joachim en Anna	0	0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam	Cumulatieve totale opbrengsten (jaar T) per project - inclusief uitvoering door derde	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		

			Aard controle R Indicator: C68/07	*Aard controle R Indicator: C68/08*	*Aard controle n.v.t. Indicator:C68/09*	*Aard controle n.v.t. Indicator: C68/10*	
		1	Transformatie Sint Joachim en Anna	€ 0	Nee	Nee	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R Indicator: D8/04*	
			€ 1.042.971	€ 563.698	€ 4.640	€ 498.843	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	

			Aard controle n.v.t. *Indicator: D8/05*	*Aard controle R* *Indicator: D8/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	*Aard controle R* *Indicator: D8/08*	
		1					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	
			€ 45.737			€ 240.481	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*	

		1					
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*	
			€ 1.617.701	€ 1.617.701	€ 808.851	Nee	
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*	
		1	112 Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen | aantal in st	Ja	1		
		2	101 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden | aantal in meters	Nee	12.024		
		3	102 Saneren paaltjes en verticale elementen op of	Nee	0		

				naast fietspaden | aantal in st			
			4	102 Het aanbrengen van attentieverhogende markeringen | aantal in meters	Nee	0	
			5	105 Verbreden van fietspaden | aantal in meters	Nee	0	
			6	106 Aanleg van een drempel op fietskruispunt gebiedsontsluitingsweg / erftoegangsweg | aantal in st	Nee	0	
			7	108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Nee	28	30km weg
			8	109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden | aantal in st	Nee	7	
			9	111 Aanleg van een voetgangersoversteekplaats | aantal in st	Nee	2	

		10	117 Het volwaardig afwaarderen van een gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur | aantal in meters	Nee	1.100			
		11	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt | aantal in st	Nee	1			
		12	120 Aanleg van een snelheidsremmende plateau voor een fietsoversteek, alleen bij een kruispunt | aantal in st	Nee	4			
		13	122 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Nee	5	60km weg		
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 - 2022	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)

		Gemeenten en GR'en	*Aard controle R Indicator: E21/01*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02*	*Aard controle R Indicator: E21/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06*
			€ 32.791	€ 32.791	€ 0	€ 0	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) *Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07*					
SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R Indicator: G2/06*

			€ 10.024.309	€ 143.706	€ 563.401	€ 4.868	€ 28.659	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 191.612	-€ 23.397	€ 0	€ 2.074.643	€ 165.672	€ 126.077
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 43.848	Ja				

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 22.132	€ 13.718	€ 28.672	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 - levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R*	BBZ vóór 2020 - kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R*	BBZ vóór 2020 - levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R*	BBZ vanaf 2020 - kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.*	

			Indicator: G3/07	*Indicator: G3/08*	*Indicator: G3/09*	*Indicator: G3/10*	*Indicator: G3/11*	
			€ 13.209	€ 30.933	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	-€ 410	€ 0	€ 4.291	€ 10.157	€ 17
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 3.970	€ 0	€ 4.400	€ 8.591	€ 235
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.231.251	€ 84.942	€ 6.439	€ 1.765	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 512.360	€ 45.789	€ 1.542	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 283.186	€ 19.657	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	143	22	Ja
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	161	7	Ja
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	86	2	Ja

Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud-Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)
Aard controle R Indicator: G4/11	*Aard controle D2 Indicator: G4/12*	*Aard controle R Indicator: G4/13*
€ 3.074	€ 8.314	0

Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)

			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/14*	*Aard controle R* *Indicator: G4/15*	4 *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	*Aard controle R* *Indicator: G4/17*	*Aard controle R* *Indicator: G4/18*	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
SZW	G12	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire _ gemeentedeel**	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	*Aard controle R* *Indicator: G12/01*	*Aard controle R* *Indicator: G12/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*				
			€ 512	€ 0	85				
VWS	H4	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*					
			€ 2.516.106	€ 2..145.485					
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Zie excell Verantwoording SPUK Sport 2021 tbv SISA	€ 2.145.485	€ 1.899.568	€ 72.381	€ 173.536	Zie excel 'Verantwoording SPUK Sport 2021 tbv SISA'	

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
			1	1038667(Sportakkoord 2021)	€ 212.856	€ 0	€ 13.468	€ 0	€ 13.468
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*					
			1	1038667(Sportakkoord 2021)	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 58.620	Ja	Ja			
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikkingsnummer / naam	Totale besteding			

			Aard controle n.v.t. *Indicator: H16/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	*Aard controle R* *Indicator: H16/03*		
		1	2020	SPUKIJZ21193	€ 215.435		
		2	2021	SPUKIJZ21R2057	€ 243.457		
			Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/05*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H16/07*	Betreft jaar? *Aard controle R* *Indicator: H16/08*
		1	Zwembad De Molen Hey	€ 293.970	€ 195.997	€ 97.973	2020
		2	Zwembad De Neul	€ 60.255	€ 19.438	€ 40.817	2020
		3	Zwembad De Molen Hey	€ 110.810	€ 116.298	-€ 5.488	2021
		4	Zwembad LACO	€ 127.159	€ 127.159	€ 0	2021
LNV	L5B	Regiodeals 3e tranche SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/01*	Kenmerk/beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/02*	Betreft pijler Een pijler per regel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/03*	Besteding per pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/04*	Cofinanciering per pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/05*

			1	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.581	Fijn wonen	€ 112.745	€ 0
			2	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.588	Goed Leven	€ 0	€ 96.353
			3	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.552	Goed Leven	€ 0	€ 34.880
			4	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001582	Fijn wonen	€ 0	€ 0
			5	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.580	Goed Leven	€ 12.051	€ 0
				Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordings informatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/06*	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/07*	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/09*	
			1	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 112.745	€ 0		
			2	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 0	€ 96.353		

			3	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 0	€ 34.880			
			4	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 0	€ 0			
			5	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 12.051	€ 0			
				Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/10*	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/12*			
				€ 131.233	€ 12.980	Nee			

GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Naast de algemeen geldende gemeentelijke verslaggeving regels opgenomen in het BBV zijn de volgende aanvullende raadsbesluiten van toepassing:

- Verordening ex artikel 212 Gemeentewet (raadsbesluit 2 januari 2017, gewijzigd 8 november 2018, gewijzigd 28 januari 2021);
- Nota waardering en afschrijving 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017);
- Nota beleidsregels reserves en voorzieningen 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017).

BALANS

De verplichte balans-rubrieken uit het BBV die van toepassing zijn voor onze gemeente, zijn in de balans gepresenteerd.

Wij hebben in het boekjaar 2021 geen stelselwijzigingen doorgevoerd die gevolgen hebben voor de beginbalans 2021.

Algemeen

Uitgangspunten

- Alle verkregen activa zowel met een economisch nut als investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. Uitzondering: investeringen met verkrijging - of vervaardigingsprijs van € 20.000 of minder worden niet geactiveerd maar worden ten laste van de exploitatie gebracht.
- De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. We nemen activa en passiva op tegen nominale waarden.
- Afschrijving van activa vindt plaats op basis van de lineaire methode. Slechts in incidentele gevallen wijken we van deze methode af als bijvoorbeeld wet- of regelgeving dit voorschrijft of als er gerelateerde inkomsten tegenover staan. Een uitzondering zijn de investeringen in het kader van het rioolbeheerplan, we schrijven hierop af op annuïteitenbasis.
- Op gronden wordt niet afgeschreven.
- De restwaarde van activa is in principe op 0 (nul) gesteld.
- Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, worden op de betreffende activa in mindering gebracht. Voorbeelden hiervan zijn:

- Voorzieningen wegens oninbaarheid van leningen en vorderingen. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende lening of vordering.
- Voorzieningen wegens incourantheid van bijvoorbeeld voorraden of wegens verwachte verliezen op grondexploitaties. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende voorraad of de boekwaarde van het betreffende complex.

Activa

<u>Immateriële vaste activa</u>
Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Het BBV ent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De kosten die verbonden zijn aan het sluiten van geldleningen inclusief het saldo van agio en disagio worden geactiveerd wanneer de kosten hoger zijn dan € 20.000.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling veelal de kosten die worden gemaakt in de voorbereiding van een groot project. Deze kosten mogen echter alleen geactiveerd worden als voldaan is aan de volgende voorwaarden:

- Het voornemen bestaat om het actief te verkopen of te gebruiken;
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te gebruiken staat vast;
- Dat het actief economisch of maatschappelijk nut zal genereren;
- Dat de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De afschrijvingstermijn voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt maximaal vijf jaren.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het BRO (Besluit Ruimtelijke Ordening); en
- De kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- Plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

<u>Materiële vaste activa</u>
Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV ent de volgende soorten materiële vaste activa:

- Investeringen met een economisch nut:
- Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden op de waardering in mindering gebracht.
(Bestemming) reserves mogen we niet op de investeringswaarde in mindering brengen. Indien er voor de dekking van kapitaallasten van een investering met een economisch nut een reserve is opgebouwd, wordt deze reserve gebruikt om de jaarlijkse kapitaallasten af te dekken.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De afschrijving op activa vindt plaats in het jaar na gereedmelding. Hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde. De volledige lijst met afschrijvingstermijnen is opgenomen

in te vinden in de Nota Waardering en afschrijving 2017.

De afschrijvingen worden berekend volgens de bruto of netto-methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa
Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa
Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Financiële vaste activa
Op grond van artikel 33 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer.

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden
Grond- en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De verliesvoorziening is bepaald op het resultaat op eindwaarde
De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van januari 2022 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

Het college hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen:
Rentepercentage bedraagt 1,16 %;
Kostenindexatie bedraagt 2,00 %;
Opbrengstenindexatie bedraagt 2,00 %;
De geplande afzet is gebaseerd op provinciale prognoses en gerealiseerde verkopen.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in de complexen Veghel - Veghels Buiten, Veghel - De Kempkens en Erp - Bolst.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie van kosten en opbrengsten gerealiseerd).

Onder het eerste punt staat als voorwaarde voor het tussentijds nemen van winst omschreven dat het resultaat betrouwbaar moet kunnen worden ingeschat. Voor een aantal grondexploitaties zijn nog onzekerheden aanwezig of het resultaat ook daadwerkelijk gerealiseerd gaat worden. Het gaat hier met name over grondexploitaties waar de definitieve eindbestemming nog niet onherroepelijk is. Binnen onderstaande grondexploitatie moet nog een ruimtelijke procedure worden doorlopen cq afgerond: 8313 Veghel - Veghels Buiten, 8315 Veghel - Rembrandtboulevard, 8321 Veghel - LTS, 8341 Zijtaart - Zuid, 8350 Erp - Bolst, 3272 Veghel - Kempkens, 3273 Erp - Molenakker II en 8378 Sint Oedenrode Zwembadweg.

<u>Kortlopende vorderingen</u>
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

<u>Liquide middelen</u>
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

<u>Overlopende activa</u>
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Passiva

Algemeen
De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd

anders staat vermeld.

Eigen Vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen algemene- en bestemmingsreserves alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten.
We kennen twee algemene reserves:

- Een ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten.
- Een algemene reserve vrij besteedbaar.

De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Reserves
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

De Nota Beleidsregels Reserves en Voorzieningen 2017 is vastgesteld door de raad. In deze nota zijn als uitgangspunten onder andere opgenomen:

- Het terughoudend zijn in het vormen van bestemmingsreserves;
- Daar waar voor de bestemmingsreserves van de 3 voormalige gemeenten geen concrete onderbouwing aanwezig is, worden deze toegevoegd aan de algemene risicoreserve;
- Dat deel van de Algemene reserves van de 3 voormalige gemeenten, waar begrote onttrekkingen uit eerdere raadsbesluiten op liggen, hevelen we over naar een tijdelijke bestemmingsreserve.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen.
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- Bestaande risico's op balansdatum van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Langlopende schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Kortlopende schulden
De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
Er is een splitsing aangebracht in de overlopende passiva. Op de balans staan nu de volgende posten:

Vooruit ontvangen bijdragen van de EU, vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk, vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid en overige overlopende passiva.

Waarborgen en garantstellingen
De verplichtingen die voortvloeien uit het waarborgen van geldleningen zijn op de balans vermeld maar zijn geen onderdeel van het balanstotaal. Dit betreffen borgstellingen en garanties van opgenomen leningen van diverse instellingen en particulieren.

BATEN EN LASTEN

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Lasten nemen we direct op, zodra ze zich voordoen. Baten en winsten nemen we voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Op basis van actuele kostprijsberekeningen worden bij verlieslatende complexen de hoogte van de te nemen voorziening bepaald.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Omdat geen voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume mogen worden opgenomen, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten wordt wel een verplichting gevormd.

Conform de notitie grondexploitatie 2016 van de commissie BBV wordt tussentijds winst genomen op basis van de percentage of completion (POC) methode. De POC-methode is nader uitgewerkt door de commissie BBV in de "aanvulling notitie grondexploitatie: tussentijds winst nemen (POC-methode)".

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Voor de ontvangsten algemene uitkering wordt de laatst verschenen circulaire in het boekjaar verwerkt. Voor 2021 is dit de decembercirculaire 2021.

Meierijstad zijn we samen!

MEIERIJSTAD