

**Jaarverslag
2014**

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten

Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten

T 0493 671212 | F 0493 671213

www.asten.nl | gemeente@asten.nl

NV Bank Nederlandse Gemeenten 28.50.00.519

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
-----------------------	----------

Beleidsverantwoording	10
------------------------------------	-----------

Programma's	11
--------------------------	-----------

1] Bestuur en Dienstverlening.....	13
------------------------------------	----

2] Openbare Orde en Veiligheid	18
--------------------------------------	----

3] Verkeer en Vervoer	23
-----------------------------	----

4] Economie en Recreatie.....	27
-------------------------------	----

5] Ruimte en Wonen.....	34
-------------------------	----

6] Jeugd en Onderwijs	39
-----------------------------	----

7] Sport en Cultuur	45
---------------------------	----

8] Milieu en Reiniging	46
------------------------------	----

9] Maatschappelijke Voorzieningen	49
---	----

10] Financiën.....	59
--------------------	----

Paragrafen.....	61
------------------------	-----------

1. Lokale heffingen	62
---------------------------	----

2. Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.....	65
--	----

3. Bedrijfsvoering	76
--------------------------	----

4. Grondbeleid	79
----------------------	----

5. Onderhoud kapitaalgoederen	86
-------------------------------------	----

6. Financiering	89
-----------------------	----

7. Verbonden partijen	92
-----------------------------	----

Financiële jaarrekening.....	103
-------------------------------------	------------

Overzicht baten en lasten.....	104
--------------------------------	-----

Overzicht financiële positie	122
------------------------------------	-----

Begrippenlijst.....	124
----------------------------	------------

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening 2014.

Jaarverslag

Het jaarverslag 2014 is gelijk aan de opzet van de begroting 2014 en bestaat uit:

- *Programmaverantwoording*
Hierin wordt per programma verantwoording afgelegd over in de begroting 2014 genoemde doelstellingen.
- *Paragrafen*
De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van de jaarstukken, gezien vanuit een bepaald perspectief.
- *Financiële jaarrekening*
De financiële jaarrekening geeft een overzicht van de baten en lasten en de financiële positie.
- *Begrippenlijst*

Jaarrekening

In de jaarrekening wordt inzicht gegeven in de balans per 31 december 2014. Tevens wordt een toelichting gegeven op de balans.

In deze inleiding gaan we in op:

1. Realisatie doelstellingen 2014
2. Resultaat 2014
3. Overheveling budgetten naar 2015 en winstbestemming
4. Dekking resultaat inclusief overheveling budgetten en winstbestemming
5. Reserves omgezet naar voorzieningen
6. Controleverklaring
7. Jaarverslag archief

1. Realisatie doelstellingen 2014

Uit het jaarverslag 2014 blijkt dat veel van de doelstellingen volgens plan zijn gerealiseerd of op schema liggen.

Een greep uit de programma's:

1. Bestuur en Dienstverlening

- Het Klantencontactstelsel (KCS) is in 2014 niet beschikbaar gekomen, dit zal 1e kwartaal 2015 worden. We zien een stijging in het aantal digitale afspraken van 35% naar 50%, dit is een goede ontwikkeling. De afhandeling van digitale producten is sterk gestegen, de website wordt steeds beter bezocht en gebruikt. Het zaakgericht werken is van start gegaan, veel aandacht is uitgegaan naar de omslag in het systeem; de implementatie van zaakgericht werken zal een vervolg krijgen in 2015.
- De Communicatienota 2015 - 2018 is in het vierde kwartaal van 2014 aan de raad ter goedkeuring voorgelegd.
- De ICT-infrastructuur is vervangen en het zakensysteem/document managementsysteem is geïmplementeerd. Het Geografisch informatiesysteem en RIS is nog niet ingevoerd.
- In 2014 verliepen de jaarplannen grotendeels volgens planning. Dit geldt ook voor de samenwerking in de Peel, zij het dat de Uitvoeringsorganisatie Peel 6.1 nog niet klaar is om formeel als organisatie/werkgever te dienen voor de medewerkers van het sociale domein.

- De invoering van de 'themaorganisatie', waaronder de flexibilisering en digitalisering van de organisatie ligt met de uitvoering van het programma Asten 2.0 goed op schema.
- In 2014 is de dynamische cockpit in LIAS ontwikkeld, gekoppeld aan de commissie- en raadskalender. Deze wordt vanaf 2015 in gebruik genomen. Er heeft in 2014 nog geen ontwikkeling plaatsgevonden op het gebied van risicomangement en dashboards in LIAS.

2. Openbare Orde en Veiligheid

- Uit de veiligheidsmonitor die in 2014 gepresenteerd is blijkt dat de Astense burger 'Veiligheid' het rapportcijfer 7,5 geeft. Dit komt overeen met het gemiddelde van de 5 Peelgemeenten (Gemert /Bakel, Laarbeek, Deurne, Asten, Someren) en is hoger dan het landelijke gemiddelde. Alle actiepunten uit het actieprogramma IVB 2014 zijn uitgevoerd of hebben een doorloop naar 2015.
- In 2014 zijn belangrijke (voorgenomen) besluiten genomen ten aanzien van de regionalisering van de brandweer en de Toekomstvisie op de brandweezorg. Deze krijgen een vervolg in 2015.
- De actiepunten rampenbestrijding in actieprogramma IVB 2014 zijn gerealiseerd voor 31 december 2014.
- De integrale handhaving verloopt goed in overleg met de verschillende partners.

3. Verkeer en Vervoer

- *Herinrichting Markt*, de werkzaamheden zijn naar wens verlopen en het centrum van Asten onderscheidt zich o.a. door een bijzonder materiaalgebruik voor de verhardingen en het straatmeubilair, waarmee het dorpse karakter op een duurzame en sfeervolle wijze wordt versterkt.
- *Burgemeester Wijnenstraat en omgeving*, door herprioritering is de voorbereiding later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.
- *Onderhoud Heesakkerweg*, is wegens herprioritering uitgesteld.
- *Onderhoud Heerbaan*, door herprioritering is de voorbereiding van de herinrichting Heerbaan doorgeschoven naar 2015.
- *Molenplein en Herinrichting 't Hoogveld*, zijn naar tevredenheid van burgers en bestuur binnen de gestelde randvoorwaarden afgerond.

4. Economie en Recreatie

- Op 1 januari 2014 is gestart met de invoering van de reclameheffing en de inning verloopt conform verwachting. Daarnaast heeft Centrummanagement Asten een aanvang gemaakt met de uitvoering van haar beleidsplan.
- Er zijn ondernemers en grondeigenaren in 2014 zichtbaar aan de slag gegaan met de kwaliteitsverbetering en uitstraling van hun kavels op de bedrijventerreinen Molenakkers en 't Hoogveld.
- De uitgifte van bedrijfskavels aan lokale bedrijven op bedrijventerrein Florapark is nog niet gestart.
- De NIMBY-subsidie voor het maken van een masterplan voor bedrijventerrein Kanaalweg is toegekend.
- In principe lag er eind 2014 een voorstel/conceptontwerp voor de Noordoostcorridor/de Ruit binnen de randvoorwaarden die Asten stelde, maar is het nog zeer twijfelachtig of deze wordt uitgevoerd in verband met onzekerheid over de financiering (bijdrage Rijk en regio).
- Er is in 2014 samen met Peelgemeenten en het Peeln netwerk een Peelidentiteit vastgesteld en een (beknopt) peelmktmarketingplan opgesteld.
- De gemeente Asten heeft samen met Centrummanagement Asten, ondernemersvereniging OVA, Museum Klok & Peel en VVV Asten een aanvang gemaakt met de uitrol van een aantal toeristisch-recreatieve producten gebruik makend van de slogan 'Asten klinkt als een klok' en het kloklogo van het museum.

5. Ruimte en Wonen

- EVZ Witte Bergen - Groote Peel is in 2014 aangelegd.
- Het ontwerpbestemmingsplan voor het fietspad van Heusden richting Neerkant, langs de Meijlenseweg is in 2014 in procedure gebracht zodat het fietspad uiterlijk eind 2015 kan worden gerealiseerd.
- In 2014 is een voorstel voor een VAB- en mestbeleid gemaakt en behandeld door het college. Het voorstel is nog niet met commissie, raad en belanghebbenden besproken.
- In 2014 zijn 12 nieuwbouwwoningen opgeleverd, beduidend minder dan het gewenste aantal (circa 75 woningen).
- Vanwege gewijzigde wetgeving zal het ontwerpbestemmingsplan Buitengebied pas in de tweede helft van 2015 gereed zijn.
- Het bestemmingsplan centrumgebied is in 2014 onherroepelijk geworden. Op twee punten moet het bestemmingsplan worden gerepareerd.
- Het bestemmingsplan bedrijventerreinen 2012 is in 2014 onherroepelijk geworden.
- De herziene welstandsnota is vastgesteld in de raadsvergadering van februari 2015.

6. Jeugd en Onderwijs

- Op 1-8-2014 was niet duidelijk welke rol het CJG en zijn medewerkers kregen bij de invoering van de Transitie Jeugdzorg op 1-1-2015. Dit was pas begin januari 2015 bekend. Hierdoor ontstond er veel onduidelijkheid en onrust bij de opvoedondersteuners. De burgers hebben er zo minimaal mogelijk van gemerkt.
- De regionale beleidsnotitie jeugdhulp is vastgesteld. Noodzakelijke inkoop/aanbestedings- of subsidietrajecten zijn afgerond per 01-10-2014.
- Er is sprake van een hoogwaardig aanbod van voorschoolse educatie voor kinderen met een risico op een achterstand in de Nederlandse taal.
- Er is nog geen sprake van 100% bereik en deelname van alle doelgroepkinderen aan voorschoolse educatie. De toeleiding van de doelgroepkinderen die in beeld zijn verloopt wel steeds beter.
- De financiering van de inzet van de opvoedondersteuners is op basis van cofinanciering. Niet ieder schoolbestuur is akkoord met deze cofinancieringsregeling.
- In verband met de wetswijziging is de actualisering van het integraal huisvestingsplan 2014-2018 (IHP) omgebogen naar een plan van aanpak voor een Strategisch huisvestingsplan 2016-2026 (SHP).
- De onderhoudsvoorziening basisonderwijs is afgebouwd. Financiële consequenties c.q. budget noodzakelijk voor de krachtens de wetswijziging voor de gemeente blijvende taken wordt inzichtelijk gemaakt bij het SHP.
- *Varendonck college*, na onderzoek en besluitvorming is pas duidelijk op welk moment het schoolgebouw kan voldoen aan de gestelde criteria en wat de bijdrage van de gemeente aan deze renovatie danwel vervangende nieuwbouw zal zijn.

7. Sport en Cultuur

- De accommodaties van ONDO en NWC zijn in 2014 geprivatiseerd.
- Olympia Boys is in 2014 gestart met de renovatie van haar accommodatie. Begin 2015 is de accommodatie daadwerkelijk in eigendom overgedragen.
- Het overleg met HCAS en Klimop heeft ook in 2014 nog niet geleid tot afspraken over de renovatie van hun accommodaties en de privatisering daarvan.

8. Milieu en Reiniging

- *Molenplein*, het riool is grotendeels vervangen en het hemelwater van de openbare ruimte en de voorzijde van bijna alle woningen zijn afgekoppeld van de gemengde riolering.

- *Burgemeester Wijnenstraat en omgeving*, door herprioritering zijn de voorbereidingen later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.
- Aanleg tweede regenwateroverstort Appelbuurt en Nobisweg en extra persleiding Regenwater Appelbuurt. Door herprioritering zijn de voorbereidingen later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.
- *Aanleg hemelwaterriool Margrietstraat* wegens herprioritering is het project doorgeschoven naar 2015.
- Ondanks de steeds veranderende wet- en regelgeving zijn in 2014 alle stoppers gecontroleerd en die voldeden allemaal aan de AMvB Huisvesting veehouderijen. In 2015 worden de andere bedrijven nog gecontroleerd of die voldoen en dan wordt het project aan het eind van 2015 afgesloten.
- De kwaliteit van vergunningverlening en handhaving is met de komst van de ODZOB (nog) niet verbeterd. De uitvoering heeft veel meer gekost dan wanneer deze werkzaamheden in eigen huis zouden zijn uitgevoerd. De communicatie met de omgevingsdienst laat (nog) te wensen over.

9. Maatschappelijke Voorzieningen

- 67,3% van de ingediende aanvragen levensonderhoud heeft niet geleid tot een WWB-uitkering.
- 63% (was geraamd op 55%) van de uitkeringsgerechtigden volgt een re-integratietraject.
- 45% (was geraamd op 30%) van de uitkeringsgerechtigden stroomt uit naar werk na het volgen van een re-integratietraject.
- Er is slechts 1 (was geraamd op 2) nieuw lokaal re-integratietraject ontwikkeld, waarbij minimale tussenkomst (conform het projectplan basisvoorziening) van re-integratiebureaus is vereist.
- Het regionaal beleidskader is afgestemd op de nieuwe kabinetsplannen.
- De noodzakelijke inkoop/aanbesteding of subsidietrajecten zijn afgerond voor de nieuwe ingangsdatum 1-1-2015.
- De Wmo verordening maatschappelijke ondersteuning is aangepast en vastgesteld voor de nieuwe ingangsdatum 1-1-2015.
- De gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie peelsamenwerking Wmo, prestatieveld 6 is tijdig operationeel.
- De gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Wmo is per 1 juli 2014 gerealiseerd binnen bovenstaande randvoorwaarden, waarbij de cliënt een goede lokale dienstverlening behoudt.
- De gemeentelijke bijdrage in MFA (Ommel) is binnen de vastgestelde financiële dekkingsopgave gebleven, geen rekening houdend met de opbrengst uit de verkoop van de 3 kavels. Deze kavels zijn niet uitgegeven in 2014.
- De realisatie van de Brede School (Talent) verloopt volgens planning.
- De ontwikkeling en realisatie van de herstructureringsplannen en upgradering openbaar gebied in de Bloemenwijk verlopen volgens plan.
- Verenigingen organiseren het hafa-onderwijs. De bezuiniging is gerealiseerd in 2014 (afbouw subsidie muziekschool RICK) en totaal in 2017 wanneer de subsidie aan het RICK volledig komt te vervallen.

10. Financiën

- In november 2013 heeft de raad een sluitende meerjarenbegroting 2014-2017 vastgesteld.

2. Resultaat 2014

Het resultaat 2014 bedraagt € 703.605,=.

De grootste verschillen die het resultaat beïnvloeden zijn hieronder weergegeven.

De afwijkingen die als structureel voordeel kunnen worden bestempeld, worden meegenomen bij het project Ambities, Taken en Geld 2016-2019 c.q. de Voorjaarsnota 2015.

Resultaat		
Voorziening wethouders pensioenen	-63.012	nadeel
Taakstelling samenwerking Asten-Someren	-60.193	nadeel
Verkoop grond	126.699	voordeel
Minder opbrengst omgevingsvergunningen	-137.872	nadeel
Het Talent (onderuitputting kapitaallasten)	97.427	voordeel
Aframen voorzieningen IHP en onderhoudsvoorziening basisonderwijs	190.000	voordeel
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)	72.519	voordeel
Gebundelde uitkering (bijstandsuitkeringen)	148.816	voordeel
Huishoudelijke ondersteuning	122.884	voordeel
Woonvoorzieningen	121.097	voordeel
Landsbanki	116.325	voordeel
Algemene uitkering	134.201	voordeel
Onvoorzien incidenteel	139.125	voordeel
Onderuitputting kapitaallasten	-50.000	nadeel
Saldo financieringsfunctie	-270.257	nadeel
Resultaat grondbedrijf	-67.215	nadeel
Apparaatskosten: Raad / college, Personeelskosten, Automatisering, Facilitair, Gymzaal schoolstraat en De Schop	127.902	voordeel
Diverse overige verschillen (< € 50.000,=)	-44.841	nadeel
Resultaat	703.605	

Voor een nadere toelichting op dit resultaat wordt verwezen naar de verschillenanalyse in de financiële jaarrekening van het jaarverslag.

3. Overheveling budgetten naar 2015 en winstbestemming

In 2014 zijn budgetten geraamd die nog niet zijn uitgegeven en waarvoor geen verplichting is aangegaan. In de jaarstukken komen deze budgetten automatisch ten gunste van het resultaat. Deze budgetten beïnvloeden het resultaat voordelig. Bij de vaststelling van de jaarstukken is het mogelijk om het restant budget van 2014 over te hevelen naar 2015.

Daarnaast wordt voorgesteld om een gedeelte van de het resultaat te bestemmen voor nieuwe wensen en risico's.

3.1 Overheveling budgetten

1. **Personeelskosten** **€ 67.587,=**

Voor de invoering van de 60-jarige regeling is het noodzakelijk om een budget ter beschikking te hebben van € 25.000,=. Voor dit budget kan advies voor de medewerkers ingehuurd worden en kan een eventuele invulling van de 60 jarige regeling gefinancierd worden.

Voor de inzet van personeel in de Peel 6.1 is in 2014 € 42.587,= ontvangen. Ook voor 2015 is extra inzet van personeel nodig, waardoor inhuur noodzakelijk is. Het budget tijdelijk personeel 2015 is onvoldoende om dit op te vangen, dit bedrag maakt het mogelijk om de piek in capaciteit als gevolg van Peel 6.1 op te vangen.

2. **Openbaar groen** **€ 58.000,=**

Groenonderhoud Atlant € 24.000,=, Groenonderhoud commercieel € 20.000,= Dit zijn uitgaven voor 2 onderhoudsbestekken die 2 jaar lopen en in 2014 zijn gestart. In januari 2014 zijn we niet gestart en zijn er minder

(voorjaars)werkzaamheden uitgevoerd. In het voorjaar van 2015 moeten dit worden ingehaald.

Bij doorgaande wegen B&O bermen is € 14.000,= benodigd. Dit bedrag is benodigd in 2015. We zijn op dit moment bezig met een onderhoudsplan voor de bermen, verder komt er ook een nieuw bestek. De werkzaamheden worden voor het 1ste kwartaal 2015 ingepland.

3. Lokaal Sociaal Netwerk Asten **€ 10.000,=**
De incidentele startkosten dorps- en wijksteunpunt Asten hebben zich nog niet voorgedaan in 2014, omdat de start pas na 1 januari 2015 heeft plaatsgevonden. Deze kosten van noodzakelijke voorzieningen op het gebied van inrichting en automatisering moeten worden uitgegeven in 2015.

4. Preventief jeugdbeleid / Centrum Jeugd en Gezin **€ 34.000,=**
Gezien alle ontwikkelingen met betrekking tot de transitie en de tijd die dit heeft gekost is er niet maximaal ingestoken op het preventief jeugdbeleid/CJG. Nu het regionale stuk zo goed als staat, willen we vooral veel aandacht besteden (en dus ook geld besteden) aan het lokale beleid. Als we preventief inzetten, zorgen we er hopelijk voor dat er minder zware en dure zorg nodig is. De benodigde budgetten voor de jeugdzorg blijven nog steeds onduidelijk, waardoor het gewenst is om het budget over te hevelen naar 2015. Er kunnen ook nog onvoorziene kosten op ons afkomen bijvoorbeeld vanuit Peel 6.1.

3.2 Winstbestemming voor nieuwe wensen en risico's

1. Fricriebudget ATG **€ 150.000,=**
Momenteel loopt het project Ambities, Taken en Geld (ATG) 2016-2019 wat gevolgen zal (kunnen) hebben voor inkrimping van de formatie. Deze personele gevolgen zullen waarschijnlijk niet allemaal op korte termijn gerealiseerd kunnen worden. Daarom willen we een frictiebudget instellen om de personele gevolgen van het project op te vangen. We willen hierin een bedrag van € 150.000,= storten ten laste van het rekeningresultaat.

Na overheveling van bovenstaande budgetten en winstbestemming, wordt het resultaat als volgt:

Resultaat	
Resultaat	703.605
Overheveling budgetten	
1. Personeelskosten	-67.587
2. Openbaar groen	-58.000
3. Lokaal Sociaal Netwerk Asten	-10.000
4. Preventief jeugdbeleid / Centrum Jeugd en Gezin	-34.000
Resultaat bestemming voor wensen en risico's	
5. Fricriebudget ATG	-150.000
Resultaat	384.018

4. Dekking resultaat

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen te brengen. De stand van de reserve eenmalige bestedingen ziet er na toevoeging van het resultaat 2014 als volgt uit:

Reserve eenmalige bestedingen	
Stand 31-12-2014	5.450.051
Resultaat 2014	384.018
Stand inclusief resultaat 2014	5.834.069

5. Reserves omgezet naar voorzieningen

Als gevolg van een nieuwe notitie opgesteld door de commissie BBV, zijn de reserves voor rioleringen en afval omgezet naar een voorziening. Deze omzetting is gebeurd per 31-12-2014.

6. Controle verklaring

Het onderzoek van de jaarstukken is, op grond van artikel 213 Gemeentewet, uitgevoerd door Ernst & Young. Het rapport naar aanleiding van dit onderzoek ligt ter inzage.

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven met betrekking tot zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Wij zijn hier uiteraard tevreden over. Ook constateert Ernst & Young dat de aanbevelingen zichtbaar worden gevolgd. In het algemeen was de accountant tevreden over de stand van zaken en de procesgang van de controle.

7. Jaarverslag archief

Ter inzage ligt het jaarverslag archief 2014. Hiermee wordt conform de archiefverordening van de gemeente Asten aan de raad verslag gedaan van de wettelijke zorgtaak van het college voor de archiefbescheiden van de gemeente.

Voorstellen

Wij stellen u voor:

- a. De jaarstukken 2014 vast te stellen
- b. In te stemmen met overheveling budgetten naar 2015 en winstbestemming
- c. In te stemmen met de geactualiseerde grondexploitaties
- d. De begroting 2015 te wijzigen conform advies
- e. Het jaarverslag archief 2014 vast te stellen.

Voor u ligt ter inzage:

- Verslag van bevindingen van Ernst & Young
- Jaarverslag archief 2014

Beleidsverantwoording

Programma's

De programmaverantwoording van de gemeente Asten bestaat uit 10 programma's:

1. Bestuur en Dienstverlening
2. Openbare orde en Veiligheid
3. Verkeer en Vervoer
4. Economie en Recreatie
5. Ruimte en Wonen
6. Jeugd en Onderwijs
7. Sport en Cultuur
8. Milieu en Reiniging
9. Maatschappelijke voorzieningen
10. Financiën

Bij ieder programma worden per doelstelling de volgende onderdelen in beeld gebracht:

- *Wat wilden we bereiken?*
Hieronder wordt de doelstelling uit de begroting opgenomen.
- *Wat hebben we hiervoor gedaan?*
Hieronder staan de activiteiten die in 2014 uitgevoerd zijn.
- *Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?*
Hier staat aan welke eisen moet worden voldaan om tot een goed resultaat te komen.
- *Zijn we tevreden?*
Hieronder wordt aangegeven of de prestatie-indicatoren gerealiseerd zijn.
- *Wie is verantwoordelijk?*
Hieronder wordt vermeld wie de bestuurlijke en ambtelijke verantwoordelijken zijn.
- *Wat heeft het gekost?*
Hieronder worden de beschikbare budgetten en de realisatie weergegeven.

Voor een leeswijzer van de tabellen "Wat heeft het gekost?" wordt verwezen naar de leeswijzer "Wat heeft het gekost" op de volgende pagina.

Leeswijzer "Wat heeft het gekost?":

Basis voor de financiële tabellen bij de doelstellingen zijn de budgetten die in de begroting 2014 opgenomen zijn.

1. Lasten worden met een "+" weergegeven en baten met een "-".
2. In de kolom I / S staat de I voor incidenteel en de S voor structureel budget.
3. In de tabel "Wat heeft het gekost" wordt onderscheid gemaakt in regels zonder en met een *.

→ Regels met * zijn kredieten die eenmalig beschikbaar worden gesteld en waarvan de uitgaven over meerdere jaren lopen.

In de kolom begroting 2014 staat het bij de begroting 2014 beschikbaar gestelde incidentele bedrag. In de kolom begroting 2014 na wijziging staat het totaal beschikbaar gestelde krediet tot en met 2014. In de kolom rekening 2014 staat vervolgens het werkelijk uitgegeven bedrag tot en met 2014.

Voorbeeld

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Proef burgerparticipatie groenonderhoud*	0	40.000	8.099	I
Totaal	0	40.000	8.099	

In 2014 is € 0,= begroot voor de proef burgerparticipatie groenonderhoud. Het totale krediet (inclusief begroting voorgaande jaren) is € 40.000,=. Hiervan is € 8.099,= uitgegeven.

→ Regels zonder * zijn bedragen die jaarlijks terug komen in de begroting.

In de kolom begroting 2014 na wijziging staat het beschikbare budget voor 2014 inclusief eventuele wijzigingen gedurende het jaar. In de kolom rekening 2014 staan de werkelijke uitgaven in 2014.

Voorbeeld

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Kosten centrummanagement	31.000	31.000	31.000	S
1. Reclamebelasting	-31.000	-31.000	-30.600	S
Totaal			400	

In 2014 was € 31.000,= beschikbaar (structureel) voor kosten centrummanagement. De geraamde ontvangsten van de reclamebelasting waren € 31.000,=. In 2014 zijn de werkelijke uitgaven € 31.000,= en de werkelijke ontvangsten € 30.600,=.

1] Bestuur en Dienstverlening

Dit programma omvat ondersteuning van het bestuur, dienstverlening, intergemeentelijke samenwerking, bedrijfsvoering, communicatie en burgerparticipatie. Het programma heeft 6 doelstellingen.

Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

De gemeente biedt klantgerichte, resultaatgerichte dienstverlening die duidelijk, betrouwbaar, tijdig, snel en transparant is. Producten en diensten worden afgestemd op de klantvraag en zo snel mogelijk tegen zo laag mogelijke kosten geleverd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Zaakgericht werken is ingevoerd, met name de technische ondersteuning is georganiseerd, door middel van het uitrollen van het systeem Verseon (DMS). Daarmee is zaakgericht werken nog niet volledig ingebed, en zal dit in 2015 verder vorm gaan krijgen. Zaakgericht werken staat voor het procesmatig digitaal afhandelen van vragen of verzoeken.
2. We verstrekken klanten pro-actief en op eenduidige wijze voortgangsinformatie, ook en met name via de website.
3. We werken vraaggestuurd: de klantvraag staat centraal!
4. Processen zijn daar waar nodig verbeterd, dit is een continu proces.
5. De website is goed onderhouden en heeft diverse verbeteringen gekregen. De doorontwikkeling van de website staat hoog in het vaandel.
6. De rol van het KCC is verder ingevuld en verstevigd. Het KCC voert regie op de externe klantvraag: zet vraag uit, bewaakt voortgang en spreekt behandelaars aan.
7. We monitoren en verbeteren de klantgerichtheid binnen de organisatie: eind 2014 is gestart met het herijken van het dienstverleningsbeleid, dit zal in 2015 een vervolg krijgen.

De modernisering van het GBA is een wettelijke verplichting. Gemeentes moeten aanhaken tussen 1 januari 2014 en 1 juli 2016. Het streven van de gemeente Asten is om begin 2015 over te stappen: in 2014 is veel voorwerk verricht door het team Burgerzaken.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Benodigde systemen zoals DMS en KCS moeten beschikbaar zijn.
- Iedereen doet mee: digitaal en zaakgericht werken is 80% cultuur en 20% instrumenten.
- Landelijke standaarden zijn leidend, we richten processen maximaal uniform en generiek in.
- Onze processen moeten afgestemd zijn op de samenwerking met de ketenpartners.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk. Het KCS is in 2014 niet beschikbaar gekomen, dit zal 1e kwartaal 2015 worden. We zien een stijging in het aantal digitale afspraken van 35% naar 50%, dit is een goede ontwikkeling. De afhandeling van digitale producten is sterk gestegen, de website wordt steeds beter bezocht en gebruikt. Het zaakgericht werken is van start gegaan, veel aandacht is uitgegaan naar de omslag in het systeem; de implementatie van zaakgericht werken zal een vervolg krijgen in 2015.

1. Nee, in 2014 hebben we geen Klant Tevredenheid Onderzoek uitgevoerd. Wel zijn we gestart met een nieuwe methode NPS, waarbij de klant direct na het leveren van een product gevraagd wordt naar zijn/haar mening en verbeterpunten. In 2015 zal deze methode uitgerold worden in de organisatie.
2. Nee, op 31 december 2014 is het Klant Contact Systeem (KCS) niet operationeel, dit wordt eerste kwartaal 2015.
3. Ja, we werken nagenoeg volledig digitaal en alle processen zijn in Verseon (DMS) opgenomen.
4. Ja, KCC heeft de regie op de afhandeling van alle klantvragen en bewaakt de afhandeling hiervan voor zover deze klantvragen in Verseon zijn verwerkt.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Communicatie

Wat wilden we bereiken?

In 2014 start een nieuw college. De actiepunten uit de Nota Communicatie 2010-2014 zijn uitgevoerd en worden geëvalueerd. Afhankelijk van het nieuwe programma van het college en de wensen t.a.v. het gevoerde communicatiebeleid, zal in de loop van 2014 een nieuw communicatiebeleidsplan worden opgesteld.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. In 2014 is een nieuw college gestart. De actiepunten uit de Nota Communicatie 2010-2014 zijn uitgevoerd en zijn intern geëvalueerd. In het najaar is gestart met het opstellen van een nieuw communicatiebeleidsplan 2015- 2018. In de voorbereiding is hier eerst nog verkennend naar gekeken met diverse betrokkenen. Daarnaast hebben wij ook de gegevens uit het KTO en een eerder onderzoek onder de Astense burgers over de ingezette communicatiemiddelen gebruikt als input. Het communicatiebeleidsplan 2015 -2018 is uiteindelijk in december goedgekeurd door de raad.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende middelen: Als gevolg van de digitale publicatie van bekendmakingen bezuinigt het team communicatie € 15.000,= op de post advertentiekosten. Dit bedrag kan nog oplopen maar de precieze advertentiekosten zijn nog niet bekend bij het schrijven van de begroting 2014. Een verdere verlaging van de bestaande budgetten is niet wenselijk.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de Communicatienota 2015 - 2018 is in het vierde kwartaal van 2014 aan de raad ter goedkeuring voorgelegd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

De post advertentiekosten is overschreden.

Dit komt doordat extra pagina's en advertenties zijn opgenomen m.b.t. de opening van de Markt en 70 jaar Bevrijding Asten.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Advertentiekosten	36.150	36.150	44.609	S
Totaal	36.150	36.150	44.609	

ICT (Informatie- en communicatietechnologie)

Wat wilden we bereiken?

Dat ICT wordt ingezet om de externe dienstverlening te verbeteren, de interne kwaliteit en efficiency te verbeteren en te voldoen aan (wettelijke) verplichtingen.

De gemeente Asten wil in 2015 haar elektronische dienstverlening conform het landelijk concept Antwoord©, fase 4 hebben ingericht.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De ICT-infrastructuur is in 2014 vervangen.
2. Het zakensysteem/document managementsysteem (Verseon) is in 2014 geïmplementeerd en organisatiebreed uitgerold. Daarmee is het digitale werken binnen de organisatie verder ingevoerd.
3. De implementatie van een geografisch informatiesysteem is in 2014 voorbereid.
4. De voorbereidingen voor de invoering van een Raads Informatie Systeem (RIS) zijn gestart.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende personele capaciteit en financiële middelen.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk, de infrastructuur is vervangen en het zakensysteem/document managementsysteem is geïmplementeerd. Het Geografisch informatiesysteem en RIS is nog niet ingevoerd. Aan de belangrijkste randvoorwaarde kon zelfs met externe inhuur voor de grote projecten, niet worden voldaan.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat mag het kosten?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?

Asten heeft een bewezen effectieve en efficiënte dienstverlening en bedrijfsvoering.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

We verwijzen hiervoor naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

We verwijzen hiervoor naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Zijn we tevreden?

Ja. In 2014 verliepen de jaarplannen grotendeels volgens planning. Dit geldt ook voor de samenwerking in de Peel, zij het dat de Uitvoeringsorganisatie Peel 6.1 nog niet klaar is om formeel als organisatie/werkgever te dienen voor de medewerkers van het sociale domein.

De invoering van de 'themaorganisatie', waaronder de flexibilisering en digitalisering van de organisatie ligt met de uitvoering van het programma Asten 2.0 goed op schema.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: W. Verberkt

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Samenwerking: opvang taken en werkbudget	30.000	30.000	34.512	I
Efficiency besparing samenwerking Someren	-184.193	-60.193	0	S
Bouwkundige aanpassingen werf	305.000	305.000	287.441	I
Inventaris werf	12.600	12.600	2.711	I
Totaal	163.407	287.407	324.664	

De structurele kosten zijn meegenomen in de samenwerking en doorberekend aan beide partijen.

Bedrijfsvoering: Contractbeheersysteem

Wat wilden we bereiken?

Een contractbeheersysteem heeft als doel om de interne organisatie geautomatiseerd te voorzien van voldoende inzicht in lopende contracten en de juiste contractuele afspraken en informatie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Het contractbeheersysteem is aangeschaft.
2. De implementatie is opgestart.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Het systeem wordt geïntegreerd in de bestaande applicaties.
- Voldoende inzicht in lopende contracten.
- Voldoende tijd en capaciteit bij team JKZ.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk, het contractbeheersysteem is in 2014 aangeschaft. In de eerste helft van 2015 wordt het contractbeheersysteem geïmplementeerd. Hierna kunnen we contracten registreren en beheren.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Aanschaf en implementatie contractbeheersysteem*	25.000	25.000	4.625	I
Totaal	25.000	25.000	4.625	

Bedrijfsvoering: Lias Enterprise verder ontwikkelen

Wat wilden we bereiken?

Optimaal inzetten van Lias Enterprise t.b.v. een efficiënte bedrijfsvoering van de gemeente Asten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. In 2014 is binnen de module prestatie management van LIAS de dynamische cockpit ontwikkeld. Het doel hiervan is het maken en monitoren van de jaarlijkse afdelingsplannen binnen de Plan - Do - Check - Act cyclus, dus plannen en monitoren of de gewenste doelen en resultaten worden behaald.
2. In 2014 is een nieuw rapport commissie- en raads kalender ontwikkeld, gekoppeld aan de dynamische cockpit, waarmee we vanaf 2015 commissie- en raad willen informeren over de planning van stukken op de agenda's van commissie en raad.
3. Een consultant van Lias Enterprise is beperkt ingehuurd ter ondersteuning bij de implementatie en bij het maken van de rapporten.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Visie op verdere ontwikkeling bestuurs- en managementinformatie.
- Beschikbare financiële middelen.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk, in 2014 is de dynamische cockpit in LIAS ontwikkeld, gekoppeld aan de commissie- en raads kalender. Deze wordt vanaf 2015 in gebruik genomen. Er heeft in 2014 nog geen ontwikkeling plaatsgevonden op het gebied van risicomangement en dashboards in LIAS.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Inhuur consultant LIAS Enterprise*	20.000	20.000	3.110	I
Totaal	20.000	20.000	3.110	

2] Openbare Orde en Veiligheid

Dit programma omvat integrale veiligheid, brandweer, rampenbestrijding, externe veiligheid en handhaving. Het programma heeft 6 doelstellingen.

Integrale Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

- Asten streeft naar een goed leef- en woonklimaat in alle buurten en wijken voor alle vertegenwoordigde doelgroepen.
- Asten gaat primair uit van de eigen verantwoordelijkheid van de burgers en de ondernemers.
- Asten streeft ernaar om een multidisciplinaire samenwerking te voeren waarbinnen de gemeente de regierol op zich neemt, de partners enthousiasmeert, signalen oppikt, coördineert, projecten en activiteiten oppakt, monitoren en evaluaties uitvoert.
- Asten streeft ernaar om alle veiligheidsrisico's en incidenten waar mogelijk, op een systematische wijze aan te pakken en te bestrijden. Een preventieve aanpak geniet hier de voorkeur.
- Asten streeft naar een realistischer beeld bij de burger over de regierol en inzet van de gemeente in relatie tot het goede rapportcijfer voor veiligheid en leefbaarheid.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Het actieprogramma Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2014 is gemaakt en gecoördineerd.
2. De actiepunten uit actieprogramma IVB 2014 zijn uitgevoerd, waarbij de trekkersrol bij team Veiligheid en Brandweer lag.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- *Kadernota IVB 2011-2014* is leidend.
- Samenwerking met interne en externe ketenpartners.
- Bestuurlijk commitment (lokaal en regionaal).

Zijn we tevreden?

1. Ja. Uit de veiligheidsmonitor die in 2014 gepresenteerd is blijkt dat de Astense burger 'Veiligheid' het rapportcijfer 7,5 geeft. Dit komt overeen met het gemiddelde van de 5 Peelgemeenten (Gemert / Bakel, Laarbeek, Deurne, Asten, Someren) en is hoger dan het landelijke gemiddelde.
2. Alle actiepunten uit het actieprogramma IVB 2014 zijn uitgevoerd of hebben een doorloop naar 2015.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Door Asten wordt tevens het Integrale Veiligheidsbeleid van Someren uitgevoerd.

Daarvoor wordt van Someren een vergoeding ontvangen.

Brandweer

Wat wilden we bereiken?

Minimaal borging -maar waar mogelijk verhoging- van vakbekwaamheid en kwaliteit op het gebied van crisisbeheersing, rampenbestrijding en brandweezorg door samenwerking binnen de VRBZO (Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost), o.a. door regionalisering van de brandweezorg naar de schaal van de Veiligheidsregio.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De actiepunten brandweer uit het actieprogramma Integraal Veiligheidsbeleid 2014 (IVB 2014) zijn uitgevoerd waarbij de trekkersrol bij team Veiligheid en Brandweer lag.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Kadernota IVB 2011-2014 is leidend.
- Bestuurlijk commitment (lokaal en regionaal).
- Een goede samenwerking met interne en externe ketenpartners.
- Blijvende verbondenheid van de brandweervrijwilliger zodat er geen tekort ontstaat bij de vrijwillige brandweer.
- Realisatie binnen bestaande budgetten.

Zijn we tevreden?

1. Ja. In 2014 zijn belangrijke (voorgenomen) besluiten genomen ten aanzien van de twee belangrijkste projecten. Het betreft de regionalisering van de brandweer en de Toekomstvisie op de brandweezorg. Deze krijgen een vervolg in 2015.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Bijdrage veiligheidsregio	840.654	843.396	836.519	S
Totaal	840.654	843.396	836.519	

Rampenbestrijding

Wat wilden we bereiken?

Mocht de gemeente door een ramp getroffen worden dan kan de burger rekenen op een adequate rampenbestrijding waarin op een gecoördineerde wijze, volgens het Regionaal Crisisplan Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2013, wordt samengewerkt tussen politie, brandweer, GHOR (geneeskundige hulpverlening) en gemeente.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Hiervoor hebben we de actiepunten rampenbestrijding uit het actieprogramma Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2014 uitgevoerd waarbij de trekkersrol bij team Veiligheid en Brandweezorg lag.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Kadernota IVB 2011-2014 is leidend.
- Bestuurlijk commitment (lokaal en regionaal).

- Een goede samenwerking met interne en externe ketenpartners.
- Draagvlak en samenwerking binnen de gemeentelijke organisatie.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de actiepunten rampenbestrijding in actieprogramma IVB 2014 zijn gerealiseerd voor 31 december 2014. De organisatie van de rampenbestrijding binnen de gemeente Asten en veiligheidsregio Brabant-Zuidoost blijft de komende jaren in ontwikkeling. Op dit moment heeft Asten een adequate rampenorganisatie die in de pas loopt met de gemeenten in de regio. Het blijft echter een doorlopend proces met verbeterpunten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Externe Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Het beperken van de risico's, die de burgers in Asten lopen als gevolg van risicovolle activiteiten die voortvloeien uit de opslag, productie, het gebruik en vervoer van gevaarlijke stoffen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De actiepunten Externe Veiligheid uit het actieprogramma Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2014 zijn uitgevoerd, waarbij de trekkersrol bij team Veiligheid en Brandweer lag.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Kadernota IVB 2011-2014 is leidend.
- Een goede samenwerking met interne en externe ketenpartners.
- Draagvlak en samenwerking binnen de gemeentelijke organisatie.

Zijn we tevreden?

Ja, alle actiepunten externe veiligheid in de jaarschijf 2014 IVB zijn gerealiseerd voor 31 december 2014 of hebben een doorloop naar 2015.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Stringente, integrale en professionele handhaving aan de hand van een eenduidig en vastgesteld handhavingsbeleid en uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Het Integraal Toezicht- en Handhavingsprogramma 2011-2014 en het Uitvoeringsprogramma Handhaving 2014 zijn uitgevoerd.
2. De gemeenteraad is geïnformeerd over de voortgang van prioriteiten, grote projecten, uitkomsten van provinciale audits en handhavingsthema's in het Jaarverslag Handhaving 2013.
3. Het Integraal Toezicht- en Handhavingsprogramma 2015-2018 is vastgesteld in het college en ter besluitvorming aan de raad gestuurd.
4. Onderzocht is op welke wijze er efficiënter en doelgerichter gehandhaafd kan worden. De uitkomsten zijn direct toegepast en verwerkt in het Uitvoeringsprogramma Handhaving 2014.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Duidelijke normen over wat wel of niet is toegestaan.
- Voldoende capaciteit voor handhaving.
- Efficiënte samenwerking tussen afdelingen Publiekszaken, Ruimtelijke Ontwikkeling, Maatschappelijke Ontwikkeling en Openbare Werken.
- Duidelijke (werk)afspraken met de Politie, Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Zijn we tevreden?

Ja,

1. De integrale handhaving verloopt goed in overleg met de verschillende partners.
2. In het tweede kwartaal 2014 is het Jaarverslag Handhaving 2013 door de commissie AZ&C vastgesteld.
3. Het Uitvoeringsprogramma Handhaving 2015 is niet in het vierde kwartaal 2014 door het college vastgesteld, maar wordt in het eerste kwartaal van 2015 vastgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Parkeertoezicht

Wat wilden we bereiken?

Adequate handhaving van de parkeerplaatsen in de blauwe zone in het centrumgebied van Asten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Stadswachten zijn ingehuurd bij Stichting Stadswacht Helmond.
2. We hebben parkeertoezicht laten uitvoeren door de toezichthouders van Stichting Stadswacht Helmond.
3. Er is incidenteel toezicht gehouden door de eigen Boa in piekperiode's (zoals rond evenementen en kermissen).

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Duidelijke parkeernormen over wat wel en niet mag.
- Voldoende capaciteit voor parkeertoezicht.

Zijn we tevreden?

Ja,

1. Centrumgebied was in 2014 goed bereikbaar voor winkelend publiek.
2. Parkeeroverlast bleef beperkt.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Extra opbrengst parkeerboetes	-18.750	-18.750	-10.825	S
Inhuur Stadswacht Helmond	13.750	13.750	13.720	S
Totaal	-5.000	-5.000	2.895	

3] Verkeer en Vervoer

Dit programma omvat verkeer en vervoer, wegen, straten en pleinen en de openbare verlichting. Het programma heeft 2 doelstellingen.

Verkeer en Vervoer

Wat wilden we bereiken?

Een doelmatig, veilig en duurzaam functionerend verkeers- en vervoerssysteem door middel van het uitvoeren van het meerjarenuitvoeringsprogramma van het GVVP.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Uitvoeringsprojecten:

1. Herinrichting Markt is opgeleverd in mei 2014.

Uitvoeringsprojecten in voorbereiding:

2. Herinrichting Burgemeester Wijnenstraat, Langstraat en Koningsplein. Voorbereiding is gestart in 2014. Voor de binnen dit project uit te voeren rioolwerkzaamheden wordt verwezen naar programma 8 Milieu en Reiniging, doelstelling Riolerings en Water. Het project is onderverdeeld in de volgende deelprojecten:
 1. Herinrichting Burgemeester Wijnenstraat 1^e fase (vanaf Koningsplein tot en met kruispunt Langstraat).
 2. Herinrichting Burgemeester Wijnenstraat 2^e fase. (vanaf Langstraat tot en met Molenstraat).
 3. Herinrichting Langstraat (vanaf Burgemeester Wijnenstraat tot Mgr. Den Dubbeldenstraat).
 4. Herinrichting bocht Koningsplein (bocht Kerkstraat - Wilhelminastraat).
3. Fietspad Meijelseweg. Voorbereidingen hebben plaatsgevonden in 2013 en 2014.

Beleidprojecten in voorbereiding:

4. Het actualiseren van het GVVP met bijbehorende meerjarenuitvoeringsplanning. Voorbereiding is gestart in 2014.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Tijdig en voldoende beschikbaar gesteld budget uit de reserve eenmalige bestedingen, reserve centrum visie, reserve onderhoud wegen, budgetten openbare verlichting en reserve riolerings;
- Breed draagvlak omwonenden en belanghebbenden;
- Bouw ondergrond De Wit (plan Gitsels) gereed is, zodat de uitvoering van de Burgemeester Wijnenstraat kan starten;
- Goede samenwerking met nutsbedrijven, woningbouwcorporaties en externe ontwikkelaars;
- De eventuele gevolgen van ontwikkeling Bartholomeus op inrichting openbare ruimte zijn bekend, zodat herinrichting parkeren Koningsplein kan starten.

Zijn we tevreden?

Herinrichting Markt

Ja, we zijn tevreden. De werkzaamheden zijn naar wens verlopen en het centrum van Asten onderscheidt zich o.a. door een bijzonder materiaalgebruik voor de verhardingen en het straatmeubilair, waarmee het dorps karakter op een duurzame en sfeervolle wijze wordt versterkt. Ten aanzien van onjuist gebruik van de nieuwe openbare ruimte, oftewel verkeer op locaties waar dit niet wenselijk is, wordt in 2015 nog een aanvullend advies voorbereid. Dit op basis van een evaluatie waarin zowel ervaringsgegevens van het afgelopen jaar als een kentekenonderzoek aan ten grondslag liggen.

Burgemeester Wijnenstraat en omgeving

We zijn gedeeltelijk tevreden. Door herprioritering is de voorbereiding later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015. Bovendien zijn vier projecten samengevoegd tot één project vanwege de samenhang van de projecten. Daardoor neemt de voorbereiding meer tijd in beslag dan gepland. Uiteindelijk is de totale voorbereidingstijd voor één project wel minder dan wanneer de vier projecten separaat van elkaar uitgevoerd zouden worden. Voor dit project heeft uitgebreide burgerparticipatie plaatsgevonden.

Fietspad Meijlsegeweg

Ja, we zijn tevreden. De voorbereidingen verlopen volgens planning. Het ontwerp is definitief gemaakt, waarna het Ontwerp Bestemmingsplan in procedure is gebracht. Ook is het concept bestek gereed. Realisatie van het fietspad is gepland in de tweede helft van 2015. De grondverwerving is de grootste onzekerheid in het project.

Actualisatie GVVP

We zijn gedeeltelijk tevreden. Door herprioritering zijn de voorbereidingen voor het actualiseren van het GVVP pas opgestart in het najaar van 2014. De voorbereidingen zijn eind 2014 zover gevorderd dat in 2015 direct gestart kan worden met de daadwerkelijke actualisatie.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
01. Herinrichting Markt*	180.000	1.104.277	1.104.892	I
02. Herinrichting Burg. Wijnenstraat e.o.*	1.277.000	1.859.453	45.203	I
03. Fietsvoorziening Meijlsegeweg*	0	997.671	122.154	I
04. Updaten GVVP*	25.000	28.943	6.856	I
Infrastructuurprojecten verkeersveiligheid*	25.000	200.000	137.316	I
Totaal	1.507.000	4.190.344	1.416.421	

ACTUALISATIE RESERVE CENTRUMVISIE

De reserve centrumvisie is ter realisatie projecten in het centrum.

Reserve centrumvisie	
Stand reserve centrumvisie 1-1-2014	1.270.262,28
Project Midas	-601,99
Uitgaven panden Koningsplein	-3.033,20
Herinrichting Centrum	-458.550,25
Herinrichting Burg. Wijnenstraat 1e fase	-21.085,86
Onderzoek aanleggen feestverlichting	-4.331,00
Stand reserve centrumvisie 31-12-2014	782.659,98

Op basis van de geraamde kredieten ten laste van de reserve centrumvisie kan de volgende prognose van de stand gegeven worden.

Prognose reserve centrumvisie	
Stand reserve centrumvisie 31-12-2014	782.659,98
Nog te maken kosten ten laste van centrumvisie:	
Herinrichting Koningsplein 2015	-131.000,00
Bocht Koningsplein en B. Wijnenstraat 2015	-50.000,00
Herinrichting Burg. Wijnenstraat 2015	-3.914,14
Parkeren Koningsplein 2015	-52.000,00
Herinrichting Logtenstraat 2015	-100.000,00
Overige investeringen uitvoering centrumvisie	p.m.
Prognose centrumvisie na geraamde kredieten	445.745,84

Wegen, Straten en Pleinen

Wat wilden we bereiken?

Een goede, veilige inrichting van de openbare ruimte.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Uitvoeringsprojecten:

1. Onderhoud Heesakkerweg (Voorste Heusden – N279). Voorbereiding en uitvoering in 2014: Onderhoud Heesakkerweg is wegens herprioritering uitgesteld.
2. Herinrichting Molenplein. Project is in 2014 opgeleverd.
3. Herinrichting bedrijventerrein 't Hoogvelt. Project is in 2014 opgeleverd.

Uitvoeringsprojecten in voorbereiding:

4. Onderhoud Schoolstraat-Heerbaan-Beatrixlaan (tot Rootweg). Ook opgenomen bij programma 8 Milieu en Reiniging, doelstelling Riolering en Water: Dit project is wegens herprioritering uitgesteld.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Tijdig en voldoende beschikbaar gesteld budget uit de reserve eenmalige bestedingen, reserve onderhoud wegen, budgetten openbare verlichting en reserve riolering.

Zijn we tevreden?

Onderhoud Heesakkerweg:

Nee, we zijn niet tevreden. Onderhoud Heesakkerweg is wegens herprioritering uitgesteld.

Onderhoud Heerbaan:

Nee, we zijn niet tevreden. Door herprioritering is de voorbereiding van de herinrichting Heerbaan doorgeschoven naar 2015.

Molenplein:

Ja, het project is naar tevredenheid van burgers en bestuur binnen de gestelde randvoorwaarden afgerond.

Herinrichting 't Hoogvelt:

Ja, het project is naar tevredenheid van burgers en bestuur binnen de gestelde randvoorwaarden afgerond. Subsidie door BOM is verstrekt.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Onderhoud Heesakkerweg*	470.000	392.550	7.050	I
2. Herinrichting Molenplein*	0	658.435	444.523	I
4. Onderhoud Schoolstraat-Heerbaan-Beatrixlaan*	415.000	1.629.265	265	I
Totaal	885.000	2.680.250	451.838	

Project 't Hoogvelt is opgenomen onder programma 4 Economie en Recreatie, speerpunt Industrie, Handel en Dienstverlening.

4] Economie en Recreatie

Dit programma omvat economische zaken, de vrijetijdssector, regionale bereikbaarheid en groenbeheer- en onderhoud.

Het programma bevat 7 doelstellingen, te weten voor detailhandel en horeca, voor industrie, handel en dienstverlening en voor toeristische en recreatieve bedrijven. Daarnaast is er een doelstelling om via verbeterde bereikbaarheid de economie in Brainport-Oost verder te versterken en bevat het programma 3 groendoelstellingen.

Detailhandel en Horeca

Wat wilden we bereiken?

Een attractief, 'schoon, heel en veilig' centrum waar zowel bewoners, ondernemers, gebruikers en de gemeente in samenwerking de aantrekkingskracht van het centrum versterken. Daarnaast dienen evenementen als de kermis een aanzuigende werking te hebben voor het centrum. Centrummanagement Asten speelt daarin een belangrijke rol. Centrummanagement verbindt deze partijen en levert een grote bijdrage aan deze doelstelling door onder meer de gemeenschappelijke deelname aan het Keurmerk Veilig Ondernemen traject, de coördinatie van koopzondagen en andere evenementen en de uitgave van een zomergids voor toeristen en inwoners uit Asten om ze de weg naar het centrum te wijzen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Een ondernemersfonds ten behoeve van de financiering van activiteiten van Centrummanagement Asten op basis van een reclameheffing onder ondernemers in het centrum van Asten is ingesteld.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende draagvlak (bij meerderheid van stemmen middels een draagvlakmeting) bij centrumondernemers in Asten om reclamebelasting te betalen dat wordt gebruikt ter voeding van een ondernemersfonds ter financiering van de activiteiten van Centrummanagement Asten.
- Met de opbrengsten uit de reclamebelasting wordt het ondernemersfonds van Centrummanagement Asten gevoed. Deze belastingheffing dekt de nieuwe uitgave.
- Een uitvoeringsovereenkomst tussen Centrummanagement Asten en de gemeente Asten waarin de afspraken worden vastgelegd en waarin is vastgelegd dat het Ondernemersfonds als subsidie aan Centrummanagement Asten wordt uitgekeerd.

Zijn we tevreden?

1. Ja, op 1 januari 2014 is gestart met de invoering van de reclameheffing en de inning verloopt conform verwachting. Daarnaast heeft Centrummanagement Asten een aanvang gemaakt met de uitvoering van haar beleidsplan en begint steeds meer haar initiërende rol te pakken bij het verbeteren van de economische positie van het centrum van Asten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. van Bussel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

De inkomsten van reclamebelasting dienen de uitgaven aan het ondernemersfonds te dekken. Bij de jaarrekening 2014 is dat verschil slechts € 400,-. Pas in de loop van 2015 kan de definitieve rekensom worden gemaakt. Dan pas is duidelijk hoeveel middels de OZB-aanslag is afgedragen aan reclamebelasting in boekjaar 2014. Het verschil zal

conform de subsidieovereenkomst worden terugbetaald aan of teruggevorderd van Centrummanagement Asten.

Op basis van de stand van zaken d.d. 2 februari 2015 lijkt de begrote € 31.000,- een prima inschatting.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Kosten centrummanagement	31.000	31.000	31.000	S
1. Reclamebelasting	-31.000	-31.000	-30.600	S
Totaal			400	

Industrie, Handel en Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

Een bedrijventerreinenaanbod van een hoge kwaliteit met een modern, dynamisch en duurzaam imago. Bedrijventerreinen met voldoende ruimte en een gevarieerd aanbod van geschikte vestigingsmogelijkheden voor bedrijven in diverse ontwikkelingsstadia.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Herstructurering bedrijventerreinen Molenakkers en 't Hoogvelt zijn afgerond.
2. In gesprek gegaan met ondernemers op Molenakkers en 't Hoogvelt om parallel aan de herstructurering van de openbare ruimte ook verbeteringen aan te brengen aan de private kavels.
3. Grondaankoop bedrijventerrein Florapark afgerond alsmede de planologische procedure opgestart met voorontwerp en ontwerp en de voorbereidingen van het bouwrijp gestart. Het uitgiftebeleid en het uitgifteprotocol alsmede het beeldkwaliteitsplan Florapark zijn vastgesteld. Daarnaast is in besluit genomen over de wenselijkheid van parkmanagement op het nieuwe terrein.
4. NIMBY-subsidie toegekend gekregen van de provincie voor het opstellen van een masterplan bedrijventerrein Kanaalweg. Hiermee maken we het financieel mogelijk om de ondernemers op de Kanaalweg een masterplan voor bedrijfsuitbreiding op te laten stellen waarin de ruimtelijke aanvaardbaarheid van de uitbreiding van het bedrijventerrein wordt aangetoond.
5. Meegewerkt aan - en actief gestimuleerd van - ruimtelijke plannen van ondernemers die bijdragen aan de herstructurering van kavels op de bestaande bedrijventerreinen.
6. Programmamanagement bedrijventerreinen Asten en Someren gevoerd met stuurgroep en klankbordgroepen en samen verder uitvoering gegeven aan de Bedrijventerreinenvisie Asten Someren 2009 - 2023.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Uitvoering conform de Visie Bedrijventerreinen, de Structuurvisie Bedrijventerreinen en de nieuwe bestemmingsplannen voor bestaande bedrijventerreinen.
- Voldoende ambtelijke capaciteit.
- Voldoende draagvlak bij ondernemers.
- Het al dan niet opstellen van het masterplan is afhankelijk van toekenning van provinciale subsidie. Het masterplan Kanaalweg moet een voor de gemeente aanvaardbare ruimtelijke onderbouwing kennen.
- Er ligt een relatie tussen het opstarten van potentiële herstructureringsprojecten en de planvorming van nieuwe bedrijventerreinen. Uitgifte van nieuwe bedrijfsgrond dient ook als doel om herstructureringskansen op de achterblijvende kavels te vergroten.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk:

1. Ja, we zijn tevreden. Er zijn ondernemers en grondeigenaren in 2014 zichtbaar aan de slag gegaan met de kwaliteitsverbetering en uitstraling van hun kavels op de bedrijventerreinen Molenakkers en 't Hoogvelt en er zijn omgevingsvergunningen op de bestaande bedrijventerreinen aangevraagd door ondernemers die de herstructurering van de bedrijventerreinen ten goede komen.
2. Nee, we zijn niet tevreden. De uitgifte van bedrijfskavels aan lokale bedrijven op bedrijventerrein Florapark is nog niet gestart. De procedure om te komen tot vaststelling van het bestemmingsplan is bijna afgerond. Het project is in nauwe samenhang met de klankbordgroep van ondernemers verlopen.
3. Ja, we zijn tevreden. De NIMBY-subsidie voor het maken van een masterplan voor bedrijventerrein Kanaalweg is toegekend. Het opstellen van het plan is in de aanvangsfase.
4. Ja, we zijn tevreden. Programmamanagement bedrijventerreinen Asten Someren verschuift steeds meer naar een samenwerking in Peilverband.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. van Bussel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Herstructurering Molenakkers en 't Hoogvelt*	0	1.716.659	1.646.687	I
Totaal	0	1.716.659	1.646.687	

De grondexploitatie van bedrijventerrein Florapark is opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

Brainport-Oost / Noordoostcorridor

Wat wilden we bereiken?

De provincie Noord-Brabant wil samen met de gemeenten in de regio Brainport-Oost de regio verder economisch ontwikkelen. Een goede bereikbaarheid door de aanleg van de Noordoostcorridor is daar een belangrijk middel toe.

De gemeente Asten wil daarbij de leefbaarheid van Ommel waarborgen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Actief geparticipeerd in projectgroep en stuurgroep voor de planvorming van de Brainport regio en de Noordoostcorridor.
2. Uit het fonds ruimtelijke kwaliteit zijn diverse projecten in uitvoering en uitgevoerd die een bijdrage leveren aan de verbetering van de kwaliteit van leefomgeving in het gebied Brainport-Oost.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende financiële middelen voor het realiseren van een acceptabele oplossing voor de aanleg van de Noordoostcorridor.
- Voldoende aandacht voor mitigerende en compenserende maatregelen op het grondgebied van Asten en leefbaarheid in Ommel.
- Een bijdrage leveren aan projecten op het eigen grondgebied die bijdragen aan de verbetering van de kwaliteit van leefomgeving in het gebied Brainport-Oost.

- Een verkeerskundige acceptabele oplossing voor de aansluiting bij (het Ei van) Ommel.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk, in principe lag er eind 2014 een voorstel/conceptontwerp voor de Noordoostcorridor/de Ruit binnen de randvoorwaarden die Asten stelde, maar is het nog zeer twijfelachtig of deze wordt uitgevoerd in verband met onzekerheid over de financiering (bijdrage Rijk en regio).
2. Ja, want Asten heeft haar inbreng voldoende kunnen leveren.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen het fonds ruimtelijke kwaliteit.

Vrijetijdssector

Wat wilden we bereiken?

De vrijetijdssector (toerisme en recreatie) is een belangrijke economische pijler van Asten. Het stimuleren van de sector moet zorgen voor een economische impuls door onder meer een verbreding van het aanbod en door de verbetering van de synergie binnen de sector.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Subsidie verleend aan VVV Asten en Klok & Peel Museum Asten waarbij actief is gestuurd op vastgelegde doelstellingen.
2. In overleg met de andere Peelgemeenten in het SRE-gebied is onderzocht hoe, of en door welke organisaties de afbouw van toeristische taken van het SRE opnieuw ingevuld kan worden.
3. Samen met andere partijen in de Peel is een gemeenschappelijke Peelidentiteit geformuleerd waar o.a. gemeenten, Peelnetwerk, de VVV's en instellingen als het museum hun agenda en marketing op kunnen afstemmen.
4. Er is een aanvang gemaakt met de samenwerking tussen gemeente, VVV Asten, Ondernemersvereniging OVA, Museum Klok & Peel en Centrummanagement Asten op het gebied Asten promotie en eenduidige signing met als slogan 'Asten klinkt als een klok' en gebruik het van kloklogo van het museum.
5. Het bestemmingsplan Prinsenmeer is in procedure gebracht.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Het huidige Beleidsplan Recreatie en Toerisme gemeente Asten is de basis voor alle activiteiten. Het nieuwe nog vast te stellen Uitvoeringsprogramma zal daar bij komen.
- Goede samenwerking met Peelgemeenten.
- Bereidheid van gemeenten en de vrijetijdssector in De Peel om de beoogde samenwerking daadwerkelijk invulling te willen geven.
- Goede samenwerking met het Klok & Peel Museum, VVV Asten en ondernemers in de vrijetijdssector.
- Met de Oostappen Groep een anterieure overeenkomst afsluiten als opmaat tot het opstellen van het bestemmingsplan Prinsenmeer.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk:

1. Er is in 2014 samen met Peelgemeenten en het Peelnetwerk een Peelidentiteit vastgesteld en een (beknopt) peelmarketingplan opgesteld. Aan de uitvoering is door het ontbreken van een duidelijke structuur en samenwerkingsverband in de Peel op het gebied van recreatie & toerisme nog geen invulling gegeven.
2. De gemeente Asten heeft samen met Centrummanagement Asten, ondernemersvereniging OVA, Museum Klok & Peel en VVV Asten een aanvang gemaakt met de uitrol van een aantal toeristisch-recreatieve producten gebruik makend van de slogan 'Asten klinkt als een klok' en het kloklogo van het museum. De nieuwe feestverlichting in het centrum van Asten is daar het meest opvallende voorbeeld van.
3. Het voorontwerpbestemmingsplan Prinsenmeer is niet vastgesteld maar de voorbereidingen hiertoe lopen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. van Bussel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat mag het kosten?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Uitvoeren boombeheerplan

Wat wilden we bereiken?

Per 1 januari 2017 een aantoonbaar veilig bomenbestand binnen de kommen en langs belangrijke wegen buiten de kommen.

Behoud van de huidige snoeifrequentie voor de bomen buiten de kommen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben de bomen binnen de kom volgens het vastgestelde boombeheerplan systematisch laten keuren.
2. De maatregelen die volgden uit de keuringen zijn uitgevoerd.
3. We hebben het volgens het boombeheerplan jaarlijkse deel van de bomen in het buitengebied laten keuren en snoeien.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Verhoging van het jaarlijkse budget voor boomonderhoud met € 28.000,=.

Zijn we tevreden?

Ja, voor 2014 wel. We hebben de geplande werkzaamheden uit het boombeheerplan 2014 uitgevoerd:

1. We hebben de bomen binnen de kom volgens het vastgestelde boombeheerplan systematisch laten keuren.
2. De maatregelen die volgden uit de keuringen zijn uitgevoerd.
3. We hebben het volgens het boombeheerplan jaarlijkse deel van de bomen in het buitengebied laten keuren en snoeien.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

De werkzaamheden zijn binnen het budget voor openbaar groen in combinatie met de extra beschikbaar gestelde € 28.000 uitgevoerd.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Uitvoering boombeheerplan	28.000	28.000	28.000	S
Totaal	28.000	28.000	28.000	

Uitvoeren flora- en faunawet

Wat wilden we bereiken?

Voldoen aan de flora- en faunawet bij het uitvoeren van het groenbeheer en beschikken over actuele flora en faunagegevens zodat we bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen direct kansen en risico's kunnen inschatten:

- a) besparen op kosten voor flora- en faunaonderzoeken
- b) snel en goed advies kunnen geven over de haalbaarheid van een initiatief
- c) het risico op kostbare juridische procedures en vertragingen verkleinen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Een abonnement op de natuurkaart (NDFP) om flora- en faunagegevens in te verwerken is aangeschaft.
2. Er is gestart met het borgen van 'werken met gedragscode Bestendig beheer gemeentelijke groenvoorzieningen'.
3. Er is gestart met het borgen van een standaard check flora- en fauna bij initiatieven voor ruimtelijke ontwikkelingen.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Tijdig en voldoende budget voor aanschaffen licentie Nationale Databank Flora en Fauna (NDFP).
- Medewerking van vrijwilligers (IVN) voor de inventarisatie van beschermde flora en fauna.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk:

1. We hebben onze beschermde flora en fauna nog niet in kaart gebracht.
2. We hebben wel een bruikbaar systeem waarin we kunnen opzoeken welke flora en fauna op een bepaalde plaats kan voorkomen inclusief gegevens over het beschermingsregime van die soorten.
3. In onze uitbestede werkzaamheden hebben we de werkzaamheden standaard afgestemd op de aanwezigheid van beschermde soorten zoals opgenomen in de gedragscode.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

De aanschaf van de natuurkaart heeft € 5.000,= gekost voor 5 jaar en wordt geboekt in 2015. In 2015 en verder worden ook kosten gemaakt voor het vullen van het systeem (inventarisatie). De totale kosten over 5 jaar zullen niet hoger zijn dan de kosten voor een licentie op de NDFP voor 5 jaar.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Aanschaf licentie Nationale Databank Flora en	3.000	3.000	0	S
Totaal	3.000	3.000	0	

Burgerparticipatie bij onderhoud openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?

Structureel bezuinigen op het onderhoud van de openbare ruimte (met name groen) binnen de kom.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Lopende overeenkomsten zijn onderhouden.
2. Eenvoudige aanvragen voor burgerparticipatie zijn aangegaan.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Proeven die ten minste deels succesvol zijn geweest en -zo nodig met aanpassingen- verlengd kunnen worden.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk: Het project is wegens herprioritering (voorlopig) stilgelegd.

1. Er zijn geen nieuwe initiatieven ontplooid om burgerparticipatie uit te breiden.
2. Burgers zijn tevreden over het resultaat en de werkwijze van de lopende overeenkomsten en willen deze voortzetten.
3. De werkwijze van de lopende overeenkomsten is opgenomen als onderdeel van het reguliere onderhoud van de openbare ruimte.
4. Er is geen evaluatie uitgevoerd.
5. De kosten voor het jaarlijks onderhoud van de openbare ruimte zijn niet verlaagd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

Een klein deel van het budget is gebruikt om eenvoudige aanvragen op te starten.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Proef burgerparticipatie groenonderhoud*	0	40.000	8.099	I
Totaal	0	40.000	8.099	

5] Ruimte en Wonen

Dit programma omvat de volgende thema's: ruimtelijke ordening, plattelandsontwikkeling en volkshuisvesting.

Met betrekking tot deze thema's wordt het vastgestelde en ingezette beleid voortgezet.

In het bijzonder worden inspanningen gericht op:

- Voortzetting plattelandsontwikkelingsbeleid (voorheen reconstructiebeleid);
- Op Peelniveau realiseren van doelen zoals vastgelegd in het ambitiedocument Plattelandsontwikkeling van het Peelnetwerk;
- Uitvoering geven aan de Glastuinbouwvisie;
- Uitvoering geven aan de Woonvisie gemeente Asten 2010-2020;
- Uitvoering geven aan de Centrumvisie.

Het programma heeft 3 doelstellingen.

Plattelandsontwikkeling

Wat wilden we bereiken?

- Evenwicht tussen landbouw en gezonde leefomgeving in het buitengebied.
- Behoud van de landbouw als belangrijke economische drager in het buitengebied door het versterken en verduurzamen van de landbouw.
- Professionaliseren en profileren van vrijetijdseconomie.
- Bieden van een kraamkamer functie voor nieuwe economische dragers in het buitengebied, in evenwicht met de omgeving.
- Slopen van overtollige voormalige agrarische bedrijfsbebouwing.
- In beeld brengen van cultuurhistorie en ontwikkelen van Peel-identiteit.
- Robuuste natuur en een aantrekkelijk landschap.
- Natuurlijke watersystemen.
- Behoud vitale kernen en leefbare groene ruimte.
- Uitvoeren prioritaire gebiedsontwikkelingen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Geparticipeerd in het Peelnetwerk en afstemmen van beleid met de Peelgemeenten.
2. Geparticipeerd in de projecten van de Uitvoeringscommissie Groote Peel en een trekkersrol vervuld met betrekking tot de projecten fietsroute 'Rondje Peel' met aandacht voor aanwezige cultuurhistorie, aanleg EVZ Witte Bergen - Groote Peel, aanleg fietsverbinding Heusden - Neerkant met ommetjes, realisatie nieuwe natuur EHS.
3. Geparticipeerd in het overlegorgaan Nationaal Park.
4. Communicatie gestimuleerd in de relatie boer - burger (dialoggesprekken).
5. Er zijn dialooggesprekken georganiseerd voor bewoners en agrariërs in Heusden-Zuid en er zijn voorbereidingen getroffen om een gebiedsvisie voor Heusden-zuid op te stellen.
6. Er is een beleidsvoorstel gemaakt voor vrijkomende agrarische bedrijfsbebouwing.
7. Er is een beleidsvoorstel gemaakt voor mestverwerking.
8. Er is geparticipeerd in de STIKA regeling voor aanleg en onderhoud nieuwe natuur.
9. Er zijn subsidiebedragen voor projecten gericht op kwaliteitsverbetering in het buitengebied uit het fonds kwaliteitsverbetering buitengebied (projecten in het Landschapsontwikkelingsplan, de Inrichtingsvisie, maar ook op gebied van cultuurhistorie en vrijetijdseconomie) gereserveerd en/of beschikbaar gesteld.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Overeenstemming met wet-, regelgeving en ruimtelijk beleid.
- Toereikend budget en ambtelijke capaciteit.
- Maatschappelijke betrokkenheid.
- Zorgvuldige communicatietrajecten / mediationtrajecten ten behoeve van de relatie boer - burger.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de EVZ Witte Bergen - Groote Peel is in 2014 aangelegd. Alleen de beplanting wordt in het voorjaar 2015 aangebracht.
2. Ja, het ontwerpbestemmingsplan voor het fietspad van Heusden richting Neerkant, langs de Meijelseweg is in 2014 in procedure gebracht zodat het fietspad uiterlijk eind 2015 kan worden gerealiseerd.
3. Gedeeltelijk zijn we tevreden. We zijn weliswaar in 2014 nog niet gestart met de verwerving van eventuele gronden en inrichting van de recreatieve fietsroute Rondje Peel, doch dit traject lift mee en wordt waar mogelijk geïntegreerd met het Europese LIFE+ Subsidieprogramma voor de Groote Peel.
4. Gedeeltelijk zijn we tevreden. Er zijn dialooggesprekken voor alle inwoners georganiseerd en ook de dialooggesprekken op locatieniveau lopen. De dialooggesprekken hebben nog niet geleid tot een gebiedsprofiel voor Heusden-Zuid met aandacht voor evenwicht in gezonde leefomgeving en landbouw maar er zijn wel voorbereidingen getroffen.
5. Gedeeltelijk zijn we tevreden. Er is in 2014 een voorstel voor een VAB- en mestbeleid gemaakt en behandeld door het college. Het voorstel is nog niet met commissie, raad en belanghebbenden besproken.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1 t/m 5. Plattelandsontwikkelingsbudget*	150.000	1.750.000	1.454.954	I
Totaal	150.000	1.750.000	1.454.954	

Volkshuisvesting

Wat wilden we bereiken?

- Behouden en versterken van de vitaliteit in de drie kernen.
- Bouwen naar behoefte, herijken bouwplannen op kwaliteit.
- Kwaliteitsslag: aandacht voor starters, senioren en zorgvragers.
- Ruimte voor differentiatie en participatie.
- Stimuleren lang zelfstandig blijven wonen.
- Gemeente en haar partners maken afspraken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Ontwikkelen en realiseren van nieuwbouwwoningen conform het gemeentelijke woningbouwprogramma 2012 t/m 2021:

1. Projecten in evaluatiefase:

--

2. Projecten in realisatiefase:
 - Loverbosch Oost fase 1a
 - Uitbreiding Heusden Smits (1^e fase)
 - Prins Bernhardstraat 56 (Het Oude Vat)
 - Kluisstraat 19 (woningen)
 - Kluisstraat 19 (MFA)
 - Vorstermansplein (Hartman)
 - Diverse plannen voor particuliere woningen.
3. Projecten in voorbereidingsfase:
 - Loverbosch Oost vervolgfase
 - De Loo 2
 - Diverse plannen voor particuliere woningen.
4. Projecten in ontwerpfasen:
 - Loverbosch Oost vervolgfase
 - Koningsplein (Bartholomeus) fase 1
 - Uitbreiding Ommel (Kloosterstraat 8)
 - Ommelseweg/Mercuriusstraat.
5. Projecten in opstartfase:
 - Herstructureringslocaties Bloemenwijk.
6. Projecten in opdrachtfasen:
 - Koningsplein (Bartholomeus) fase 2
 - Pastoor Arnoldstraat (Unitas)
 - Uitvoering centrumvisie (Koningsplein 12-14-16).

Daarnaast hebben we hiervoor gedaan:

- Voldoende transformeren van de bestaande woningen in de Bloemenwijk conform revitaliseringsopgave.
- Afgezien van opstellen / actualiseren van prestatieafspraken met Bergopwaarts en woCom, in verband met invoering in 2015 van de Herziene Woningwet waarvan de exacte tekst in 2014 niet bekend was en daardoor ook niet de gewijzigde verantwoordelijkheden en verhouding tussen corporaties en gemeente. Op verzoek woCom zijn bestaande afspraken verlengd tot 1-1-2016.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Gunstige uitslag van eventuele bezwaar-/beroepsprocedures.
- Het aanbod van woningen sluit aan op de vraag in de markt.
- Voldoende ambtelijke capaciteit.
- Voldoende inzet/inspanningen door ontwikkelende partijen.

Zijn we tevreden?

1. Nee, we zijn niet tevreden. In 2014 zijn 12 nieuwbouwwoningen opgeleverd, beduidend minder dan het gewenste aantal (circa 75 woningen). Het resultaat stemt niet tot tevredenheid. Het betreft allemaal solitaire particuliere woningen. De projectontwikkelaars en corporaties hebben, nog steeds als gevolg van de economische crisis, in 2014 geen woningen gerealiseerd.
2. We zijn gedeeltelijk tevreden. De actualisatie van de prestatieafspraken met Bergopwaarts en woCom heeft niet plaatsgevonden in 2014. Dit stemt niet tot tevredenheid. Echter, er is bewust voor gekozen om de actualisatie op te schorten in afwachting van regionale afstemming over de vraag hoe de afzonderlijke regiogemeenten omgaan met het herzien van prestatieafspraken in relatie tot gewijzigde wetgeving (Herziening Woningwet).

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens / J. Huijsmans

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Het resultaat grondbedrijf is € 67.215,= nadelig.

Kosten en opbrengsten van de projecten worden in het grondbedrijf verwerkt. Zie paragraaf 4 Grondbeleid.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Resultaat grondbedrijf	60.000	60.000	67.215	I
Totaal	60.000	60.000	67.215	

Ruimtelijke Ordening

Wat wilden we bereiken?

- Actuele bestemmingsplannen voor het hele grondgebied van Asten.
- Digitaal bestemmingsplan buitengebied.
- Planologische inpassing van nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen.
- Herzien proces bestemmingsplanontwikkeling.
- Uitvoering glastuinbouwvisie.
- Participatie Noord-Oostcorridor.
- Uitvoering geven aan kwaliteitsverbetering buitengebied op basis van de verordening Ruimte.
- Herzien van het welstandsbeleid.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De aanbesteding voor de actualisatie van het bestemmingsplan buitengebied is afgerond en er is begonnen met de inventarisatie en Nota van Uitgangspunten.
2. Het vertegenwoordigen van de raad in de beroepsprocedure Bestemmingsplan centrumgebied.
3. Het vertegenwoordigen van de raad in de beroepsprocedure Bestemmingsplan bedrijventerreinen 2012.
4. Bestemmingsplanprocedures voor nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen zijn doorlopen (zie afzonderlijke projecten onder andere programma's).
5. De herziene welstandsnota is vastgesteld.
6. De systematiek van kwartaalplannen is vastgesteld en geïmplementeerd.
7. De structuurvisie en systematiek ten behoeve van fonds kwaliteitsverbetering landschap is ontwikkeld.
8. Het ruimtelijk beleid is in bestemmingsplannen verwerkt, onder andere het gewijzigde provinciaal beleid (doorlopend).

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoen aan de Wet ruimtelijke ordening (Wro) en aan digitale verplichtingen van de Wro.
- Gunstige uitslag van eventuele inspraak-/zienswijzen- en beroepsprocedures.
- Voldoende ambtelijke capaciteit.
- Voldoende inzet/inspanningen ontwikkelende partijen.

Zijn we tevreden?

1. Nee, we zijn niet helemaal tevreden. Vanwege gewijzigde wetgeving zal het ontwerpbestemmingsplan Buitengebied daarom pas in de tweede helft van 2015 gereed zijn.

2. Ja, we zijn tevreden. Het bestemmingsplan centrumgebied is in 2014 onherroepelijk geworden. Op twee punten moet het bestemmingsplan worden gerepareerd.
3. Ja, we zijn tevreden. Het bestemmingsplan bedrijventerreinen 2012 is in 2014 onherroepelijk geworden.
4. We zijn gedeeltelijk tevreden. De herziene welstandsnota is vastgesteld in de raadsvergadering van februari 2015.
5. Ja, we zijn tevreden. De systematiek van de kwartaalplannen is in 2014 vastgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans / J. van Bussel
Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Bestemmingsplannen worden ten laste van kredieten geactualiseerd.

Andere bestemmingsplannen zijn voor rekening van ontwikkelende partijen (via anterieure overeenkomsten) ontwikkeld.

Het welstandsbeleid is binnen het krediet herzien.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Actualiseren bestemmingsplan buitengebied	80.000	80.000		I
Totaal	80.000	80.000		

6] Jeugd en Onderwijs

Dit programma omvat centrum voor jeugd en gezin, jeugdbeleid en jeugdzorg, voor- en vroegschoolse educatie en onderwijs. Het programma heeft 7 doelstellingen.

Centrum voor Jeugd en Gezin

Wat wilden we bereiken?

In 2014 werken we aan de doorontwikkeling van het CJG Asten-Someren, met als doel ons voor te bereiden op de invoering van de Transitie Jeugdzorg.

De nadruk ligt hierbij op het transitieproof maken van het CJG, waarbij we aansluiting zoeken tussen de preventieve opvoed- en opgroei ondersteuning en de jeugdzorg.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Gezamenlijk met de netwerkpartners hebben we ons gericht op de volgende onderwerpen:

1. Versterken van de samenwerking tussen organisaties d.m.v. bijeenkomsten op bestuurlijk en uitvoerend niveau.
Er zijn verschillende bijeenkomsten geweest met ouders, professionals en organisaties die o.a. als doel hadden het versterken van de samenwerking en het weten wat er in de praktijk lokaal speelt.
2. Een goede aansluiting tussen preventieve opvoed- en opgroei ondersteuning en de jeugdzorg, waarbij we sturen op beleids- en procesafspraken.
Er is een team van opvoedondersteuners van verschillende organisaties gevormd. Zij komen wekelijks bij elkaar om zaken rondom preventie en jeugdzorg te bespreken. Zij worden aangestuurd door de CJG coördinator. Bij dit overleg sluit ook iemand aan van de jeugd- en gezinswerkers voor de verbinding. Alle opvoedondersteuners zijn geschoold (SNS en SOS).

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Goede communicatie tussen betrokken partijen.
- Inzet en actieve deelname van betrokken partijen.
- Het Rijk geeft tijdig duidelijkheid over de wet- en regelgeving m.b.t. de transitie jeugdzorg.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk:
Op 1-8-2014 was niet duidelijk welke rol het CJG en zijn medewerkers kregen bij de invoering van de Transitie Jeugdzorg op 1-1-2015. Dit was pas begin januari 2015 bekend. Hierdoor ontstond er veel onduidelijkheid en onrust bij de opvoedondersteuners. De burgers hebben er zo minimaal mogelijk van gemerkt.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Transitie Jeugdzorg

Wat wilden we bereiken?

In 2014 worden voorbereidingen getroffen voor de decentralisatie van de jeugdzorg van het Rijk naar gemeenten d.m.v. beleids- en procesafspraken binnen de Peelregio, welke gepland staat voor 1-1-2015.

Op 1 januari 2014 gaat de Versnelling van start. Dit houdt in dat de enkelvoudige ambulante jeugdzorg gedecentraliseerd wordt naar de gemeente.

Gemeenten ontvangen zowel de bevoegdheden als de verantwoordelijkheden (in mandaat), maar de subsidiëring van de zorgaanbieders loopt nog via de provincie (gesloten beurzen).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De Peelregionale beleidsnotitie jeugdhulp is vastgesteld.
2. Er zijn gezamenlijke afspraken gemaakt tussen de gemeenten en zorgaanbieders over hoe de transitie in de regio plaats zal gaan vinden.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Goede communicatie tussen betrokken partijen.
- Inzet en actieve deelname van betrokken partijen.
- Het Rijk geeft tijdig duidelijkheid over de wet- en regelgeving m.b.t. de transitie jeugdzorg.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk:

1. De regionale beleidsnotitie jeugdhulp is vastgesteld.
2. Noodzakelijke inkoop/aanbestedings- of subsidietrajecten zijn afgerond per 01-10-2014.

Veel was pas op het laatste moment geregeld, dit heeft er voor gezorgd dat er lange tijd veel onduidelijkheid was bij alle partijen (burgers, professionals, organisaties en gemeenten).

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie moet plaats vinden binnen de financiële gestelde kaders: vanwege de efficiencykorting die het rijk heeft aangekondigd, zal de gemeente met minder middelen uitvoering moeten geven aan de nieuwe taken. Bovendien moet het al jaren stijgende beroep op jeugdzorg worden omgebogen.

Voor- en Vroegschoolse Educatie

Wat wilden we bereiken?

Het creëren van een veilige en stimulerende omgeving voor jonge kinderen in peuterspeelzalen en kinderdagverblijven, waarbij medewerkers in staat zijn om een risico op een taalachterstand in het Nederlands te signaleren en effectief aan te pakken. De taalachterstand bij kinderen in de basisschool die Nederlands niet als moedertaal hebben verminderen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De gemeente heeft samen met het peuterspeelzaalwerk, de kinderopvang, het consultatiebureau en de basisscholen gewerkt aan een sluitend systeem van signalering, verwijzing en toeleiding van doelgroepkinderen naar een voorschoolse voorziening.
2. Drie brede scholen hebben een scholingstraject gevolgd gericht op het formuleren van een pedagogische visie en ouderbeleid voor- en voerschoolse educatie. De gemeente heeft dit scholingstraject gefinancierd.
3. De gemeente heeft de brede scholen gestimuleerd en gefaciliteerd om locatieplannen voor- en voerschoolse educatie op te stellen.
4. De gemeente heeft middelen beschikbaar gesteld aan de voerschoolse voorzieningen voor de aanschaf van een observatie- en registratiesysteem. Ook heeft de gemeente middelen voor scholing van het observatie- en registratiesysteem beschikbaar gesteld aan de voerschoolen en voerschoolen.
5. In samenwerking met het schoolbestuur PRODAS is de pilot taalklas, gestart in schooljaar 2013-2014, voortgezet in het schooljaar 2014-2015. De gemeente heeft hiervoor een bedrag van € 24.000,= beschikbaar gesteld.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Goede communicatie tussen betrokken partijen.
- Inzet en actieve deelname van betrokken partijen.
- Financiële facilitering door de gemeente en schoolbesturen.

Zijn we tevreden?

1. Ja, er is sprake van een hoogwaardig aanbod van voerschoolse educatie voor kinderen met een risico op een achterstand in de Nederlandse taal:
 - Voerschoolse educatie wordt tenminste 4 dagdelen per week aangeboden op een peuterspeelzaal en kinderdagverblijf;
 - Er wordt gebruik gemaakt van een breed programma gericht op taal, rekenen, motoriek en sociale-emotionele ontwikkeling;
 - Op een groep voor voerschoolse educatie staan tenminste 2 beroepskrachten.
2. Gedeeltelijk, er is nog geen sprake van 100% bereik en deelname van alle doelgroepkinderen aan voerschoolse educatie. De toeleiding van de doelgroepkinderen die in beeld zijn verloopt wel steeds beter.
3. Ja, de taalklas is in 2014 gerealiseerd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Passend Onderwijs

Wat wilden we bereiken?

Voor elk kind en iedere jongere een onderwijsplek zo dicht mogelijk bij huis, welke aansluit bij zijn of haar mogelijkheden en talenten. Dus geen kind tussen wal en schip.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De gemeente heeft met de schoolbesturen afspraken gemaakt over de inzet van de opvoedondersteuners. Het gaat hierbij om ondersteuning die de schoolbesturen zelf niet kunnen leveren en die valt onder de (transitie) jeugdzorg.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Onderwijspartijen nemen hun verantwoordelijkheid.
- Goede communicatie tussen betrokken partijen.
- Inzet en actieve deelname van betrokken partijen.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk, de financiering van de inzet van de opvoedondersteuners is op basis van cofinanciering. Niet ieder schoolbestuur is akkoord met deze cofinancieringsregeling.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Onderwijshuisvesting

Wat wilden we bereiken?

Een bezuiniging op de middelen voor onderwijshuisvesting realiseren door in overleg met de betrokken schoolbesturen en op grond van leerlingenprognoses met de daaraan gekoppelde ruimtebehoefteberekeningen te komen tot vermindering van het aantal basisschoolgebouwen in Asten met 2 in de periode van 2012 tot en met 2015. Samen met de schoolbesturen voor primair onderwijs komen tot een heldere afweging of en zo ja, onder welke randvoorwaarden overheveling van taken en financiële middelen voor huisvesting (doordecentralisatie) voor beide partijen interessant is.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De activiteiten zoals vermeld bij programma 9 Maatschappelijke Voorzieningen, doelstelling Maatschappelijke Voorzieningen en Accommodaties zijn uitgevoerd.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

De randvoorwaarden voor de gemeentelijke regie en uitvoering op het terrein van onderwijshuisvesting wijzigen.

- Het wetsvoorstel overhevelen buitenonderhoud primair onderwijs leidt in 2015 tot een doordecentralisatie van middelen naar de schoolbesturen en een vermindering van taken bij de gemeente.
- De gemeente blijft wél verantwoordelijk voor:
 - nieuwbouw (incl. terrein);
 - uitbreiding;
 - medegebruik;
 - ingebruikgeving;
 - eerste inrichting onderwijsleerpakket en meubilair;
 - herstel constructiefouten;
 - verzekeringen en kosten OZB.

Zijn we tevreden?

1. Ja, in verband met de wetwijziging is de actualisering van het integraal huisvestingsplan 2014-2018 (IHP) omgebogen naar een plan van aanpak voor een Strategisch huisvestingsplan 2016-2026 (SHP), welk plan begin 2015 met externe begeleiding wordt opgestart.
2. Nee, er is vanaf 2015 nog geen bezuiniging op huisvesting basisonderwijs bereikt van € 120.000,=. Eventuele financiële voordelen uit het staken van de dotatie in het onderhoudsfonds zijn mede afhankelijk van de uitkomsten van het SHP: de gemeente blijft namelijk wél verantwoordelijk voor de nieuwbouw van scholen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat mag het kosten?

Financiële consequenties zullen bij het SHP inzichtelijk worden gemaakt.

Meerjarenonderhoudsplan primair onderwijs

Wat wilden we bereiken?

Actualisering van de meerjarenonderhoudsplannen voor het primair onderwijs, voor zover dit betrekking heeft op het gemeentelijk deel van het onderhoud.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben de actualisering en verhoogde dotatie in het onderhoudsfonds aangehouden totdat de wettelijke overheveling buitenonderhoud primair onderwijs is vastgesteld (per 1-1-2015).
2. We hebben de aanvragen voor 2014 afgewerkt binnen het beschikbare budget.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Geen verder uitstel van de wettelijke regeling.
- Toereikend budget voor aanvragen 2014.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de onderhoudsvoorziening basisonderwijs is afgebouwd. Financiële consequenties c.q. budget noodzakelijk voor de krachtens de wetwijziging voor de gemeente blijvende taken als:
 - nieuwbouw (incl. terrein);
 - uitbreiding;
 - medegebruik;
 - ingebruikgeving;
 - eerste inrichting onderwijsleerpakket en meubilair;
 - herstel constructiefouten;
 - verzekeringen en kosten OZBwordt inzichtelijk gemaakt bij het SHP.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Op basis van de geactualiseerde meerjarenonderhoudsplanning is een extra storting in de onderhoudsvoorziening gedaan (conform begroting).

Vanaf 1-1-2025 zijn schoolbesturen verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van scholen. Het saldo van de onderhoudsvoorziening van € 140.000,= wordt ten gunste van het resultaat 2014 gebracht. De structurele consequenties van de overheveling van deze taak zijn verwerkt in de begroting 2015.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Verhoging storting onderhoudsvoorziening basisonderwijs	125.443	125.443	125.443	S
Totaal	125.443	125.443	125.443	

Vervangende nieuwbouw danwel levensduurverlengende maatregelen Varendonck College

Wat wilden we bereiken?

Een schoolgebouw voor voortgezet onderwijs dat voldoet aan de criteria voor:

1. Veiligheid voor alle gebruikers.
2. Gezondheid en hygiëne.
3. Binnenklimaat en comfort.
4. Energieverbruik.
5. Functionaliteit.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben geïnventariseerd welke bouwkundige zaken niet voldoen aan de redelijke eisen die aan een schoolgebouw gesteld moeten worden.
2. Vervolgens lieten we op basis van deze inventarisatie een rapport opstellen waarin staat aangegeven wat nodig is om voor een periode van 20 jaar een goed te gebouw te krijgen.
3. We zijn nog doende om, in overleg met OMO, te overwegen welke vorm van financiering passend en noodzakelijk is (overeenkomst doordecentralisatie danwel investeringsbijdrage ineens).

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Heldere prognose omtrent de ontwikkeling van het leerlingenaantal.
- Overeenstemming met Varendonck College over de noodzakelijke bouwkundige maatregelen en de vorm van financiering.
- Begrotingsruimte voor de financiering van de maatregelen.

Zijn we tevreden?

1. Gedeeltelijk, na onderzoek en besluitvorming is pas duidelijk op welk moment het schoolgebouw kan voldoen aan de gestelde criteria en wat de bijdrage van de gemeente aan deze renovatie danwel vervangende nieuwbouw zal zijn. Dit is in 2014 niet afgerond.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

In 2014 zijn nog geen kosten gemaakt voor renovatie danwel vervangende nieuwbouw van het Varendonck College.

7] Sport en Cultuur

Dit programma omvat sport (subsidies, accommodaties) en cultuur (kunst). Het programma heeft 1 doelstelling.

Privatisering Sportgebouwen Gemeente Asten

Wat wilden we bereiken?

Alle sportgebouwen dienen in eigendom overgedragen te worden aan de betrokken verenigingen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Na jaren van voorbereiding heeft de Stichting Facilitair Beheer 't Root in 2014 een volledig nieuw clubgebouw gerealiseerd en de bestaande accommodatie gesloopt. De stichting heeft de nieuwe accommodatie middels recht van opstal in eigendom verkregen. De accommodatie wordt verhuurd aan NWC.
2. In 2014 is overeenstemming bereikt met Olympia Boys over de renovatie van haar accommodatie. De renovatie wordt begin 2015 afgerond en middels recht van opstal wordt de accommodatie overgedragen aan Olympia Boys.
3. Het overleg met HCAS en Klimop over de privatisering van de accommodaties heeft in 2014 nog niet geleid tot vervolgstappen. Beide verenigingen zijn bezig de inhoudelijke en financiële gevolgen van de privatisering in kaart te brengen. Het overleg wordt in 2015 voortgezet.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Er dienen voldoende middelen beschikbaar gesteld te worden voor afkoop van de eigendomsoverdracht.
- De betrokken verenigingen dienen een actieve inbreng te hebben in het privatiseringsproces.

Zijn we tevreden?

Gedeeltelijk:

1. De accommodaties van ONDO en NWC zijn in 2014 geprivatiseerd.
2. Olympia Boys is in 2014 gestart met de renovatie van haar accommodatie. Begin 2015 is de accommodatie daadwerkelijk in eigendom overgedragen.
3. Het overleg met HCAS en Klimop heeft ook in 2014 nog niet geleid tot afspraken over de renovatie van hun accommodaties en de privatisering daarvan. In 2015 wordt het overleg voortgezet.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. van Bussel

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Nieuwbouw accommodatie NWC*	0	800.000	800.000	I
3. Renovatie accommodatie HCAS	0	85.000	0	I
3. Renovatie gebouw Klimop*	95.750	95.750	0	I
Totaal	95.750	980.750	800.000	

8] Milieu en Reiniging

In dit programma zijn doelstellingen uitgewerkt met betrekking tot riolering en water, de AMvB huisvesting veehouderijen en de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. Het programma heeft 3 doelstellingen.

Riolering en Water

Wat wilden we bereiken?

Op een doelmatige wijze zorgen voor een duurzame inzameling en verwerking van afvalwater, hemelwater en (overtollig) grondwater en een duurzaam beheer van het gemeentelijk rioolstelsel.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Uitvoering gegeven aan het gemeentelijk rioleringsplan 2013-2017 door:

Uitvoeringsprojecten

1. Vervangen riolering en het afkoppelen van hemelwater Molenplein.

Uitvoeringsprojecten in voorbereiding:

2. Het vergroten van de riolering en het afkoppelen van hemelwater voor het project herinrichting Burgemeester Wijnenstraat, Langstraat en Koningsplein. Dit project is ook opgenomen bij verkeer en vervoer.
3. Renovatie gemalen, voorbereiding gestart in 2014:
 - Boskoop (Werktuigbouwkundig en Elektromechanisch incl. aanbrengen tijdschakeling regenwatergemaal);
 - Stikker (Werktuigbouwkundig en Elektromechanisch incl. aanbrengen tijdschakeling regenwatergemaal);
 - Oliemolen (Werktuigbouwkundig en Elektromechanisch);
 - Laagveld (Werktuigbouwkundig en Elektromechanisch);
 - Hazeldonk (aanbrengen tijdschakeling regenwatergemaal);
 - Vliederveld / 't Haakske (aanbrengen tijdschakeling regenwatergemaal).
4. Aanleg tweede regenwateroverstort Appelbuurt en Nobisweg en extra persleiding regenwater Appelbuurt. Voorbereiding gestart in 2014.
5. Aanleg hemelwaterriool Margrietstraat is wegens herprioritering uitgesteld.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Draagvlak omwonenden en belanghebbenden (bij afkoppeling hemelwater).
- Tijdig en voldoende beschikbaar gesteld budget uit de reserve eenmalige bestedingen, reserve onderhoud wegen, budgetten openbare verlichting en reserve riolering.
- Bij de renovatie van de gemalen Boskoop en Stikker wordt rekening gehouden met de aanleg van de extra persleiding.
- Bij de herinrichting bocht Koningsplein wordt op deze locaties het vergroten van de riolering (incl. afkoppelen regenwater) in de Wilhelminastraat al meegenomen.

Zijn we tevreden?

Molenplein

Ja, we zijn tevreden. Het riool is grotendeels vervangen en het hemelwater van de openbare ruimte en de voorzijde van bijna alle woningen zijn afgekoppeld van de gemengde riolering. Ca. 95% van de pandeigenaren heeft meegewerkt met het afkoppelen van hemelwater van de woningen.

Burgemeester Wijnenstraat en omgeving

We zijn gedeeltelijk tevreden. Door herprioritering zijn de voorbereidingen later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.

Renovatie gemalen

We zijn gedeeltelijk tevreden. Door herprioritering zijn de voorbereidingen later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.

Aanleg tweede regenwateroverstort Appelbuurt en Nobisweg en extra persleiding Regenwater Appelbuurt

We zijn gedeeltelijk tevreden. Door herprioritering zijn de voorbereidingen later in het jaar pas opgestart en de uitvoering doorgeschoven naar 2015.

Aanleg hemelwaterriool Margrietstraat

Nee, we zijn niet tevreden. Wegens herprioritering is het project doorgeschoven naar 2015.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: R. van Malten

Wat heeft het gekost?

Herinrichting Molenplein is opgenomen in de financiële tabel bij Programma 3, doelstelling Wegen, Straten en Pleinen. Burgemeester Wijnenstraat en omgeving is opgenomen in de financiële tabel bij Programma 3, Verkeer en Vervoer.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
03. Renovatie gemalen*	60.000	60.000	1.582	I
04. Overstorten en persleiding	70.500	70.500		I
05. Aanleg riool Margrietstraat*	90.000	90.000		I
Totaal	220.500	220.500	1.582	

AMVB Huisvesting Veehouderijen

Wat wilden we bereiken?

In 2014 moeten alle veehouderijen voldoen aan de AMvB huisvesting veehouderijen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Bedrijven die onder de AMvB huisvesting veehouderijen vallen zijn aangeschreven om een bedrijfsontwikkelplan (BOP) in te dienen en vervolgens een aanvraag voor een milieuvergunning, danwel een verzoek om intrekking. Deze aanvragen en verzoeken behandelen en vervolgens waar nodig de genomen besluiten handhaven.

Van de 77 bedrijven die onder de AMvB Huisvesting vallen moeten er 53 gaan voldoen aan de emissie-eisen uit het Besluit en 24 bedrijven hebben aangegeven te zullen gaan stoppen.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende capaciteit en budget om aanvragen milieuvergunningen te behandelen en de eventueel benodigde handhavingsacties uit te voeren.

Zijn we tevreden?

Ja, we zijn zeer tevreden. Ondanks de steeds veranderende wet- en regelgeving zijn in 2014 alle stoppers gecontroleerd en die voldeden allemaal aan de AMvB Huisvesting veehouderijen. In 2015 worden de andere bedrijven nog gecontroleerd of die voldoen en dan wordt het project aan het eind van 2015 afgesloten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Milieuvergunningen en handhavingsacties*	0	37.500	9.065	I
Totaal	0	37.500	9.065	

Uitvoering gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Wat wilden we bereiken?

Een verdere verbetering in de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken en in de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben de landelijke basistaken die van de rijksoverheid overgedragen moeten worden, ondergebracht bij de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB).
2. We hebben afspraken gemaakt met de ODZOB om de integrale handhaving te waarborgen met een zo hoog mogelijke kwaliteit, tegen zo laag mogelijke kosten.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- De gemeenschappelijke regeling moet ervoor zorgen dat de kwaliteit tenminste hetzelfde blijft.
- De Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant voldoet aan de Landelijke Kwaliteitscriteria.
- De uitvoering van de regeling wordt tegen de laagst mogelijke kosten gerealiseerd.
- De integrale handhaving komt niet in het gedrang.

Zijn we tevreden?

Nee,

1. De kwaliteit van vergunningverlening en handhaving is met de komst van de ODZOB (nog) niet verbeterd.
2. De uitvoering heeft veel meer gekost dan wanneer deze werkzaamheden in eigen huis zouden zijn uitgevoerd.
3. De communicatie met de omgevingsdienst laat (nog) te wensen over.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

De kosten vloeien voort uit het werkprogramma 2014, wat gelijk is aan dat van 2013.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Kosten omgevingsdienst	260.338	260.338	187.819	S
Totaal	260.338	260.338	187.819	

9] Maatschappelijke Voorzieningen

In dit programma zijn doelstellingen uitgewerkt met betrekking tot participatiebudget Wet Werk en Bijstand, Wet Maatschappelijke Ondersteuning, iDOP Ommel, wijkontwikkelingsplannen, maatschappelijke voorzieningen en accommodaties. Het programma heeft 9 doelstellingen.

Participatiebudget Wet Werk en Bijstand

Wat wilden we bereiken?

Astense burgers met een bijstandsuitkering, stijgen één of meerdere treden op de participatieladder middels deelname aan inburgering, sociale activering, werk of opleiding. Zij verwerven hiermee een actievere rol in de maatschappij.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Uitvoering is gegeven aan de Wet Werk en Bijstand en Re-integratie op het Werkplein in Helmond. Op de uitvoering is actief regie gevoerd middels controle van de maandelijkse factsheets, kwartaalverslagen en jaarverslag verkregen van het Werkplein en vaste overlegmomenten.
2. Uitvoering is gegeven aan de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) via ROC Ter Aa. Op de uitvoering is actief regie gevoerd door controle van de kwartaaloverzichten en jaarverslag verkregen van het ROC en vaste overlegmomenten.
3. Afhankelijk van de behoefte van de klant zijn nieuwe re-integratietrajecten opgezet.
4. Project Basisvoorziening Asten-Someren, waarin trajecten voor wsw-geïndiceerden lokaal worden vormgegeven en lokale re-integratietrajecten worden ondergebracht, is verder uitgebouwd en nog steeds in ontwikkeling. Het is aldus een dynamisch proces dat in 2015 verder zal worden ontwikkeld, waarbij tevens de uitvoering en organisatie van de Tegenprestatie naar vermogen op grond van de Participatiewet zal worden betrokken.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Correcte managementinformatie vanuit de gemeente Helmond (kwartaalverslagen en maandoverzichten) en uitvoering binnen de vastgestelde prestatieafspraken.
- Correcte managementinformatie vanuit ROC ter Aa (kwartaalverslagen) waaruit blijkt dat binnen de gestelde kaders gewerkt wordt.
- Correcte managementinformatie vanuit Atlant Groep (jaarevaluatie) en Onis Welzijn inzake de Basisvoorziening waaruit blijkt dat er binnen de gestelde kaders vanuit het projectplan gewerkt wordt.
- Ambtelijke en bestuurlijke sturing op basis van bovengenoemde managementinformatie en prestatieafspraken.
- Goede contacten/samenwerking met lokale instellingen en bedrijven bij het vormgeven van lokale re-integratietrajecten, zoals de lokale voetbalvereniging en de scouting.

Zijn we tevreden?

Uitkeringen:

1. Ja, want 67,3% van de ingediende aanvragen levensonderhoud heeft niet geleid tot een WWB-uitkering. Dit percentage ligt beduidend hoger dan waarvan was uitgegaan (40%). Reden hiervoor is dat bij de poort – dus vóór de definitieve aanvraag – al wordt gekeken naar werk en voorliggende voorzieningen. Meldingen waarbij wel recht bestaat op uitkering worden uiteraard in behandeling genomen.

Re-integratie:

1. Ja, 63% (was geraamd op 55%) van de uitkeringsgerechtigden volgt een re-integratietraject. Reden hiervoor is dat consequent wordt ingezet op re-integratie. Met name het Project Peelland@Work (diagnose-project) heeft een grote instroom, op enige afstand gevolgd door Basisvoorziening Asten-Someren en Social Return.
2. Ja, 45% (was geraamd op 30%) van de uitkeringsgerechtigden stroomt uit naar werk na het volgen van een re-integratietraject.
3. Nee, er is slechts 1 (was geraamd op 2) nieuw lokaal re-integratietraject ontwikkeld, waarbij minimale tussenkomst (conform het projectplan basisvoorziening) van re-integratiebureaus is vereist. Reden hiervoor is dat afhankelijk van de behoefte van de klant een nieuw traject wordt ontwikkeld. In 2014 is bijna elke nieuwe aanmelding geplaatst kunnen worden op een bestaand traject, met uitzondering dus van één situatie.

Educatie:

Ja, de cursusgroepen "Alfabetisering NT2" op locatie zaten in 2014 helemaal vol, echter niet alleen door cursisten uit Asten en Someren, maar ook door cursisten uit de regio-gemeenten op basis van de gezamenlijke productovereenkomst. De cursus "Communicatie op de werkvloer" was slechts beperkt gevuld, waardoor deze in 2015 niet meer wordt aangeboden.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

WMO: Decentralisatie AWBZ/Begeleiding

Wat wilden we bereiken?

In het kader van het regeerakkoord het daaruit voortvloeiende landelijk zorgakkoord en sociaal akkoord is de ingangsdatum van de decentralisatie van AWBZ-begeleiding naar de gemeente verschoven naar 1-1-2015. De jaren 2013 en 2014 zijn aangemerkt als voorbereidingsjaren.

Bij de decentralisatie van de AWBZ-begeleiding gaat het om mensen met een lichamelijke, verstandelijke of zintuiglijke handicap of een psychogeriatrisch of psychiatrisch probleem die nog zelfstandig wonen.

Doel van de begeleiding is:

- Het bevorderen en behoud van zelfredzaamheid;
- Het structureren van het persoonlijk leven;
- De regie te voeren over het persoonlijk leven.

Wat we willen bereiken is:

1. Het vergroten van de (maatschappelijke) participatie van mensen met matige en ernstige beperkingen. Dit willen we bereiken door meer aandacht voor sociale zelfredzaamheid en meer participatiemogelijkheden te creëren.
2. Het verminderen van (de groei van de) vraag naar begeleiding, door eerder en steviger in te zetten op het versterken van die factoren die de draagkracht van burgers en hun omgeving vergroten.
3. Het verbeteren van de ondersteuning van mantelzorgers. Enerzijds door hen direct te ondersteunen en door hen soms een adempauze te bieden. Anderzijds door bestaande sociale systemen rondom mensen te ontlasten en te versterken door inzet van vrijwilligers en welzijnsorganisaties.

4. Het verhogen van de kwaliteit en duurzaamheid van ondersteuning door deze niet alleen te richten op de mensen met een zorgvraag, maar ook diens sociale omgeving als 'object' van ondersteuning te beschouwen.
5. Het verhogen van de doelmatigheid van ondersteuning door deze te ontbureaucratiseren, professionals meer ruimte te geven en te zorgen voor productieve prikkels.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Samengewerkt met de gemeenten, zorgaanbieders en welzijnsorganisaties binnen de Peelregio (kartrekker gemeente Helmond) ter verkenning van de doelgroep (wie betreft het) en het huidige aanbod (wat is er momenteel allemaal georganiseerd, is er sprake van overlap, bestaat mogelijkheid tot samenwerking etc.).
2. De Wmo gedachte de kanteling vertaald naar de nieuwe doelgroep, het huidige aanbod en de nieuwe uit te voeren Wmo taak begeleiding.
3. De grenzen van de kanteling in beeld gebracht met betrekking tot deze nieuwe doelgroep en het nieuwe aanbod hier op afgestemd.
4. De samenhang in kaart gebracht met andere decentralisatie- c.q. bezuinigingstrajecten (o.a. transitie jeugdzorg, Participatiewet, cliëntondersteuning).
5. Overleg gevoerd met Peelgemeenten, betrokken (zorg)partijen en het maatschappelijk middenveld.
6. Het regionaal beleidskader aangepast op de nieuwe ontwikkelingen.
7. Beleidskeuzen uitgewerkt en ter advies voorgelegd aan de participatieraad en vervolgens ter besluitvorming aan college en/of raad.
8. De nulde lijn versterkt en algemene en/of collectieve voorzieningen uitgewerkt (zie doelstelling Lokale netwerkstructuur zorg en welzijn).
9. Een infrastructuur opgezet voor de nieuwe taken van maatwerkvoorziening ondersteuning en daartoe inkoop/aanbesteding of subsidietrajecten afgerond. Inkoop/aanbesteding vormgegeven volgens de systematiek van bestuurlijk aanbesteden. Hierbij wordt in overleg met partijen een inkoopkader vastgesteld waarbij doelmatigheid in de uitvoering een belangrijk uitgangspunt vormt (mede gebaseerd op kennis vanuit de uitvoeringspraktijk).
10. Wmo verordening aangepast, juridisch getoetst en voorgelegd aan de raad.
11. Er voor gezorgd dat de gemeentelijke organisatie op 1-1-2015 gereed is voor deze doelgroep en de nieuw uit te voeren Wmo-taak maatwerkvoorziening ondersteuning d.m.v. implementatie van nieuw beleid in de uitvoering.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Inzet/actieve deelname van professionele instellingen op het terrein van welzijn en zorg. Bereidheid om samen te werken, het goede te behouden, bezuinigingen op te vangen en nieuwe arrangementen te ontwikkelen.
- Goede afstemming met beleidsterrein jeugd en werk & inkomen.
- Samenwerking in de Peelregio conform de projectstructuur zoals benoemd in de bestuursopdracht Peelsamenwerking Wmo PV6 die door alle Peelgemeenten in augustus/september 2013 door de gemeenteraden is vastgesteld.
- De gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelsamenwerking Wmo, prestatieveld 6 moet tijdig operationeel zijn.
- Medewerkers van de gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelsamenwerking Wmo, prestatieveld 6, moeten in staat zijn het nieuwe beleid uit te voeren.

Zijn we tevreden?

Ja,

1. Het regionaal beleidskader is afgestemd op de nieuwe kabinetsplannen.
2. De noodzakelijke inkoop/aanbesteding of subsidietrajecten zijn afgerond voor de nieuwe ingangsdatum 1-1-2015.
3. De Wmo verordening maatschappelijke ondersteuning is aangepast en vastgesteld voor de nieuwe ingangsdatum 1-1-2015.

4. Het nieuwe beleid is voor de nieuwe ingangsdatum 1-1-2015 geïmplementeerd in de uitvoering.
5. De gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie peelsamenwerking Wmo, prestatieveld 6 is tijdig operationeel.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

Gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie WMO

Wat wilden we bereiken?

Vormgeven van de intentie om binnen de Peelregio te komen tot een efficiënte en doelmatige gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie voor prestatieveld 6 (individuele voorzieningen) van de Wmo, met inbegrip van een gebiedsgerichte aanpak en aansluiting bij het lokale veld.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben de bestuursopdracht Peelsamenwerking Wmo prestatieveld 6 uitgewerkt, die is vastgesteld op basis van de brede verkenning van de huidige werkwijze en uitvoeringspraktijk van de zes Peelgemeenten.
2. Het voorbereidingstraject is vormgegeven middels diverse werkgroepen (ICT, Harmonisatie beleid, Organisatie, communicatie) waarin de samenwerkende gemeenten evenwichtig zijn vertegenwoordigd.
3. Participatieraden/Wmo-raden, medewerkers, OR, management, directie en bestuur zijn betrokken bij dit traject middels goede communicatie.
4. De voor de uitvoering noodzakelijke mandaatbesluiten en lichte gemeenschappelijke regelingen zijn vastgesteld (behoudens instemming van de raad begin 2015).

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- De randvoorwaarden voor een gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie prestatieveld 6 Wmo zijn:
 - De samenwerking moet financieel voordeel opleveren;
 - De verbinding met het lokale veld (de nulde lijn) moet goed geborgd zijn;
 - De uitvoering moet gebiedsgericht plaatsvinden;
 - De cliënten mogen er geen hinder van ondervinden;
 - De gemeenten behouden hun zeggenschap over het brede Wmo-beleid en sturing op de uitvoerings-organisatie door middel van een nader te bepalen bestuursmodel.
- De juridische constructie waarbinnen de bestuurlijke aansturing van de gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie prestatieveld 6 Wmo plaats vindt wordt uitgewerkt en vormgegeven binnen de brede Peelsamenwerking 6.1. Dit besluitvormingsproces Peelsamenwerking 6.1 dient tijdig afgerond te zijn.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Wmo is per 1 juli 2014 gerealiseerd binnen bovenstaande randvoorwaarden, waarbij de cliënt een goede lokale dienstverlening behoudt.

Het proces naar de juridische (eind-)constructie is tijdig vormgegeven middels mandaatbesluiten en (tijdelijke) lichte gemeenschappelijke regelingen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten.

IDOP Ommel: Multifunctionele Accommodatie Ommel

Wat wilden we bereiken?

Een afgerond project MFA Ommel in 2014.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De MFA is opgeleverd en in gebruik genomen.
2. De bijbehorende buitenruimte en openbaar gebied zijn opgeleverd.
3. Het project is financieel afgerond (o.a. subsidiëring voltooid), uitgezonderd de opbrengst van de grondverkoop.
4. De drie woningbouw kavels zijn niet verkocht in 2014.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Geen oponthoud tijdens realisatiewerkzaamheden bouw en grondwerk.
- Investeringskosten blijven binnen het taakstellende budget.

Zijn we tevreden?

1. Ja, we zijn tevreden. De provincie heeft de subsidie conform de subsidiebeschikking uitgekeerd.
2. Ja, we zijn tevreden. De gemeentelijke bijdrage in MFA (Ommel) is binnen de vastgestelde financiële dekkingsopgave gebleven, geen rekening houdend met de opbrengst uit de verkoop van de 3 kavels. Deze kavels zijn niet uitgegeven in 2014.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Investering MFA Ommel*	0	1.265.548	1.252.840	I
Totaal	0	1.265.548	1.252.840	

Revitalisering Bloemenwijk

Wat wilden we bereiken?

Het effect/doel van dit project is het toekomstbestendig maken van de Bloemenwijk, zodat het ook in de komende decennia een wijk is om prettig te wonen en te leven.

Specifiek gaat het om het bereiken van onder meer de volgende resultaten:

- een nieuwe (brede) school met bijbehorende buitenruimte en parkeervoorzieningen;
- woonrijpe, ingerichte en gebruiksgereede herstructureringslocaties;
- een ingericht en gebruiksgereed openbaar gebied.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. In samenwerking met Prodas en andere betrokken partijen is de planontwikkeling van een (brede) school conform overeengekomen en schriftelijk vastgelegde afspraken gereed en het werk is aanbesteed.
2. In samenwerking met Bergopwaarts zijn ruimtelijke plannen voor de overige herstructureringslocaties binnen de Bloemenwijk conform overeengekomen en schriftelijk vastgelegde afspraken ontwikkeld.
3. In overleg met Bergopwaarts en wijkbewoners zijn we in 2014 gestart om de plantontwikkeling voor de upgradering van het openbare gebied in de Bloemenwijk vorm te geven.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Overeenstemming met Prodas en andere betrokken partijen over de ontwikkeling en realisatie van een (brede) school in de Bloemenwijk.
- Investeringsopgave (brede) school binnen taakstellend budget.
- Overeenstemming met Bergopwaarts over de ontwikkeling en realisatie van ruimtelijke plannen voor de overige herstructureringslocaties binnen de Bloemenwijk.
- Gemeentelijke bijdrage investeringsopgave herstructureringslocaties binnen nog door de raad vast te stellen taakstellend budget.
- Toereikend budget voor upgradering openbaar gebied.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de realisatie van de Brede School (Talent) verloopt volgens planning. De omgevingsvergunning is verleend en de bouwaannemers starten in 2015 met de realisatie.
2. De ontwikkeling en realisatie van de herstructureringsplannen en upgradering openbaar gebied in de Bloemenwijk verlopen volgens plan.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens / J. Huijsmans

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
1. Brede school Het Talent*	0	2.458.602	422	I
1. Infrastructurele werken*	0	135.000	3.337	I
Totaal	0	2.593.602	3.759	

Maatschappelijke Voorzieningen en Accommodaties

Wat wilden we bereiken?

Een passende huisvesting voor sociaal-maatschappelijke voorzieningen, waaronder het primair en voortgezet onderwijs, peuterspeelzaalwerk, kinderopvang, buitenschoolse opvang, speelruimte, sport, cultuur, welzijnswerk en zorg, zodat zij hun maatschappelijke taken kunnen waarmaken. Insteek hierbij is de sociaal maatschappelijke opgave die de gemeente ambieert binnen de grenzen van de geldende financiële taakstelling en de optimalisatie in bezettingsgraad, beheer en exploitatie die bereikt kan worden.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Op basis van de beleidsuitspraken op het gebied van Maatschappelijke voorzieningen en accommodaties die zijn vastgesteld door de raad in december 2013, hebben we de acties die hieruit voortvloeien, daar waar overeenstemming is bereikt met de organisaties, uitgevoerd. Het gaat dan om privatisering van accommodaties en om wijzigingen van accommodatiesubsidies op het gebied van sportvelden en het museum. Bij onderwijshuisvesting is door wetwijziging en diensgevolge de vermindering van taken van de gemeente de actualisering van het Integraal Huisvestingsplan Primair onderwijs(IHP) omgebogen naar een plan van aanpak voor een Strategisch Huisvestingsplan Primair onderwijs (SHP) 2016-2026 dat in 2015 van start zal gaan.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende acceptatie en bereidheid van de betrokken organisaties;
- Geen of weinig juridische belemmeringen in wetgeving, verordeningen en contracten;
- Geen of weinig verzet tegen maatregelen bij burgers en organisaties.

Zijn we tevreden?

1. Nee, de uitvoeringsplannen op basis van de gestelde beleidsuitspraken hebben nog niet geleid tot volledige invulling van de financiële taakstelling, in casu € 100.000,= structureel per 2015. We zijn wel volop met verenigingen in overleg om tot afspraken te komen om binnen de gestelde termijn tot de gewenste invulling van de taakstelling te komen. Dit loopt door in 2015.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Conform scenario-ontwikkeling / voorjaarsnota 2012 is vanaf 2015 een bezuiniging opgenomen van € 100.000,= voor optimalisatie gebruik gemeentelijke gebouwen / accommodaties.

Een deel van de taakstelling is in de begroting 2014 concreet gemaakt. In 2015 resteert hierdoor een stelpost van € 90.140,= aflopend naar € 84.140,= in 2017.

Lokale netwerkstructuur zorg- en welzijnontwikkeling 'Nuldlijn' Asten-Someren

Wat wilden we bereiken?

- Een optimaal renderend lokaal netwerk tussen vrijwilligers- en professionele organisaties (informele en formele zorg), die opereren vanuit de maatschappelijke knooppunten in Asten en Someren, en het regionaal gebiedsgericht team in het kader van de Peelsamenwerking. Het rendement wordt aangetoond middels een maatschappelijke kosten-baten analyse.
- Krachtig en deskundig aanbod van informele zorg en algemene voorzieningen; optimale afstemming tussen lokale vraag en aanbod op het gebied van zorg en welzijn. Het aanbod van vrijwilligersorganisaties wordt versterkt middels deskundigheidsbevordering.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben het organisatiemodel van het lokaal Sociaal Netwerk Asten (SNA) in het beleid vastgelegd en de (professionele en vrijwilligers-) organisaties (sleutelpartners) hierbij geëncmitteerd met een convenant en een privacyprotocol.

2. We hebben een Steunpunt Guido-Asten gefaciliteerd als herkenbare vindplaats voor burgers en om organisaties in het sociaal netwerk actief te bedienen.
3. We hebben de vertegenwoordigers van de gebiedsgerichte teams binnen de Peelsamenwerking betrokken bij de lokale netwerkstructuur.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Het operationeel zijn van de gebiedsgerichte teams binnen de Peelsamenwerking inzake prestatieveld 6 van de Wmo per 1 januari 2015.
- Ruimte in vorm en (financiële) inhoud van de transities door het rijk voor informele hulp.
- Inzet/actieve deelname van professionele instellingen en vrijwilligersorganisaties op het terrein van welzijn en zorg. Bereidheid om samen te werken, het goede te behouden, bezuinigingen op te vangen en nieuwe zorgarrangementen te ontwikkelen.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de eerste ervaringen wijzen in de richting van handhaving van dienstverlening op het gebied van zorg en welzijn op een effectief en acceptabel niveau. De effectiviteit wordt in 2015 per kwartaal gemonitord en voorgelegd aan de commissie Burgers. Het acceptabel niveau van de zorg wordt jaarlijks gemeten middels een (wettelijk verplicht) klanttevredenheidsonderzoek.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Budgettair neutraal binnen sociaal domein.

Muziekschool RICK

Wat wilden we bereiken?

Kwalitatief goed hafa (harmonie en fanfare) muziekonderwijs dat betaalbaar is en blijft. De bezuiniging van € 75.000,= is bereikt in 2017.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Overeenstemming bereikt met de verenigingen en de nieuwe subsidiebijdrage berekend.
2. Subsidie verstrekt aan muziekverenigingen.
3. Het afbouwen en beëindigen van de subsidie aan muziekschool RICK is conform de vereisten van het convenant Gemeenten en Rick aangekondigd bij collegebesluit van 20 december 2012.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Definitieve frictiekosten van het RICK zijn conform het nieuwe convenant.

Zijn we tevreden?

Ja,

1. De verenigingen organiseren het hafa-onderwijs.
2. De bezuiniging is gerealiseerd in 2014 (afbouw subsidie) en totaal in 2017 wanneer de subsidie aan het RICK volledig komt te vervallen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans

Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

Om uit te treden uit het RICK zijn frictiekosten van toepassing. Het convenant gemeenten bepaalt dat een gemeente die zijn subsidiebijdrage wil eindigen deze over een periode van drie jaar afbouwt: 75 – 50 – 25%. De afbouwbijdrage wordt berekend over de vastgestelde jaarrekening van het RICK 2012. Het tekort voor 2014 en 2015 samen bedraagt ruim € 40.000,=. Om dit tekort af te dekken kan de algemene reserve die de gemeente bij het Rick heeft opgebouwd, worden ingezet. Hierna resteert nog een tekort van € 5.500,=. Dit tekort is in 2014 uit de Reserve Eenmalige Bestedingen aangevuld (conform begroting 2014). Definitieve afrekening vindt plaats in 2015.

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Frictiekosten muziekschool RICK*	5.500	5.500	5.500	I
Totaal	5.500	5.500	5.500	

Wijkbeheer Asten Oost

Wat wilden we bereiken?

Uit onderzoek als de leefbaarheids- en veiligheidsmonitor blijkt dat de fysieke kwaliteit van de wijk Asten Oost, de samenhang, de leefbaarheid en de veiligheid als geheel ernstige tekortkomingen vertoont. Op korte termijn gaat het om de inzet van handhaving en de versterking van de eigen kracht van de wijk door o.a. de inzet van wijkbeheer. Op lange termijn is een aanpak van de leefomgeving vereist om de leefbaarheid en veiligheid van de wijk Asten Oost een sterke impuls geven.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Er is een wijkontwikkelingsplan voor Asten Oost opgesteld, waarin inzichtelijk is gemaakt welke investeringen belangrijk zijn om de fysieke kwaliteit van de wijk Asten Oost, de samenhang, de leefbaarheid en de veiligheid als geheel op een aanvaardbaar en betaalbaar niveau te brengen en te houden.
2. Er is gestart met de aanpak van de concrete problematiek in de wijk.
3. In 2014 is in de wijk Asten Oost gestart met wijkbeheer door het aanstellen van een wijkbeheerder. Belangrijk is de directe relatie met het team handhaving, Onis en BOW en de regie die door de gemeente wordt gevoerd.
4. Er is een wijksteunpunt gestart, "De Stip", als uitvalbasis voor de wijkbeheerder en om wijkbewoners te ontvangen. Dit is gerealiseerd in een woning die wordt aangeboden door Bergopwaarts.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende middelen en uren voor de aanpak.
- Goede afstemming en samenwerking met alle betrokken partijen.
- Intensief communicatietraject met de bewoners van de wijk en de ketenpartners.

Zijn we tevreden?

1. Ja, er is meer zicht op de leefbaarheid en veiligheid in de wijk. We zien een impuls in de verbetering van de leefbaarheid en veiligheid in de wijk.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Huijsmans
Ambtelijk: D. van Zwet

Wat heeft het gekost?

	begroting 2014	begroting 2014 na wijziging	rekening 2014	I/S
Wijkbeheerder	15.000	15.000	16.717	S
Totaal	15.000	15.000	16.717	

10] Financiën

Dit programma omvat de algemene uitkering gemeentefonds, belastingopbrengsten en de algemene baten en lasten. Het programma heeft 2 doelstellingen.

Sluitende Meerjarenbegroting

Wat wilden we bereiken?

Het doel is om te komen tot minimaal een sluitende begroting in 2014.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Een dekkingsplan is gemaakt voor de meerjarenbegroting 2014 - 2017.
2. Wensen en bedenkingen met betrekking tot de voorjaarsnota zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2014 - 2017.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Richtinggevende uitspraken van de raad over te maken keuzes.
- Iedere afdeling moet zijn bezuinigingstaakstellingen uit de kerntakendiscussie en de scenario-ontwikkeling realiseren.

Zijn we tevreden?

1. Ja, een dekkingsplan is gemaakt en in november is een sluitende begroting 2014 vastgesteld door de raad.
2. Ja, de wensen en bedenkingen met betrekking tot de voorjaarsnota zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2014-2017.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. van Bussel

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat mag het kosten?

Omschrijving - = nadeel + = voordeel	Begroting 2014		
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
Resultaat	298.466	0	703.605

Regeerakkoord / Algemene uitkering

Wat wilden we bereiken?

De financiële consequenties van het regeringsbeleid in de meerjarenbegroting 2014-2017 verwerken en de mogelijke bezuinigingen op termijn inzichtelijk maken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. De effecten van het vastgestelde regeringsbeleid zijn financieel verwerkt in de meerjarenbegroting 2014-2017. Dit betreft de effecten voor de algemene uitkering, structurele korting BTW compensatiefonds (BCF), schatkistbankieren en korting onderwijshuisvesting (algemene uitkering in 2015).

2. Financiële effecten van aangekondigde bezuinigen zijn zichtbaar gemaakt, over deze bezuinigingen is nog geen akkoord. Dit betreft mogelijke maatregelen om het tekort van de Rijksbegroting onder de 3% te houden.
3. In de meerjarenbegroting 2014-2017 is een prognose gemaakt van de bezuinigingen (scenario-ontwikkeling). Hiervoor is een stelpost opgenomen en dus meerjarig vertaald. Deze stelpost wordt volledig ingezet om de financiële effecten van de meircirculaire 2013 af te dekken.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Voldoende informatie om de financiële effecten te kunnen berekenen.
- Informatie op tijd beschikbaar om meerjarig bij te kunnen sturen.

Zijn we tevreden?

1. Ja, de financiële consequenties van het regeringsbeleid en de ontvangen circulaire zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2014-2017. Deze stand van zaken is ook verwerkt in de jaarrekening 2014.

Wie is verantwoordelijk?

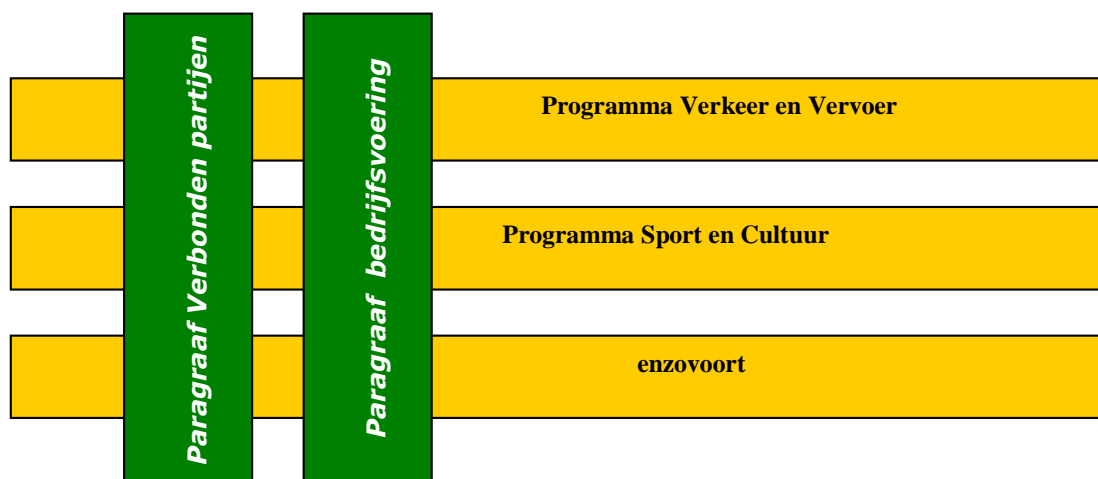
Bestuurlijk: J. van Bussel
Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

De financiële consequenties zijn verwerkt in de jaarrekening 2014 en de meerjarenbegroting 2015.

Paragrafen

De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van de programmaverantwoording, gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat vooral om onderdelen waarbij sprake kan zijn van een grote financiële impact, een grote politieke betekenis of een aanzienlijk belang voor de realisatie van de programma's. Over deze onderdelen is in de programmaverantwoording informatie te vinden, maar deze informatie is versnipperd.



Doel van de paragrafen is de raad een instrument te geven om de beleidskaders van deze diverse onderdelen vast te stellen en om de uitvoering te kunnen controleren.

In dit hoofdstuk zijn de onderstaande paragrafen opgenomen:

1. **Lokale heffingen**
Deze paragraaf geeft een beeld van het beleid op alle heffingen, de inkomsten daaruit en de effecten voor burgers en bedrijven.
2. **Weerstandsvermogen**
In deze paragraaf geeft de gemeente aan hoe robuust de financiële positie is wanneer zich een financiële tegenvaller voordoet.
3. **Bedrijfsvoering**
Deze paragraaf beschrijft de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Het college maakt met deze beschrijving inzichtelijk dat er doelmatig, doeltreffend en klantgericht wordt gewerkt aan de uitvoering van de programma's.
4. **Grondbeleid**
Deze paragraaf geeft de visie aan op het grondbeleid in relatie tot de uitvoering van de programmadoelen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting en economische ontwikkeling.
5. **Onderhoud kapitaalgoederen**
Deze paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van het beleid en het beheer en onderhoud van de verschillende kapitaalgoederen (wegen, riolering, gebouwen en dergelijke).
6. **Financiering**
Deze paragraaf geeft weer hoe de treasuryfunctie van de gemeente is ingericht.
7. **Verbonden partijen**
In deze paragraaf wordt aangegeven op welke wijze (beleidsmatig en financieel) de gemeente verbonden is met externe partijen om bepaalde beleidsdoelen te verwezenlijken.

1. Lokale heffingen

De lokale heffingen en belastingen

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Eigenaren van woningen en niet-woningen en gebruikers van niet-woningen betalen belasting op basis van de WOZ-waarde van de onroerende zaak waarvan zij eigenaar zijn of die zij gebruiken. Voor de belastingaanslagen in 2014 is de WOZ-waarde per 1 januari 2013 bepalend.

Rioolheffing

Eigenaren van een onroerende zaak die direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijk riool moeten rioolheffing betalen. De heffing is ter dekking van de rioolkosten. Een verschil tussen kosten en opbrengsten in verband met riool wordt verrekend met de voorziening riolering. In 2012 is het Gemeentelijk Rioleringsplan 2013-2017 (GRP) vastgesteld voor de periode 2013 - 2017. In het GRP wordt naast de zorgplicht voor afvalwater ook aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan de zorgplicht voor hemelwater en grondwater. In 2014 is uitvoering gegeven aan het GRP.

Afvalstoffenheffing

Gebruikers van woningen in de gemeente Asten betalen afvalstoffenheffing ter dekking van de kosten voor afvalverwijdering en -verwerking. Dit gebeurt door middel van een vast bedrag en een afzonderlijke heffing per lediging van een container en een heffing voor het aanbieden van afval bij de milieustraat.

Een verschil tussen kosten en opbrengsten in verband met afval wordt verrekend met de voorziening afvalstoffenheffing. Het saldo van de voorziening wordt meegenomen bij de berekening van het tarief voor de komende jaren.

Leges

Voor de levering van producten en diensten worden leges geheven. De hoogte van sommige leges wordt landelijk bepaald. Bij de bepaling van de overige leges wordt onder andere rekening gehouden met de kostprijs, politieke overwegingen en de hoogte van de tarieven van omliggende gemeenten. Op basis van scenario-ontwikkeling zijn een aantal leges en tarieven in verband met evenementen verhoogd.

Toeristenbelasting

Het doel van toeristenbelasting is om de extra kosten van openbare voorzieningen die verblijf van recreanten met zich meebrengt te verhalen op de personen die gebruik maken van de overnachtingsmogelijkheden. Toeristenbelasting wordt geheven per persoon per overnachting in verblijfsaccommodaties (campings, hotels, bed & breakfast enzovoort).

Met ingang van het belastingjaar 2014 is een onderscheid gemaakt in een toeristenbelastingtarief voor hotels, bed & breakfast en daaraan gelijk gestelde accommodaties en een tarief voor overige accommodaties.

Hondenbelasting

Het doel van het hondenbeleid is vooral gericht op het verminderen van overlast. Het uitgangspunt is dat het hondenbeleid budgettair neutraal is. Dit betekent dat de hondenbelasting gelijk moet zijn aan de kosten voor maatregelen die de overlast moeten verminderen (hondentoiletten, hondenuitlaatstroken, hondenwachter en overige kosten).

Overige heffingen en rechten

- Indien de brandweer diensten verleent, los van de verplichte brandweertaak, bijvoorbeeld het beschikbaar stellen van voertuigen, kunnen brandweerrechten worden geheven.

- Voor het begraven op en het onderhouden van de openbare begraafplaats worden lijkbezorgingsrechten geheven.
- Marktgeden worden geheven voor het innemen van een standplaats op de tweewekelijkse markt.

Kwijtscheldingsbeleid

Ter bestrijding van armoede voert de gemeente Asten een actief kwijtscheldingsbeleid. Wanneer een burger op grond van een laag inkomen de gemeentelijke belastingen moeilijk kan betalen, kan een verzoek om kwijtschelding ingediend worden. Voorbeelden van burgers die voor kwijtschelding in aanmerking komen, zijn huishoudens die uitsluitend zijn aangewezen op een bijstandsuitkering of AOW-uitkering en zonder enig vermogen.

Kwijtschelding kan worden aangevraagd voor onroerende zaakbelastingen, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Opbrengsten lokale belastingen en heffingen

Tarieven 2014

Tarieven	Werkelijk 2013	Begroting 2014 na wijziging	Werkelijk 2014
OZB (in procenten van de WOZ-waarde)			
- Eigenaar woning	0,0873%	0,0973%	0,0973%
- Eigenaar niet-woning	0,1354%	0,1504%	0,1504%
- Gebruiker niet-woning	0,1110%	0,1281%	0,1281%
- Gemiddelde waarde woning	€ 289.000	€ 267.000	€ 264.000
Rioolheffing (per aangesloten perceel)			
- Eigenaar	165,00	178,00	178,00
- Gebruiker (per volle 500 m3 afgevoerd afvalwater > 500 en < 15.000 m3)	154,75	157,85	157,85
- Gebruiker (per volle 500 m ³ afgevoerd afvalwater > 15.000 m ³ water)	77,70	79,25	79,25
Afvalstoffenheffing			
- Vastrecht	49,20	47,40	47,40
- 140 liter container rest	5,04	8,28	8,28
- 140 liter container GFT		1,08	1,08
- 40 liter container rest	2,28	3,96	3,96
- 25 liter container GFT	1,80	0,48	0,48
Leges (diverse tarieven)			
- Paspoort	50,35	51,36	50,35
- Rijbewijs	43,65	44,52	38,48
- Omgevingsvergunning van € 246.000,- bouwkosten	5.781,00	5.904,00	5.904,00
Toeristenbelasting (per overnachting)			
- Hotel	2,00	2,00	2,00
- Bed & Breakfast en daaraan gelijk gestelde accommodaties		2,00	2,00
- Overige accommodaties	1,25	1,25	1,25
Hondenbelasting			
- Voor de 1e hond	73,00	74,40	74,40
- Voor de 2e hond	93,50	95,40	95,40
- Voor de 3e en volgende hond	123,50	126,00	126,00
- "Kenneltarief"	169,50	172,80	172,80

De definitieve tarieven 2014 zijn door de raad vastgesteld bij de besluitvorming over de verschillende verordeningen in de raadsvergadering van 17 december 2013.

Opbrengsten 2014

Met betrekking tot de baten afvalstoffenheffing; deze zijn gestegen door extra ontvangsten van de afrekening afvalstoffenheffing over 2013.

De daling van de opbrengst leges omgevingsvergunningen is een gevolg van een stagnatie in de woningbouw.

De opbrengst van de toeristenbelasting is lager doordat er minder overnachtingen van toeristen zijn geweest in 2014 dan begroot.

Programma	werkelijk 2013	begroting 2014 na wijziging	Werkelijk 2014
Leges burgerzaken	-248.654	-274.454	-282.032
Rioolheffing	-1.218.382	-1.372.600	-1.385.650
Leges omgevingsvergunningen	-526.046	-571.500	-400.798
Hondenbelasting	-79.040	-80.114	-81.037
Toeristenbelasting	-541.761	-539.000	-501.066
OZB	-2.793.133	-3.007.159	-3.013.348
Afvalstoffenheffing	-698.780	-776.311	-802.910
Reclamebelasting		-31.000	-30.600
Totaal	-6.105.796	-6.652.138	-6.497.441

Lokale lastendruk

Hieronder is de werkelijke lokale lastendruk per woonruimte berekend (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing). Bij de gebruiker is het tarief afvalstoffenheffing (variabel) gebaseerd op een gemiddeld werkelijk aantal ledigingen in 2014 van 13 (5 GFT- en 8 restafval) in plaats van de 12 ledigingen (5 GFT- en 7 restafval) bij de begroting 2014. Het tarief OZB is gebaseerd op de gemiddelde waarde van een woning. Bij de begroting 2014 is uitgegaan van een gemiddelde waarde van € 267.000,=. In 2014 is de werkelijke gemiddelde WOZ-waarde € 264.000,=.

Lokale lastendruk	Werkelijk 2013	Begroting 2014	Werkelijk 2014
Gebruiker			
Afvalstoffenheffing (variabel)	60,48	63,36	71,64
Afvalstoffenheffing (vast)	49,20	47,40	47,40
Totaal gebruiker	109,68	110,76	119,04
Eigenaar			
OZB	252,30	259,79	256,87
Rioolheffing	165,00	178,00	178,00
Totaal eigenaar	417,30	437,79	434,87
Totaal eigenaar en gebruiker	526,98	548,55	553,91

2. Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Inleiding

Informatie over het weerstandsvermogen is van belang om te weten of en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. Deze tegenvallers kunnen incidenteel en structureel van aard zijn, maar hebben altijd invloed op de financiële positie van de gemeente. Hoe hoog het weerstandsvermogen zou moeten zijn is niet exact aan te geven. De omvang is afhankelijk van de (financiële) risico's die de gemeente loopt en de kans dat de risico's daadwerkelijk effectief worden. De definitie van een risico = kans x effect.

In het kader van de begroting betekent een risico de kans op een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de gemeente, waarvoor geen dekking aanwezig is.

Risicomanagement

Risico's zijn onlosmakelijk verbonden met menselijk handelen. Elke organisatie zal risico's moeten nemen om zijn doelen te realiseren. Met een structurele aanpak van risicomanagement krijg je als organisatie grip op het beheersen van risico's. In 2013 is de "nota risicomanagement Gemeente Asten" door de raad vastgesteld. Hiermee heeft de raad de kaders omtrent risicomanagement vastgesteld. Deze kaders zijn de basis voor deze paragraaf. Vanaf de begroting 2014 is het risicomanagementproces conform deze nota opgenomen in de Plan-Do-Check-Act cyclus van de gemeente Asten.

Met als doel:

Beter inzicht krijgen in de risico's die de gemeente loopt, in de beheersmaatregelen en in de financiële vertaling van de risico's in relatie tot het weerstandsvermogen.

En als subdoelen:

- Op een gestructureerde wijze invulling geven aan de paragraaf weerstandsvermogen.
- In de primaire processen risico's beheersen.

Weerstandsvermogen

Om een uitspraak te kunnen doen over de mate waarin de gemeente Asten financiële tegenvallers kan opvangen is inzicht nodig in:

1. De risico's: een risico is de kans op een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de gemeente, waarvoor geen dekking aanwezig is.
2. De buffer: hoe groot is onze "spaarpot" om deze risico's op te kunnen vangen?

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (buffer)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (risico's)}}$$

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

Onderdeel 1: berekening benodigde weerstandscapaciteit (risico's)

Voor de jaarrekening 2014 zijn de op dat moment bekende risico's geïnventariseerd. Dus het onderstaande overzicht van de risico's kijkt vooruit en is geen terugblik over 2014. Op basis van deze inventarisatie is een lijst samengesteld met de onderkende risico's en de eventuele aanwezige beheersmaatregelen. Voor elk risico is een inschatting gemaakt van de kans van het optreden van het risico en de financiële impact indien het risico zich voor doet.

Elk risico is vertaald in geld, dus bijvoorbeeld ook een risico op imago schade. Het indelen in kansklasse en financieel gevolg klasse leidt tot de risicoscore.

Risicoscore = inschaling kans x inschaling financieel gevolg.

Hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor beheersing van het risico. We onderscheiden zoals in onderstaande risicomatrix zichtbaar, drie categorieën:

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

Alleen de risico's van de categorie rood en oranje noemen we financieel materieel en tellen mee in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. De categorie rood risico's worden extra gemonitord door het risico en de beheersmaatregelen op te nemen in het jaarplan van de betreffende afdeling en elk kwartaal te volgen.

De risicomatrix ziet er als volgt uit:

IMPACT						
K A N S	Klasse	Minder dan € 20.000	Tussen € 20.001 en € 50.000	Tussen € 50.001 en € 200.000	Tussen € 200.001 en € 400.000	Meer dan € 400.001 (*)
		score 1	score 2	score 3	score 4	score 5
	Zeer groot Vaker dan 1x/jaar score 5 90%	12, 21	22, 23	2, 6, 8, 9, 10	1, 3	-
	Groot 1x per 1-2 jaar score 4 70%			13, 16	11	5, 7
	Gemiddeld 1x per 2-5 jaar score 3 50%		17, 20, 24, 26, 29	15, 18, 19		4 / PM
	Klein 1x per 5-10 jaar score 2 30%					14, 28
	Zeer klein Minder dan 1x per 10 jaar score 1 10%					25, 27, 30

(*) In de berekening van het bedrag per risico in onderstaande 2 tabellen wordt voor de klasse gerekend met het gemiddelde bedrag behorende bij de categorie. Bij score 5 wordt als gemiddelde € 700.000 aangehouden (gemiddelde van € 400.000 - € 1.000.000), tenzij een hoger bedrag bekend is. Dan staat er '5 (plus)' in onderstaande tabel. Dit is bijv. het geval bij risico nummer 25 m.b.t. gemeentelijke borgstellingen.

Wanneer het financieel gevolg van een risico structureel is, heeft het niet alleen financiële gevolgen voor 2015, maar ook voor verdere jaren. Wanneer een structureel risico zich voordoet zal in de toekomst structurele dekking binnen de begroting moeten worden gezocht.

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

Risicoscore rood

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Economische crisis	1	Toename aanvragen WWB inkomensdeel (bijstandsuitkeringen). Meer WWB uitkeringen dan begroot.	5	4	270.000
	2	Volkshuisvesting: stagnatie woningmarkt, stagnatie nieuwbouwen verbouwprojecten, corporaties ontwikkelen niet, geen doorstroming.	5	3	112.500
Open einde regelingen sociale sector	3	Verhoging beheerskosten Werkplein. De komst van de Participatiewet (1-1-2015) zorgt ervoor dat alle dienstverleningsovereenkomsten herzien zijn. De stijging voor Asten is nog niet opgenomen in de begroting 2015.	5	4	270.000
(Grote) projecten	4	Pre contractuele fase, tijdsdruk, technische zaken, planschaderisico, kwaliteit overeenkomsten, inspraakreacties, zienswijzen, bezwaar- en beroepschriften zorgen voor opschorting c.q. herziening planontwikkeling(en). Juiste toepassing Wet ketenaansprakelijkheid / G-rekening, Wet inlenersaansprakelijkheid.	3	5	350.000
	5	(Grote) projecten zoals Varendonck, Herstructurering Koningsplein 12-14-16, herstructurering weg e.a.: investeringsbedrag gemeente is niet toereikend en / of betrokken partijen bereiken geen overeenstemming over uitwerking / onderlinge samenwerking planontwikkeling. Civieltechnisch: bodemverontreiniging, verleggen kabels en leidingen, nadeelcompensatieregeling (overlast tijdens de uitvoering), scheuren in bebouwing a.g.v. verzakking (bronbemaling) waarbij de kosten	4	5	490.000

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		hoger zijn dan de geraamde post hiervoor in het project.			
Beheersbaar -heid en kosten- plaatje regionale samen- werking, transities	6	Omgevingsdienst ZO Brabant (ODZOB): risico op een hogere financiële bijdrage door: 1) Het algemeen bestuur heeft op grond van de Gemeenschappelijke Regeling de flexibiliteit om te besluiten de omschrijving van het landelijk basistakenpakket aan te passen, met als gevolg dat de gemeente Asten dan meer taken bij de ODZOB moet onderbrengen. En door 2) De financiële bijdrage is een inschatting van een vastgesteld uurtarief tegen de te verwachten uren o.b.v. de te verwachten vergunningaanvragen en meldingen die binnen komen en de hoeveelheid handhavingzaken die uit de controles voortvloeien. De rekening aan de gemeente Asten is o.b.v. nacalculatie.	5	3	112.500
	7	Peel 6.1: Transitie jeugdzorg, voorbereidingen in 2014, overgang vanuit Rijk per 1-1-2015. Er is een risicoinventarisatie op Peelniveau gemaakt voor de geplande Versnelling, inclusief voorstellen voor beheersingsmaatregelen. De risico's zijn samengevat in vier thema's: 1. Zorgvernieuwing: Focus houden op de zorgvernieuwing. De Peelregio is verantwoordelijk voor de realisatie van die vernieuwing. 2. Samenwerking: De Peelsamenwerking 6.1 is nog niet 100% slagvaardig. 3. Financiën: Als wachtlijsten oplopen en de capaciteit voor de jeugdzorg onvoldoende is, zijn gemeenten verantwoordelijk. Er moeten vóór de ondertekening van de bestuursovereenkomst nog afspraken worden gemaakt over verevening, monitoring, financiële sturing, afbakening, overgangsregeling. 4. Incidenten: jeugdzorg is mensenwerk. Incidenten kunnen zich ten alle tijden voordoen.	4	5	490.000
		Peel 6.1: Decentralisatie AWBZ / begeleiding, voorbereidingen in 2014, overgang vanuit Rijk per 1-1-2015.			
		Peel 6.1: Participatiewet WWB: voorbereidingen in 2014, overgang vanuit Rijk per 1-1-2015.			
	Peel 6.1: Start GR				

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		<p>Uitvoeringsorganisatie Peel 6.1 / tijdelijke hosting door Helmond per 1-7-2014: tot de Uitvoeringsorganisatie GR Peel 6.1 kan functioneren als werkgever en uitvoerder van taken (te realiseren in 2015) wordt de hosting door Helmond gedaan. Hiervoor is een DVO met de gemeente Helmond gesloten. Het is nog niet bekend wat de uiteindelijke uitvoeringskosten zullen zijn, zodra de activiteiten zijn overgegaan naar de GR Uitvoeringsorganisatie Peel 6.1. Inzicht in de realiteit van de kosten 3 D's ontstaat in de loop van 2015.</p> <p>Peel 6.1 algemeen: Het is nog niet duidelijk welke besparing of welke extra kosten deze samenwerking met zich mee brengt. Risico op frictiekosten. Risico op achterblijvende inefficiency in de eigen organisatie. Belastingrisico's (BTW en VPB wordt onderzocht).</p>			
Juridisering samenleving / niet tijdige besluitvorming	8	Bezwaar op bestemmingsheffingen en leges (bijv. rioolheffing, OZB, bouwleges, afvalstoffenheffing) die leidt tot hoger beroep. Risico op terugbetalen leges.	5	3	112.500
Imago-schade, aansprakelijkheid bij verstrekken onjuiste informatie	9	Gemeente verstrekt verkeerde info. Gemeente is verantwoordelijk voor actueel houden risicokaart, WKPB etc. Gegevens kunnen kwijt raken of verminkt raken. Audit extern orgaan (bijv. waarderingskamer WOZ kan dit ook melden). Software kan problemen / storingen bevatten. Kan leiden tot negatieve berichtgeving media en herstelkosten. Met klachtafhandeling zijn hoge kosten gemoeid.	5	3	112.500
Afhankelijkheid ICT systemen en beveiliging informatie	10	Tijdige beschikbaarheid juiste ICT middelen: uitval computersystemen, stroomstoring. Bijv. internet valt uit, gemeente heeft verplichtingen in ketens, verstrekken info aan landelijke voorziening (bv BAG).	5	3	112.500
Beheer openbare ruimte: voldoende middelen en schade	11	Door bezuinigingen op de beheerbudgetten van de openbare ruimte (wegen, groen, OV, riolering, straatmeubilair, speelvoorzieningen, hondenuitlaatvoorzieningen) kan kapitaalvernietiging van de waarde van de openbare ruimte ontstaan. Vb.: niet tijdig vervangen bovenste lagen van asfaltwegen waardoor de fundering van de weg beschadigt, of niet tijdig snoeien waardoor te grote wonden	4	4	210.000

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		ontstaan en daardoor verkorting levensduur bomen. Daarnaast stijgt de kans op schadeclaims vanuit de burger (gemeente is hiervoor verzekerd, eigen risico van € 2.500 per toegekende schadeclaim is al als apart risico opgenomen). Daarnaast kans op toename van incidentele uitgaven om schade in de openbare ruimte te herstellen.			
Boete Attero verwerking afval	PM	Potentieel boetebedrag te betalen door het SRE aan Attero inzake 'te weinig' ingezameld restafval en de contractuele afspraken hierover voor de periode 2011 tot februari 2017. Boete is niet rechtstreeks aan de gemeente Asten daarom als PM post opgenomen.	PM	PM	PM
					2.642.500

Risicoscore oranje

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Economische crisis	12	Debiteuren die niet aan hun betaalverplichtingen kunnen voldoen. Daarnaast toename invorderingskosten.	5	1	9.000
Open einde regelingen sociale sector (o.a. WMO, bijzondere bijstand)	13	Bij de raming 2015 is geen rekening gehouden met incidentele grote aanvragen voor woningaanpassingen.	4	3	87.500
	14	Er wordt maximaal gebruik gemaakt van CVV (collectieve vervoersvoorziening).	2	5	210.000
Fluctuatie budget gebundelde uitkering en BBZ van het rijk	15	De budgetten in de begroting worden altijd gebaseerd op de rijksbijdragen van het voorafgaande jaar, zoals bekend gemaakt in juni van dat jaar. De budgetten voor een begrotingsjaar fluctueren: na de toekenning van de voorlopige budgetten worden lopende het jaar nadere voorlopige budgetten bekend gemaakt, gevolgd door de toekenning van de definitieve budgetten.	3	3	62.500
Veranderende regelgeving Rijksoverheid	16	Invoeren VPB voor gemeenten: herziening belastingpositie overheidsbedrijven omdat zij concurrentievoordeel (kunnen) hebben doordat zij geen VPB betalen. De gevolgen voor Asten worden onderzocht, inschatting is dat de impact in tweede kwartaal 2015 is berekend.	4	3	87.500

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Beheersbaarheid en kostenplaatje regionale samenwerking/transities	17	Regionalisering brandweer is per 1-1-2014 een feit. Het Algemeen Bestuur heeft ervoor gekozen om 2014 als overgangsjaar te kiezen. Afhankelijk van "Toekomstvisie Brandweezorg" wordt de begrotingsomvang en de financieringssystematiek voor de jaren 2015 en verder bepaald. Uitgangspunt hierbij is de verdeling van de omvang van de begroting op basis van de verhoudingen in het gemeentefonds, onderdeel brandweezorg en rampenbestrijding. - Onduidelijk is wat precies onder basis brandweezorg valt en wat in een pluspakket. Ook is nog niet duidelijk welke huur de Veiligheidsregio voor de kazerne gaat betalen. Dit kan nog financiële consequenties hebben. Zoals het er nu naar uitziet zal de situatie voor Asten ongeveer budgettair neutraal verlopen, maar door bovengenoemde onzekerheden bestaat het risico dat dit niet gaat lukken. Per jaarrekening 2014 zijn de financiële consequenties nog niet beschikbaar.	3	2	17.500
Beheersbaarheid netwerkorganisatie	18	Bestuurlijke en ambtelijke drukte door deelname in meerdere WGR's. Verlengd lokaal bestuur leidt tot hogere beheerskosten. Friciekosten. Beheersing processen. Kleine gemeente kan alle ontwikkelingen niet bolwerken. Overdrachtsmomenten in de keten (o.a. communicatie) zijn kwetsbaar.	3	3	62.500
Verbonden partijen (financieel, imago)	19	Verbonden partijen kunnen in financiële problemen komen (zie paragraaf verbonden partijen). Meer geld nodig dan geraamd. Vb. weerstandsvermogen GGD is nog onvoldoende (worden geleidelijk maatregelen voor getroffen).	3	3	62.500
Juridisering samenleving / niet tijdige besluitvorming	20	Juridische procedures door bv. onvoldoende motivering van besluiten. Termijn afhandeling bezwaarschrift staat soms onder druk, dit kan leiden tot boetes. Met juridische procedures zijn hoge kosten gemoeid.	3	2	17.500
	21	Tendens: toename WOB verzoeken. Leidt tot capaciteitsproblemen en risico op vergoeding dwangsom / proceskosten bij niet tijdig afhandelen.	5	1	9.000
	22	Toename 'no cure no pay' bureaus die namens een burger of bedrijf bezwaar maken tegen bijv. de WOZ waarde. Risico is extra kosten bij team	5	2	31.500

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		Belastingen.			
Afhankelijkheid ICT systemen en beveiliging informatie	23	Beheersing grote ICT projecten (bijv. Verseon): bedrijfsinformatie niet actueel. Basisregistraties niet op orde. Maken van fouten door hoge werkdruk. Traagheid Verseon en SmartDocuments.	5	2	31.500
	24	Het ontbreekt nog aan een volledig geïmplementeerd contractbeheersysteem. Kan leiden tot gemiste kansen qua besparingsmogelijkheden of onterecht betaalde facturen. In het laatste kwartaal van 2014 is een contractbeheersysteem in gebruik genomen. Kost nog wat tijd om het volledig geïmplementeerd te hebben in de totale organisatie. Dat zal in 2015 gebeuren.	3	2	17.500
Verzekering en / garantstelling, aansprakelijkheid burger (o.a. bij schade burger)	25	Gemeentelijke borgstellingen: de gemeente heeft een achtervangfunctie indien een corporatie in financiële problemen komt.	1	5 (plus)	1.952.100
	26	Het eigen risico van de diverse verzekeringen en aansprakelijkheden komt t.l.v. de gemeente Asten.	3	2	17.500
	27	Risico schade inventaris gemeentelijke gebouwen (aanvulling op verzekering).	1	5	70.000
	28	Risico aansprakelijkheid gemeente bij brandschade aan naburige panden en inventaris (indien schade groter dan 2x € 2.500.000 per jaar).	2	5	210.000
Beheer openbare ruimte: voldoende middelen en schade	29	Openbaar groen: ruimingskosten en herinrichtingskosten door plagen/ziekten. Schadeclaims door onvoldoende groen en bomen. Onverwachte kosten beheer door onvoldoende kwaliteit beheerbestekken. Kapitaalvernietiging groen door onvoldoende handhaving.	3	2	17.500
Bodemverontreiniging	30	Nederland schoon in 2030.	1	5	70.000
					3.043.100

De benodigde weerstandscapaciteit op basis van de geïdentificeerde en in de risicomatrix ingedeelde risico's is als volgt:

Totaal bedrag risico's rood	€ 2.642.500
Totaal bedrag risico's oranje	€ 3.043.100
Totaal bedrag risico's	€ 5.685.600

Zekerheidspercentage 90% omdat niet alle risico's zich tegelijk voor doen.

Benodigde weerstandscapaciteit = € 5.117.040

Onderdeel 2: Berekening beschikbare weerstandscapaciteit (buffer)

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente wordt berekend uit:

1. Algemene reserve (vrij aanwendbare deel)
2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbare deel)
3. Post onvoorzien
4. Begrotingsruimte
5. Stille reserves
6. Onbenutte belastingcapaciteit.

Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit

In onderstaande tabel is een overzicht gegeven van de beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2014.

Beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2014	Incidenteel	Structureel
1. Algemene reserve (vrij aanwendbaar)	1.938.851	
2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)	7.633.373	
3. Post onvoorzien	0	
4. Begrotingsruimte	703.605	
5. Stille reserves	14.031.766	
6. Onbenutte belastingcapaciteit		1.573.303
Totaal beschikbaar	24.307.595	1.573.303

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

Beschikbare weerstandscapaciteit = € 25.880.898

Ad 1. Algemene reserve (vrij aanwendbaar)

De algemene reserve (vrij aanwendbaar) is ter afdekking van financiële tegenvallers. De gemeente Asten hanteert een norm van 5% van de omzet (totaal baten). In 2014 is € 70.078,= toegevoegd aan rente. De reserve bedraagt daarna € 1.938.851,= en voldoet daarmee aan de norm. Gezien de economische situatie en de onzekerheid c.q. risico's van de te realiseren bezuinigingsmaatregelen wordt voorgesteld het saldo niet af te romen.

Algemene reserves	Stand 31-12-2014	Norm
Algemene reserve (vrij aanwendbaar)	1.938.851	1.605.000
Algemene reserve (niet vrij aanwendbaar)	17.774.460	n.v.t.
Algemene reserve grondbedrijf	2.395.695	2.395.695
Totaal	22.109.006	

Niet meegeteld in de beschikbare weerstandscapaciteit:

- De rente van de algemene reserve (niet vrij aanwendbaar) wordt structureel aan de exploitatie toegevoegd. Het inzetten van deze reserve betekent dat er alternatieve structurele dekkingsmiddelen moeten worden gezocht. Daarom wordt dit deel van de algemene reserve niet bij de beschikbare weerstandscapaciteit geteld.
- De algemene reserve grondbedrijf is om financiële tegenvallers binnen het grondbedrijf af te dekken. De norm van € 2.395.695,= is o.b.v. de risico-inventarisatie van het grondbedrijf bij de jaarrekening 2014. De risico's op de grondexploitaties worden niet meegeteld in de risicomatrix van de gemeente Asten, omdat de algemene reserve grondbedrijf er als dekking tegenover staat. Deze reserve wordt dus ook niet bij de beschikbare weerstandscapaciteit geteld.

Ad 2. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)

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

Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)	Stand 31-12-2014
Reserve personeelskosten	113.634
Reserve informatie- en computertechnologie	204.292
Reserve uitvoering VCP	97.318
Reserve centrumvisie	782.659
Reserve voortgezet onderwijs	27.547
Reserve eenmalige bestedingen	5.450.051
Reserve sociaal domein	653.980
Reserve frictie speed besparen	303.892
Totaal	7.633.373

Ad 3. Post onvoorzien

Voor de besteding van de post onvoorzien 2014 wordt verwezen naar het overzicht in de financiële jaarrekening.

Ad 4. Begrotingsruimte

Resultaat jaarrekening 2014	Incidenteel
Jaarrekeningresultaat	703.605
Totaal	703.605

Als de jaarrekening sluit met een positief saldo, kan worden ingezet voor financiële tegenvallers.

Ad 5. Stille reserves

Als activa onder de opbrengstwaarde zijn gewaardeerd is sprake van een stille reserve. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit is het van belang dat de activa waarin een stille reserve besloten ligt direct verkoopbaar zijn. Niet direct verkoopbare activa blijven voor de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit buiten beeld. Bij verkoop ontstaan winsten die eenmalig vrij inzetbaar zijn.

Stille reserves	Totaal Stand 31-12-2014	Direct verkoopbaar Stand 31-12- 2014
Gebouwen (incl. ondergrond)	7.827.680	1.104.881
Gronden	19.983.785	12.926.885
Totaal	27.811.465	14.031.766

Als direct verkoopbare stille reserves is rekening gehouden met de woonhuizen die verhuurd worden, de reststroken en de bossen.

Ad 6. Onbenutte belastingcapaciteit

De gemeente kan haar belastingen verhogen om financiële tegenvallers op te vangen. Bij deze berekening wordt uitgegaan van het OZB tarief "redelijk peil" zoals aangegeven in de mei-circulaire 2014, dit tarief is 0,1790 % van WOZ-waarde. Het verschil tussen de geraamde opbrengsten 2015 en het redelijk peil is de onbenutte belastingcapaciteit, deze bedraagt € 1.573.303,=.

Onderdeel 3: Berekening ratio weerstandsvermogen

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

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

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

Totaal bedrag beschikbare weerstandscapaciteit € 25.880.898
Totaal bedrag benodigde weerstandscapaciteit € 5.117.040

Ratio : 5,1

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

3. Bedrijfsvoering

Deze paragraaf heeft betrekking op de bedrijfsvoering voor de komende jaren en geeft een indruk van de wijze waarop de bedrijfsvoering plaatsvindt en de ontwikkelingen die gaande zijn.

Wat wilden we bereiken?

Ons bedrijfsplan (*Strategie organisatie gemeente Asten 2009-2015*) zegt: onze missie is $K = L^2 + S$.

De K staat voor Klantgerichtheid, de L^2 voor Leiderschap van bestuur en management én voor het leiderschap van alle medewerkers in de zin van het nemen van verantwoordelijkheid, het verplaatsen in de positie van de klant en de S voor Samenwerking, met burgers, instellingen, andere gemeenten, in het bijzonder het Peelland, maar ook Someren (de resterende samenwerking) en het SRE.

We willen bereiken dat onze burger, als klant in de brede zin van het woord, tevreden is, omdat hij krijgt wat hij wil op basis van wat kan en dit snel en professioneel gebeurt tegen zo weinig mogelijk kosten, omdat ze krijgen wat ze willen op grond van wat dat mogelijk is.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

We zijn doorgedaan met de uitvoering van De *Strategie organisatie gemeente Asten 2009-2015*, met een integrale ontwikkeling van de organisatie gericht op de burger als klant, op een gemeente 'in control', op een optimale bedrijfsvoering en een strak budgetbeheer. Daarnaast werd vooral ingezet op de realisatie van samenwerking tussen Asten en haar partners. We hebben de geplande acties grotendeels uitgevoerd.

Het huidige bedrijfsplan liep dit jaar af. We zijn tevreden over de effecten daarvan: een organisatie met over-al tevreden klanten, een efficiënte bedrijfsvoering en tevreden medewerkers.

De houdbaarheid van het huidige bedrijfsplan is misschien niet eens verlopen, maar toch is het tijd voor een nieuw bedrijfsplan, gericht op de nieuwe bestuursperiode en de vele veranderingen als gevolg van de rijkswetgeving, maar ook de economische ontwikkelingen, de scenariodiscussie, de uitwerking kerntakendiscussie, de komende ambitie en takendiscussie en de samenwerkingsvisie (*Asten koerst op eigen kracht in netwerken*). Het blijft zaak, misschien nog meer dan voorheen, de bedrijfsvoering stevig te hebben staan als fundament om veranderingen aan te kunnen en adequaat te kunnen leiden en managen. Met de nieuwe samenwerkingsvisie als basis ontwikkelen we onze organisatie tot een themaorganisatie, met als kenmerken klantgericht, flexibel, werken in de keten en efficiënt.

Het jaar 2014 stond in het teken van die veranderingen. De voorbereiding van de organisatie die klaar is voor de toekomst. In 2015 zetten we die organisatie formeel en feitelijk neer. Het werken daaraan loopt al volop, bijvoorbeeld met de voorbereiding van het nieuwe bedrijfsplan door onze medewerkers zelf. Daar zijn we zeer tevreden over. De organisatorische uitwerking daarvan en bestuurlijke besluitvorming volgt in 2015.

Klachtbehandeling

Gemeente Asten is voor het extern klachtrecht vanaf 1 januari 2014 aangesloten bij de Nationale ombudsman. Dit extern klachtrecht is een zogenaamde tweedelijns voorziening. Het regelt de behandeling van klachten tegen de overheid door een onafhankelijk extern orgaan. Men kan pas klagen bij de Nationale Ombudsman als de klacht eerst aan het bestuursorgaan zelf is voorgelegd (intern klachtrecht), maar niet tot een bevredigend resultaat heeft geleid. De Nationale Ombudsman heeft gerapporteerd

dat over het jaar 2014 geen klachten zijn ontvangen/behandeld van Asten. Het Jaarverslag 2014 van de Nationale ombudsman en de samenvatting hiervan vindt u op www.nationaleombudsman.nl.

De interne klachtenprocedure in Asten is erop gericht om klachten zoveel mogelijk informeel te behandelen door met de klager in gesprek te gaan en gezamenlijk tot een oplossing te komen. Pas als dat niet lukt wordt de klacht formeel behandeld volgens de interne klachtenregeling. Dan spreken we van een formele klacht. Deze aanpak werkt goed. In 2014 zijn geen formele klachten behandeld.

213a Onderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid

In de raad van mei 2012 is de gewijzigde verordening onderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid vastgesteld. De onderzoeksfrequentie is verlaagd naar periodiek, met de aanvulling dat er minimaal 1 onderzoek per 3 jaar wordt uitgevoerd. In 2013 is een 213a onderzoek uitgevoerd naar de Verbonden partijen. In 2014 is geen 213a onderzoek uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Vanwege de financiële situatie zijn de afgelopen jaren bezuinigingen doorgevoerd in de budgetten voor bedrijfsvoering.

- *Overzicht vaste formatie gemeente Asten*

Overzicht vaste formatie			
Begroting	2012	2013	2014
Formatie (exclusief college van Burgemeester en Wethouders, raad en griffier)	135,66	130,11	131,42
Loonkosten	7.660.000	7.430.000	7.810.540
Gemiddelde kosten per formatie	56.500	57.100	59.400
Formatie ontwikkeling ten opzichte van voorgaand jaar		-5,55	1,31

Het overzicht vaste formatie en tijdelijk personeel wordt op basis van de begroting weergegeven. Voor wat betreft de toelichting verschillen tussen begroot en werkelijk wordt verwezen naar de verschillenanalyse van de apparaatskosten.

- *Budget tijdelijk personeel*
Het budget wordt gebruikt voor inhuur in verband met tijdelijke capaciteitsproblemen (door bijvoorbeeld ziekte). Daarnaast wordt ook tijdelijk personeel ingezet in afwachting van de bezetting van vacatures. Het salaris wat dan niet wordt betaald uit vaste formatie (de zogenaamde onderuitputting) wordt toegevoegd aan het budget tijdelijk personeel.

Er ligt een directe relatie tussen de vaste formatie en de tijdelijke formatie (de zogenaamde flexibele schil). Het budget tijdelijk personeel is relatief zeer beperkt.

Budget tijdelijk personeel			
personeel	2012	2013	2014
Begroot	137.100	134.100	139.700

Formatie onderzoek

Bij de gelegenheid van de voorjaarsnota is aangegeven dat het management heeft besloten tot een formatieonderzoek. Doel is een geobjectiveerd inzicht te krijgen in de verhouding tussen ambities, taken en formatie, geactualiseerd naar de tijd van nu.

Uit dit onderzoek blijkt dat de totale formatie in de verhouding staat tot het takenpakket. Dit betekent dus dat een verdergaande formatiereductie alleen kan worden gerealiseerd als keuzes worden gemaakt met betrekking tot de beleidsambities (c.q. de omvang van het takenpakket) en of door de efficiency te verhogen. Daarnaast is geconcludeerd dat met een gemiddelde formatie bovengemiddeld wordt gepresteerd en dat per formatieplaats € 2.000,= minder wordt uitgegeven dan bij vergelijkbare gemeenten.

4. Grondbeleid

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

Wat wilden we bereiken?

De gemeente wilde haar ruimtelijke doelstellingen zoals vastgelegd in de ruimtelijke (structuur)visies, op economisch verantwoorde wijze, verder realiseren. Enerzijds zijn dit doelstellingen waarbij de gemeente ondernemend heeft deelgenomen.

Anderzijds zijn dit doelstellingen waarbij de gemeente op verzoek van een ontwikkelaar de planologische maatregel heeft gefaciliteerd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

De ruimtelijke ontwikkelingen waarbij de gemeente ondernemend deelneemt noemen we **Actief grondbeleid**.

De ruimtelijke ontwikkelingen waarbij de gemeente op verzoek van een ontwikkelaar de planologische maatregel faciliteert noemen we **Facilitair grondbeleid**.

Beleidskaders hierover zijn vastgelegd in de Nota grondbeleid. In december 2010 heeft de gemeenteraad deze nota vastgesteld. In 2014 zijn voorbereidingen getroffen om eind 2015 de Nota grondbeleid geactualiseerd te laten vaststellen door de gemeenteraad.

Actief grondbeleid

De gemeente voert overeenkomstig de Nota grondbeleid, waar mogelijk en wenselijk, een actief grondbeleid.

Daarbij verwerft het college van burgemeester en wethouders (strategische) grond voor eigen rekening en risico, maakt deze grond vervolgens bouw- en woon/vestigingsrijp en verkoopt tenslotte deze bouwrijpe grond voor realisatie van woningen of bedrijfsgebouwen. Alleen voor deze thema's, wonen en bedrijventerreinen, voert de gemeente een actief grondbeleid.

De ruimtelijke doelstellingen waaraan de gemeente in 2014 ondernemend deel nam zijn de volgende uitvoeringsprojecten:

- Heusden-Oost (woningbouw);
- Loverbosch fase 1a en fase 1bcd (woningbouw)
- De Stegen Florapark (bedrijventerrein).

Grondverwervingsbeleid

Bij de uitvoering van een actief grondbeleid speelt de verwerving een grote rol. Bij grondverwerving staan de gemeente de volgende instrumenten ter beschikking:

- Minnelijke verwerving;
- Toepassen van de Wet voorkeursrecht gemeenten op locaties die daarvoor in aanmerking komen;
- Toepassen van de Ontheffingswet.

Op moment van verwerving van (strategische) gronden is er meestal nog geen vastgestelde grondexploitatie. Betreffende gronden zijn vaak nog niet in exploitatie genomen. Daarom is er een werkkrediet van twee miljoen euro beschikbaar zodat het college van burgemeester en wethouders adequaat kan optreden. Later zullen de verwervingskosten inclusief rentekosten opgenomen worden in grondexploitatie van de exploitatie genomen gronden. Bij het voeren van actief grondbeleid zal de gemeente, indien nodig, niet schromen gebruik te maken van de wettelijke verwervingsinstrumenten

die de gemeente ter beschikking staan zoals de Onteigeningswet en de Wet voorkeursrecht gemeenten.

In 2014 heeft de gemeente relatief veel gronden verworven. Dit betreffen met name de gronden binnen het plangebied De Stegen Florapark. Sinds december 2014 zijn alle gronden binnen dit plangebied juridisch geleverd aan de gemeente.

Marktconforme uitgifteprijs

De marktwaarde van bouwrijpe grond is van veel factoren afhankelijk. Deze factoren zijn per uitvoeringsproject verschillend. De gemeente stelt daarom per uitvoeringsproject een marktconforme uitgifteprijs vast op basis van een deskundigenrapportage.

Facilitair grondbeleid

De gemeente voert bij ruimtelijke doelstellingen waarbij de gemeente niet ondernemend deelneemt, zo veel mogelijk regie. Uitgangspunt daarbij is het sluiten van een anterieure overeenkomst waarin de gemeente de economische uitvoerbaarheid anderszins verzekerd en voorwaarden stelt aan het faciliteren van de planologische maatregel. Als met de ontwikkelaar geen overeenstemming bereikt wordt, verleent de gemeente geen medewerking aan het verzoek. In bijzondere gevallen verleent de gemeente dan toch medewerking aan de planologische maatregel. In dat geval zal de gemeente de economische uitvoerbaarheid verzekeren door het vaststellen van een exploitatieplan. Er zijn diverse ruimtelijke doelstellingen waarbij de gemeente in 2014 op verzoek van een ontwikkelaar medewerking heeft verleend aan het faciliteren van een planologische maatregel. Meestal betreft deze maatregel een bestemmingsplan, ook andere maatregelen zoals een afwijkingsprocedures zoals bedoeld in artikel 2.12 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.

Woningbouwprogramma 2012-2021

Op dit moment wordt het woningbouwprogramma 2014 t/m 2023 geactualiseerd, de uitkomsten hiervan zijn niet bekend. Daarom wordt voorlopig nog uitgegaan van het woningbouwprogramma 2012-2021.

Het gemeentelijk woningbouwprogramma geeft inzicht in de doelstellingen met betrekking tot de woningbouw (alleen nieuwbouw) in Asten aan, zowel kwantitatief (hoeveel woningen) als kwalitatief (welke doelgroep). Met dit document worden de programmatische wijzigingen binnen de in ontwikkeling zijnde woningbouwprojecten getoetst aan de volkshuisvestelijke kaders, die worden bepaald aan de hand van de actuele bevolkings- en woningbehoefte prognosegegevens van de provincie. De woningbouwmonitor is van het gemeentelijk woningbouwprogramma afgeleid, waaruit aanvullend de voortgang van de woningbouwprojecten blijkt.

De geldende volkshuisvestelijke kaders voor de periode 2012 t/m 2021 zijn:

- Uitbreiding van de woningvoorraad voor de basisbehoefte bedraagt 695 woningen.
- Bovenop deze basisambitie van 695 woningen mag gebouwd worden voor ruimte voor ruimte, arbeidsmigranten, zorgplaatsen en extramuralisering.
- Er moeten meer zorgwoningen worden gerealiseerd, met name in de categorie beschermd (vanwege vergrijzing).
- Er moeten meer sociale woningen en huurwoningen worden gebouwd (vanwege de economische crisis).

De gemiddelde taakstelling van ca. 70 woningen op jaarbasis is de afgelopen jaren door de slechte situatie op de woningmarkt niet gehaald. De voorbereiding van woningbouwplannen is daarentegen wel voortgezet, zodat de realisatie van plannen kan worden gestart op het moment dat de woningmarkt weer aantrekt.

Risico's grondbeleid en bepaling hoogte algemene reserve

Bij het grondbeleid zijn grote bedragen en risico's in het geding. Omdat de planning en uitvoering vaak jaren duren, kunnen de verwachte en werkelijke winst flink verschillen. Om toekomstige risico's in de grondexploitaties af te dekken is de algemene reserve grondbedrijf gevormd.

Bij de berekening van de hoogte van de reserve worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

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

Volgens deze methodiek moet de reserve per 31-12-2014 € 2.395.695,= bedragen.

Algemene reserve grondbedrijf	
Algemene reserve grondbedrijf per 1 januari 2014	2.241.275
Rentebijdraving 2014	84.048
Resultaat op projecten 2014	3.157
Stand reserve na resultaat	2.328.480
Aanvulling reserve (nadeel op rekeningresultaat 2014)	67.215
Algemene reserve grondbedrijf per 31 december 2014	2.395.695

De prognose van het resultaat 2014 op projecten bedroeg € 60.000,= nadelig, het werkelijk resultaat op projecten is € 3.157,= voordelig. Om de reserve op het gewenste niveau te brengen is een storting in de algemene reserve grondbedrijf gedaan. Deze storting van € 67.215,= heeft een nadelig effect op het rekeningresultaat.

Wat waren de belangrijkste randvoorwaarden?

- Woningbouwmonitor 2012-2021;
- Nota grondbeleid 2010-2013;
- Voldoende vraag naar woningen (grond);
- Wet ruimtelijke ordening.

Wat heeft het gekost?

Resultaat grondbedrijf

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

De resultaten komen tot uitdrukking zodra het project financieel (voorlopig) wordt afgewikkeld. Tussentijdse winstneming (gedeelte winst uitboeken) gebeurt met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel. Dit betekent dat voor verliezen voorzieningen worden gevormd en winsten pas worden gerealiseerd wanneer hier voldoende zekerheid over bestaat.

Resultaten grondbedrijf 2014 en prognose

In onderstaand overzicht zijn de begrote resultaten van het grondbedrijf 2014 vergeleken met de werkelijke resultaten 2014.

Ook de prognose van de resultaten van het grondbedrijf zijn geactualiseerd (2015-2017). Bij de vaststelling van de jaarrekening worden tevens de geactualiseerde prognoses

(exploitaties) in de begroting 2015 verwerkt. Als gevolg van economische ontwikkelingen wordt het resultaat van Loverbosch fase 1a verwacht in 2016 in plaats van 2015.

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

Project (+ = positief resultaat - = negatief resultaat)	Begroot 2014	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
Project tweedelig Hoek Burg Wijnenstraat (Markt)		-3.369,69 54.698,85			
Loverbosch oostzijde fase 1a				1.850.000	
Heusden Oost fase 2,3,		-20.445,00			
Heusden Oost glastuinbouw		-80.890,00			
Ommel Kluisstraat		73.293,83			
Ommel MFA		-2.984,00			
Strategische grondaankopen	-15.000	-5.635,43	-15.000	-15.000	-15.000
Ontwikkelingskrediet	-45.000	-11.511,52	-45.000	-45.000	-45.000
Totaal project resultaat	-60.000	3.157,04	-60.000	1.790.000	-60.000
Resultaat t.l.v of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf	-60.000	3.157	-60.000	-60.000	-60.000
Resultaat meegenomen tgv reserve eenmalige bestedingen 70%				1.295.000	

De verwachte resultaten van het grondbedrijf worden meegenomen in de prognoses van de reserve eenmalige bestedingen. Voorzichtigheidshalve wordt 70% van het verwachte positieve resultaat meegenomen. Wanneer bovenstaande resultaten niet worden gerealiseerd of op een later tijdstip dan is herprioritering van de investeringen nodig. Het nadelig resultaat wordt voor 100% meegenomen in de algemene reserve grondbedrijf.

Toelichting resultaten projecten

Het project **Hoek Burgemeester Wijnenstraat (Markt)** is nagenoeg afgewikkeld. De nog te maken kosten worden geraamd op € 19.806,= Het voordelige resultaat € 54.699,= is ten gunste van de algemene reserve grondbedrijf gebracht.

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1** is € 1.850.000,= positief en wordt verwacht in 2016 in plaats van 2015 omdat de verkopen achterblijven.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is geactualiseerd. Het resultaat van dit project is bijgesteld van € 143.000,= voordelig naar € 10.000,= voordelig in 2022. Een nadeel van € 133.000,=. Het nadeel wordt veroorzaakt door stijging kosten bouw- en woonrijpmaken en door stijging financieringskosten omdat de planning is bijgesteld.

De overige gronden van **Heusden Oost woningbouw fase 2,3 en strategische grondaankoop (glastuinbouw / agrarisch)** zijn opnieuw getaxeerd door een externe taxateur. Als gevolg van de nieuwe taxatie is de boekwaarde naar beneden bijgesteld. Het verlies als gevolg van de nieuwe taxatie van € 80.890,= is in mindering gebracht op de boekwaarde. Ook de toegevoegde rentekosten Heusden Oost fase 2,3 € 20.445,= zijn in mindering gebracht (zie voorgaande tabel, resultaat grondbedrijf).

Project	m2	boek- waarde 2014	taxatie- waarde 2014	taxatie- Waarde per m2	verlies 2014
Woningbouw fase 2	10.924	283.341	273.100	25,00	-10.241
Woningbouw fase 3	13.605	282.304	272.100	20,00	-10.204
Glastuinbouw agrarisch	32.356	485.340	404.450	12,50	-80.890
Agrarisch/groen met uitwerkingsbevoegdheid	22.081	132.486	154.567	7,00	0
Agrarisch strategisch	23.149	138.894	162.043	7,00	0
Totaal	102.115	1.322.365	1.266.260		-101.335

Het project **Ommel Kluisstraat** is afgewikkeld. Het voordelige resultaat € 73.294,= is ten gunste van de algemene reserve grondbedrijf gebracht.

Er zijn geen grondaankopen gedaan in 2014 die ten laste van de **strategische grondaankopen** zijn gebracht. De geboekte kosten betreffen de intern toegerekende uren.

Gronden in exploitatie en voorraad gronden

De gronden zijn conform de richtlijnen commissie BBV verdeeld in bouwgrond in exploitatie (BIE), niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) en gronden in voorraad. De totale mutaties voor 2014 en de boekwaarde per project per 31-12-2014 zijn in de volgende tabel weergegeven.

Project	Investeren In 201	Inkomsten In 2014	(+) Winst (-) Verlies reserve grond- bedrijf	(+) Winst (-) Verlies reserve centrum- visie en voorzienin- gen	Boekwaarde per 31-12 2014
<u>Bouwgrond in exploitatie</u>					
<u>Woningen</u>					
Loverbosch 4 gemeentewerf	924,60				-19.075,40
Loverbosch oostzijde fase 1a	608.095,05	-594.130,00			332.888,64
Hoek Burg Wijnenstraat (Markt)	7.813,50	-17.797,67	54.698,85		-19.805,98
Centrumplan (omg Midasterrein)	601,99			-601,99	0,00
Mavo-terrein herinrichting	2.827,77				-52.431,71
Heusden Oost (fase 1)	669.003,40				2.645.313,92
Heusden Antoniusstraat 't Hoekske	10.381,61				-4.618,39
Ommel Kluisstraat	-5.063,96		73.293,83		-100.000,00
Ommel MFA	600,27		-2.984,30		0,00
De Stegen (Florapark)	1.601.116,99				3.502.914,02
Totaal bouwgronden in exploitatie	2.896.301,22	-611.927,67	125.008,38	-601,99	6.285.185,10
<u>Niet in exploitatie genomen gronden</u>					
Loverbosch vervolgfase	133.544,39	-293.350,00			1.299.608,38
Heusden Oost (fase 2,3)	20.445,00		-20.445,00		545.200,00
Ondergrond Unitas	24.937,95	-27.009,07			316.500,22
Totaal gronden niet in exploitatie genomen gronden	178.927,34	-320.359,07	-20.445,00	0,00	2.161.308,60
<u>Gronden in voorraad</u>					
Loverb voorraad grond	293.350,00				293.350,00
Ostade C					169.001,94
Garagebedrijf van Mierlo					146.433,66
Heusden Oost glastuinbouw			-80.890,00		404.450,00
Heusden Oost agrarisch					271.380,00
Totaal gronden in voorraad	293.350,00	0,00	-80.890,00	0,00	1.284.615,60
<u>Overige</u>					
Panden Koningsplein	3.033,20			-3.033,22	0,00
Strategische grondaankoop	5.635,43		-5.635,43		0,00
Ontwikkelingskrediet	11.511,52		-11.511,52		0,00
Project tweedelig	3.369,69		-3.369,69		0,00
Het oude vat					-10.562,67
Mercuriusstraat/ Ommelseweg					-79.563,20
Totaal overige	23.549,84	0,00	-20.516,64	-3.033,22	-90.125,87
Totaal	3.392.128,40	-932.286,74	3.156,74	-3.635,21	9.640.983,43

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie per 31-12-2014 bedraagt € 6.285.185,=. Deze boekwaarde heeft grotendeels betrekking op de projecten De Stegen (Florapark) en Heusden Oost fase 1.

Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)

Gronden waarvan een reëel en stellig voornemen bestaat om deze in de nabije toekomst te bebouwen worden onder de NIEGG verantwoord. De boekwaarde van de nog niet in exploitatie genomen gronden wordt jaarlijks vergeleken met de actuele waarde. Is de

boekwaarde hoger dan de actuele waarde dan wordt deze verlaagd door een onttrekking uit de reserve of er wordt een voorziening gevormd.

De kosten van **Loverbosch vervolgfase** hebben betrekking op aankoop van Zeeland en rentekosten, deze kosten worden indien mogelijk via de grondexploitatie en/of projectontwikkelaars verhaald. Een gedeelte van de gronden die niet in de vervolgfase zijn opgenomen, zijn overgebracht naar gronden in voorraad.

De totale boekwaarde van de niet in exploitatie genomen gronden per 31-12-2014 bedraagt € 2.161.309,=.

Gronden in voorraad

Onder de gronden in voorraad worden de gronden opgenomen waarvan op de middellange termijn nog niet het voornemen bestaat om ze te gaan exploiteren. Ook strategische gronden die worden doorverkocht zijn hier opgenomen.

De boekwaarde wordt jaarlijks vergeleken met de actuele waarde. Is de boekwaarde hoger dan de actuele waarde dan wordt deze verlaagd door een onttrekking uit de reserve of er wordt een voorziening gevormd.

De boekwaarde van deze gronden bedraagt € 1.284.616,=.

Overige

Hieronder worden diverse projecten opgenomen waarin de gemeente faciliteert.

Daarnaast zijn er algemene kosten zoals strategische grondaankoop en ontwikkelingskrediet die ten laste van de algemene reserve komen.

De boekwaarde van deze post bedraagt - € 90.126,=.

De totale boekwaarde bedraagt € 9.640.125,87,= een stijging van € 2.459.363,21,= ten opzichte van 2013 welke voornamelijk wordt veroorzaakt door aankopen in de Stegen en bouw- en woonrijpmaken Heusden Oost fase 1.

5. Onderhoud kapitaalgoederen

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

Wat wilden we bereiken?

Inzicht in en realisatie van het gewenste onderhoudsniveau van de kapitaalgoederen. Dit kan onder andere bepaald worden aan de hand van de gewenste kwaliteit of landelijk gehanteerde normen. Daarnaast worden de financiële consequenties van dit beleidskader en de vertaling ervan in de begroting aangegeven.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Algemeen beleid

Het uitgangspunt bij het onderhoud van gemeentelijke gebouwen, terreinen en wegen is dat deze op een adequate wijze worden onderhouden. Om dit te realiseren worden onderhoudsplannen opgesteld. Renovaties en maatregelen om economische veroudering tegen te gaan worden niet in de planning meegenomen. Op basis van deze plannen zijn er voorzieningen gevormd om het onderhoud te bekostigen. Door jaarlijks een vast bedrag in de voorzieningen te storten, ontstaan er geen grote schommelingen in onderhoudskosten op de exploitatie en blijven de voorzieningen van voldoende niveau.

Wegen

Op 3 november 2014 is het beheer- en beleidsplan wegen 2014-2022 vastgesteld. Op basis hiervan is het beleid ten aanzien van wegen voor de komende jaren bepaald. In dit plan is onder andere het gewenste kwaliteitsniveau, de langetermijnvisie en budgetbeheersing opgenomen.

Om de kwaliteit van het wegennet te bepalen wordt iedere twee jaar een globale visuele inspectie uitgevoerd volgens de CROW methodiek. Deze gegevens worden ingevoerd in het beheerpakket DGDialog. Met behulp van het beheerpakket wordt een meerjarenplanning opgesteld. Deze planning geeft aan wat voor noodzakelijke onderhoudsmaatregelen er de komende jaren uitgevoerd moeten worden. Planjaar 1 en 2 zijn redelijk nauwkeurig. Planjaar 3 t/m 5 zijn voorspellingen op basis van gedragsmodellen. Voor de onderhoudsmaatregelen voor planjaar 1 en 2 wordt een maatregeltoets uitgevoerd. In de maatregeltoets wordt bepaald of de juiste maatregelen en de juiste planjaren zijn bepaald. Tevens wordt getoetst of de maatregel overeenkomt met het gewenste kwaliteitsniveau. Vervolgens worden onderzoeken uitgevoerd om te bepalen of de schade constructief of niet-constructief is. Deze onderzoeken bepalen de definitieve onderhoudsmaatregelen. Dit wordt verwerkt in uitvoeringsplan/onderhoudsplan.

Openbare verlichting

In 2011 is het beleidsplan openbare verlichting gemaakt. Op basis hiervan is het beleid ten aanzien van openbare verlichting voor de komende jaren bepaald. Van belang is in ieder geval dat bij herinrichting of reconstructie van wegen de openbare verlichting als component wordt meegenomen.

Met ingang van de begroting 2010 is er structureel een bedrag geactiveerd om de verouderde lichtmasten en armaturen in de gemeente Asten te kunnen vervangen. Na vaststelling van het beleidsplan is gestart met het planmatig vervangen van verouderde

lichtmasten en armaturen. Voor onderhoud en vervanging wordt gebruik gemaakt van het beheerpakket DGDiallog.

Riolering

Gemeentelijk Rioleringsplan

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is een wettelijk verplicht plan en beschrijft het rioleringsbeleid van de gemeente. De gemeente geeft hierin aan hoe zij invulling geeft aan haar zorgplichten vanuit Wet milieubeheer (Wm) en de Waterwet (Wtw):

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

Op 9 april 2013 is het GRP vastgesteld voor de periode 2013 - 2017.

Samenwerking doelmatig waterbeheer Brabantse Peel

Door het Rijk en de koepels (IPO, UvW en VNG) is in 2011 het Bestuursakkoord Water getekend. Het bestuursakkoord is gericht op verhoging van de doelmatigheid en transparantie in de (afval)waterketen om de lastenstijging voor de burger te beperken en belangen als volksgezondheid, leverings- c.q. afnamezekerheid en milieukwaliteit te borgen. Regionale samenwerking is de sleutel om de problemen en zorgpunten voor de (nabije) toekomst het hoofd te bieden. Hierbij staat de 3 K's centraal (kosten, kwaliteit en kwetsbaarheid). Het verminderen van de kwetsbaarheid, het behoud of vergroten van de kwaliteit en het verminderen van de kosten (of het afbuigen van de verwachte meerkosten).

Om invulling te geven aan dit bestuursakkoord water hebben de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek en Someren en het waterschap Aa en Maas op 18 april 2013 een samenwerkingsovereenkomst ondertekend. De overeenkomst heeft tot doel om doelmatige samenwerking in waterbeheer tussen partners te bevorderen met als oogmerk het verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening aan burgers en bedrijven tegen de maatschappelijk laagste kosten.

Water

Waterplan

In samenwerking met Waterschap Aa en Maas, provincie Noord-Brabant, Brabant Water en andere belanghebbende partijen is het Waterplan opgesteld. Het waterplan heeft de status van (kaderstellend) beleidsplan. Een actualisatie van het waterplan is opgenomen in het GRP 2013-2017.

Kaderrichtlijn Water (KRW)

De Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en Waterbeheer 21e eeuw (WB21) verplicht de overheid de watersystemen op orde te brengen. Per stroomgebied zijn waterprogramma's opgesteld met daarin de maatregelen om het systeem op orde te brengen. Iedere partij, waaronder de gemeente Asten, heeft een besluit benomen over hun deel van de maatregelen. De maatregelen voor de periode 2010 - 2015 t.b.v. een goede chemische en ecologische toestand zijn tevens opgenomen in het 1e Stroomgebiedsbeheersplan (SGBP) Maas dat door het Rijk bij Brussel is ingediend. Voor het 2^e SGBP voor de periode 2016 - 2021 dat eveneens door het Rijk bij Brussel wordt ingediend, zijn geen specifieke maatregelen voor de gemeente Asten opgenomen.

Groen

Bos- en natuurbeheer

De gemeente heeft ongeveer 500 hectare bos en 50 hectare andere natuurterreinen in bezit. Het beheer van de bossen is gericht op het integreren en optimaliseren van de drie belangrijkste functies: natuur, recreatie en houtproductie.

Het beheer van bossen en natuurterreinen wordt uitgevoerd in cycli van 6 jaar, waarbij de uitvoeringsperiode loopt van augustus tot april. De financiële cyclus voor bossen en

natuurterreinen loopt bij voorkeur parallel met de beheerplanning zodat zowel begrotingen als verantwoordingen een volledig beeld geven. Dit levert echter problemen op met de gemeentelijke financiële cyclus. Om dit probleem het hoofd te bieden is in 2014 het beheer van de bossen en natuurterreinen voor 6 jaar gepland en begroot en hieraan wordt in 2015 uitvoering gegeven.

Bomenbeleid

Het bomenbeleid wordt in de gemeente Asten in modules uitgewerkt. Enkele modules zijn inmiddels uitgewerkt. In 2013 is de module bomenbeheerplan uitgewerkt. 2014 was het eerste uitvoeringsjaar van dit plan. Bomen worden nu systematisch, op basis van criteria als leeftijd, veiligheid en locatie beheerd.

Landschap

De EVZ Astensche Aa is aangelegd. Het beheer van deze EVZ wordt door het Waterschap in overleg met de gemeente uitgevoerd. De EVZ's Witte Bergen en Eeuwse Loop zijn aangelegd. De komende jaren staan in het teken van het ontwikkelen van de gewenste combinatie van flora en fauna.

Gebouwen

De onderhoudsplanningen van de gemeentelijke gebouwen worden jaarlijks geactualiseerd. Op basis van deze onderhoudsplanningen wordt de benodigde jaarlijkse storting in de onderhoudsvoorziening bepaald. In 2014 heeft actualisatie van de stortingen plaatsgevonden bij de tussentijdse rapportage najaar 2014. Hierdoor zijn alle onderhoudsvoorzieningen gebouwen van voldoende niveau.

Wat heeft het gekost?

Voor onderhoud van kapitaalgoederen worden reserves of voorzieningen gevormd. In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de standen en mutaties op deze reserves en voorzieningen.

	Begroot saldo 01-01-2014	Werkelijk saldo 01-01-2014	Saldo 31-12-2014
- onderhoud wegen (reserve)	815.149	1.427.384	1.576.509
- onderhoud riolering	3.855.663	4.038.321	3.994.623
- onderhoud gebouwen	1.307.636	1.411.208	1.437.555
- onderhoud velden	276.860	478.679	505.181
- onderhoud scholen	263.970	252.888	174.700
Totaal	6.519.278	7.608.480	7.688.568

6. Financiering

De paragraaf financiering heeft betrekking op de treasuryfunctie van de gemeente. De treasuryfunctie zorgt ervoor dat er voldoende middelen zijn voor de uitvoering van het beleid uit de programma's. Daarnaast wordt geld dat niet direct nodig is, uitgezet.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Algemeen

De Wet financiering decentrale overheden (fido) bevat instrumenten die de risico's beperken die gemeenten lopen bij lenen en beleggen.

Deze wet wordt nader uitgewerkt in de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo).

De Wet fido is eind 2013 aangepast in verband met de Wet Verplicht schatkistbankieren. Dit betekent dat decentrale overheden (o.a. gemeenten) verplicht zijn om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden.

Het aangepaste Treasurystatuut 2014 is op 11 maart 2014 vastgesteld door de gemeenteraad.

Schatkistbankieren

Voor decentrale overheden betekent schatkistbankieren dat zijn al hun overtollige middelen aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Dit houdt in dat geld en vermogen niet langer bij banken en instellingen buiten de schatkist mogen worden gehouden. Overtollige middelen mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden.

Drempelbedrag

Het drempelbedrag is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag van de gemeente Asten is vastgesteld op € 250.000,=.

Onderstaande bedragen zijn in 2014, gemiddeld per kwartaal, buiten de schatkist gehouden.

1e kwartaal 2014	€ 440.660,=
2e kwartaal 2014	€ 298.033,=
3e kwartaal 2014	€ 335.239,=
4e kwartaal 2014	€ 367.084,=

Risicobeheer

De belangrijkste algemene financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's. Hieronder wordt weergegeven in welke mate

deze risico's zich bij onze gemeente voordoen en op welke wijze de gemeente deze risico's beheerst.

1. Koersrisicobeheer

De koersrisico's van de gemeente zijn zeer beperkt omdat uitsluitend middelen worden uitgezet in vastrentende waarden, zoals deposito's en obligaties. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd. Op de einddatum is dus geen sprake van koersrisico's.

2. Renterisicobeheer

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

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet begrenst de omvang van de korte financiering (korter dan een jaar). De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal van de gemeente bij aanvang van het jaar.

Voor 2014 bedraagt de kasgeldlimiet voor de gemeente Asten:

1e kwartaal	€ 2.700.000
2e kwartaal	€ 2.800.000
3e kwartaal	€ 2.800.000
4e kwartaal	€ 2.800.000
Einde jaar	€ 3.400.000

Momenteel zijn er geen leningen aangegaan met een looptijd van maximaal een jaar. Dat betekent dat het renterisico onder de kasgeldlimiet uitkomt.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om het renterisico bij het opnemen van leningen te beheersen.

Het effect van de renterisiconorm op de financieringswijze is dat de herfinanciering van vaste leningen niet ineens plaatsvindt, maar over een periode van minimaal vijf jaar wordt gespreid. Dit betekent dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen voor gemeenten niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Voor 2014 bedraagt de renterisiconorm voor de gemeente Asten € 6,4 miljoen. In 2014 zijn twee leningen bij de BNG aan renteherziening onderhevig. De hoogte van deze leningen samen is op 1-1-2014 € 2.915.876,=. Dat betekent dat het renterisico onder de renterisiconorm uitkomt.

Er heeft in 2014 geen renteherziening plaatsgevonden. Deze twee leningen zijn in 2014 vervroegd afgelost.

3. Kredietrisicobeheer

De gemeente gaat leningen aan, zet middelen uit en verleent garanties uitsluitend ten behoeve van de publieke taak. Uitzettingen geschieden uitsluitend aan tegenpartijen die aan de in het treasurystatuut genoemde eisen voor kredietwaardigheid voldoen. Daardoor worden kredietrisico's beperkt.

Opgenomen geldleningen

Per 1 januari 2014 bedraagt de begrote restant schuld van de opgenomen geldleningen € 4.362.975,=. Deze schuld vloeit voort uit vijf leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Van deze vijf leningen zijn vier leningen tegen dezelfde condities en

voorwaarden doorgeleend aan woningbouwcorporatie Bergopwaarts (contrafinanciering). Het renterisico blijft hierdoor beperkt tot één lening.

In 2014 zijn twee leningen door Bergopwaarts vervroegd afgelost. Door de gemeente Asten zijn drie leningen bij de BNG afgelost. Deze derde lening is op 30-12-2013 vervroegd afgelost. De restant schuld op 31-12-2014 komt hierdoor op € 300.667,=.

Verstreckte geldleningen

Naast de bovengenoemde geldleningen is nog een lening aan Bergopwaarts verstrekt. Deze lening is in 2014 vervroegd afgelost door Bergopwaarts.

Uitgezette gelden

Vanaf 2014 is schatkistbankieren verplicht en daarom is het saldo dat op de spaarrekeningen bij de Rabobank stond, ondergebracht bij de schatkist. Het saldo van de rekening bij de schatkist bedraagt op 31 december 2014 € 7,2 miljoen.

Landsbanki

De Gemeente Asten heeft haar vordering op Landsbanki verkocht.

Voor het risico was een reserve gevormd ter hoogte van € 93.210,=. Deze reserve is door de verkoop niet meer nodig. Dit betekent een eenmalig voordeel ter hoogte van dit bedrag. Dit voordeel wordt ten gunste van het resultaat 2014 gebracht.

Daarnaast is er een voordeel van € 23.000,=. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door een hogere rentevergoeding in de toegekende claim dan begroot.

Er staat nog een relatief klein bedrag in IJsland. Hiervan is begin 2015 € 3.300,= ontvangen.

7. Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn die partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie heeft én waarin zij een financieel belang heeft.

De gemeente Asten participeert in de onderstaande gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen:

- Metropool Regio Eindhoven (MRE) voorheen SRE.
- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).
- Brabant Water.
- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost.
- Atlant Groep.
- GGD Brabant-Zuidoost.
- Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB).
- Overlegorgaan Nationaal Park De Groote Peel.
- Blink.
- Gemeenschappelijke Regeling (GR) Peel 6.1.
- Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB).

Wat wilden we bereiken?

In het algemeen geldt dat voor verbonden partijen wordt gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen of niet doeltreffend kan uitvoeren. De verbonden partijen voeren beleid en beheer op verschillende terreinen uit voor de gemeente Asten. Naar aanleiding van een 213A onderzoek in 2013 naar Verbonden partijen is in 2014 gestart met het opstellen van een Nota Verbonden partijen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Metropool Regio Eindhoven (MRE), voorheen SRE

Vestigingsplaats	Eindhoven
Programma	Alle programma's met uitzondering van Financiën.
Doel en openbaar belang	Het uitvoeren van de werkzaamheden voor het Regionaal Platform, de Regionale Agenda, het ontwikkelen van strategie op de thema's Economie, Ruimte en Mobiliteit, de aanvullende programma's voor werklocaties, arbeidsmarkt en wonen, de gesprekstafel duurzaamheid en de inzet van de regionale investerings- en stimuleringsfondsen. Het uitvoeren van taken van het "oude" SRE die per 1 januari 2015 nog niet zijn overgedragen aan gemeenten of subregio. Het uitvoeren van taken door het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven.
Partners	Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	De gemeente Asten participeert in de Metropoolregio Eindhoven en voor de regio's is een regionale agenda 2015-2018 opgesteld.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	Per 01-01-2014 € 10.264.046,= Per 31-12-2014 € 6.349.340,=
Vreemd vermogen	Per 01-01-2014 € 190.528.941,=

jaarrekening 2014	Per 31-12-2014 PM (vanwege BDU).
Financieel resultaat jaarrekening 2014	Ingeschat resultaat 2014: € 814.908,= (excl. Renteresultaat Bestuursrapportage 2014).
Financieel belang	€ 171.055,=
Risico's	In hoofdstuk 3.1 paragraaf weerstandsvermogen van de herziene begroting 2014 zijn de risico's en bijbehorende weerstandcapaciteit benoemd. Bij de Bestuursrapportage 2014 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd. De belangrijkste risico's worden gelopen bij de afbouw van het personeel en bij de garantstelling voor de vuilverbranding AVI-Moerdijk.
Ontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> - Per 1 januari 2015 is de Wet Gemeenschappelijke Regelingen plus opgeheven. De bijbehorende taken zijn inmiddels overgegaan naar de provincie. - Met ingang van 2014 is de bestuurlijke transformatie naar de Metropoolregio ingang gezet. Door de deelnemende gemeenten is besloten om vooruitlopend op de wijziging van de gemeenschappelijke regeling (februari 2015) al in 2014 te starten met de nieuwe werkwijze die behoort bij de Metropoolregio. - Per 1 januari 2016 loopt het huurcontract van het EOB gebouw ten einde. De organisatie van de Metropoolregio zal in de tweede helft van 2014 verhuizen naar het RHCe pand aan de Raiffaissenstraat. Dit pand is eigendom van de Gemeenschappelijke Regeling.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos
Ambtelijk	T. Koolen

BNG

Vestigingsplaats	Den Haag
Programma	5. Financiën
Doel en openbaar belang	<p>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.</p> <p>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.</p>
Partners	<p>Asten heeft 13.000 aandelen.</p> <p>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel</p>

	van EUR 2,50).
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	BNG Bank is de huisbank van de gemeente Asten.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	Per 01-01-2014 € 3.430 miljoen Per 31-12-2014 € 3.582 miljoen
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	Per 01-01-2014 € 127.721 miljoen Per 31-12-2014 € 149.891 miljoen
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 126 miljoen voordelig.
Financieel belang	13.000 aandelen.
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	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.)
Portefeuillehouder	J.H.J. van Bussel
Ambtelijk	T. Sprangers

Brabant Water

Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	Brabant Water levert drink- en industriewater aan 2,5 miljoen inwoners en aan bedrijven in Noord-Brabant. Zij winnen, zuiveren en distribueren water van uitstekende kwaliteit, tegen de laagst mogelijke kosten en met een hoge leveringsbetrouwbaarheid.
Partners	Brabant Water is een structuur-NV. De aandelen van de vennootschap zijn voor 31,6% in handen van de Provincie Noord-Brabant. De overige aandelen zijn in het bezit van gemeenten in het voorzieningsgebied.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	De gemeente Asten is aandeelhouder.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	Nog geen jaarrekening 2014 ontvangen.
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	Nog geen jaarrekening 2014 ontvangen.
Financieel resultaat jaarrekening 2014	Nog geen jaarrekening 2014 ontvangen.
Financieel belang	Een bijdrage is niet benodigd.
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing.
Portefeuillehouder	H.G. Vos
Ambtelijk	T. Koolen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Vestigingsplaats	Eindhoven
Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	<ol style="list-style-type: none"> 1. Het ontwikkelen van een goed toegeruste organisatie van de hulpverlening. 2. Het bevorderen van een goede integrale samenwerking tussen de bij de hulpverlening en de bestrijding van ongevallen en rampen betrokken organisaties. 3. Het bevorderen van de bestuurlijke afstemming c.q. integratie van de bij de hulpverlening en de bestrijding van ongevallen en rampen betrokken organisaties in de regio Zuidoost-Brabant. 4. Het onder alle omstandigheden bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden ter zake van het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen. 5. Het realiseren en in stand houden van, en de verantwoording dragen voor een integraal ambulancezorgsysteem in de regio Zuidoost Brabant.
Partners	21 gemeenten regio Eindhoven.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Op grond van de Wet Veiligheidsregio zijn gemeenten met ingang van 1 januari 2014 verplicht deel te nemen in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost waarin zijn opgenomen de alle brandweerkorpsen van de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant. Naast de brandweezorg is de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost verantwoordelijk voor de Gemeenschappelijke meldkamer, de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR) alsmede als vergunninghouder verantwoordelijk voor het Regionaal Ambulancevervoer (RAV) in Zuidoost-Brabant waarbij de uitvoering is neergelegd bij de Ambulancedienst van de GGD Brabant-Zuidoost.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 7.348.000,=
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 16.635.000,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 3.357.000,= (voorlopig)
Financieel belang	€ 836.519,=
Ontwikkelingen en risico's	<p>Belangrijke ontwikkelingen die van belang zijn voor de VRBZO zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Per 1 januari 2014 zijn de brandweerkorpsen van 18 gemeenten overgegaan naar VRBZO (3 waren al over). Kazernes en materieel zijn eind 2013 (ook financieel) overgedragen aan VRBZO. In de loop van 2014 zijn de onderscheiden kazernes verder ingericht en aangesloten op het netwerk van VRBZO. Processen lopen inmiddels naar behoren. Informatievoorziening aan gemeenten

	<p>is in ontwikkeling, gekoppeld aan de bestuursrapportages, jaarrekening en jaarverslag.</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2014 heeft het Algemeen Bestuur van VRBZO, als vergunninghouder, opdracht gegeven voor een onderzoek waar de vergunning van het ambulancevervoer voor Zuidoost-Brabant het beste kan worden neergelegd om bij de aanbesteding van de nieuwe vergunning in 2018 het meeste kans te maken op behoud van de vergunning voor Zuidoost-Brabant. Besluitvorming daarover zal in de 1^e helft van 2015 plaatsvinden. Mocht besloten worden de vergunning over te hevelen naar de GGD Brabant- Zuidoost dan zal ook het bij VRBZO ondergebrachte RA V-bureau met aanvenwante taken ondergebracht worden bij de GGD. Of daarbij ook de Meldkamer Ambulancezorg met zijn personeel wordt overgedragen is mede afhankelijk van de ontwikkeling in het traject naar de Landelijke Meldkamer Organisatie. • In december 2014 heeft het Algemeen Bestuur een voorgenomen besluit genomen over de Toekomstvisie Brandweezorg en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties. Dit voorgenomen besluit is voorgelegd voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van maart 2015 zal hierover een definitief besluit worden genomen. • In 2014 zijn de volgende stappen gezet in het traject naar een Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) Het voornemen daarbij is het aantal meldkamers in Nedeland terug te brengen naar 10 en deze in één organisatie onder te brengen. Voor de meldkamer van de VRBZO betekent dit een samengaan met de meldkamer van Brabant-Noord waarbij de nieuwe meldkamer in Den Bosch zal worden gevestigd. Er heeft een inventarisatie plaats gevonden om de O-situatie in beeld te brengen dat als uitgangsdokument zal worden gehanteerd bij het samenvoegen van beide meldkamers. Wetgeving over het onderbrengen van de meldkamers in een landelijke organisatie zal naar verwachting pas op 1 januari 2017 van kracht worden. Werkelijke samenvoeging zal vermoedelijk nog later plaatsvinden.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos
Ambtelijk	D. van Zwet

Atlant Groep

Vestigingsplaats	Helmond
Programma	2. Sociaal Domein
Doel en openbaar belang	De Atlant Groep is een re-integratiebedrijf en een werkbedrijf. Deze organisatie re-integreert personen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt, zodat zij (blijvend) deel kunnen nemen aan het (gesubsidieerde) arbeidsproces. Binnen de werkbedrijven biedt de Atlant Groep werkgelegenheids- en werkervaringsmogelijkheden voor personen die tijdelijk of definitief zijn aangewezen op deze vorm van werkgelegenheid. De

	Atlant Groep opereert regionaal zowel op de publieke als private markten.
Partners	De Atlant Groep wordt gevormd door de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek en Someren.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Op grond van de wettelijke verplichtingen voor begeleid werken nemen wij deel aan de gemeenschappelijke regeling Atlant Groep.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 16.583.000,=
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 7.834.000,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 2.948.000,=
Financieel belang	€ 2.383.623,=
Risico's	Sterke afhankelijkheid van rijksbeleid met betrekking tot de financiering. Omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen. Aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten.
Ontwikkelingen	In het kader van de Gemeenschappelijke Regeling Peel 6.1.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur en dagelijks bestuur: J.C.M. Huijsmans
Ambtelijk	D. van Zwet

GGD Brabant-Zuidoost

Vestigingsplaats	Helmond
Programma	2. Sociaal Domein
Doel en openbaar belang	Gemeenten hebben binnen de Wet Publieke Gezondheid de plicht om een plan ter bevordering van de lokale gezondheidssituatie vast te leggen in een nota Lokaal gezondheidsbeleid. De gemeente is in dit proces de regisseur. De GGD ondersteunt de gemeenten bij het voorbereiden, opstellen en implementeren van dit beleid. Per gemeente is er een lokaal team.
Partners	Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Uitvoering geven aan de Wet Publieke Gezondheid.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 2.250.000,= (inclusief resultaat 2014)
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 12.698.000,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 125.000,=
Financieel belang	€ 251.828,=

Risico's	Het weerstandsvermogen is onvoldoende (€ 100.000,= onder de norm). Er is besloten om de algemene reserve niet verder aan te vullen, met als argumentatie dat de deelnemende gemeenten garant staan indien risico's zich voordoen. Het belangrijkste actuele risico betreft onzekerheid met betrekking tot verkoop van het pand de Callenburgh.
Ontwikkelingen	De veranderingen in de verzorgingsstaat en economische ontwikkelingen leiden tot een nieuwe visie op de samenleving. Decentralisaties in het sociaal domein hebben gevolgen voor de publieke gezondheid in het algemeen en de jeugdgezondheidszorg in het bijzonder.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: J.C.M. Huijsmans
Ambtelijk	D. van Zwet

Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)

Vestigingsplaats	Oirschot
Programma	1. Bestuur en Dienstverlening
Doel en openbaar belang	Voor een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering is een professioneel georganiseerde inkoopfunctie van belang. Door samenwerking op inkoopgebied wordt voordeel op financieel, kwalitatief en procesmatig gebied behaald. De gemeente neemt deel aan een samenwerkingsverband op inkoopgebied van 18 gemeenten in Zuidoost-Brabant.
Partners	De gemeente neemt deel aan een samenwerkingsverband op inkoopgebied van 18 gemeenten in Zuidoost-Brabant.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Om invulling te geven aan een professioneel inkoopbeleid.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 1.314.742,=
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 323.830,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 591.595,=
Financieel belang	€ 90.720,=
Risico's	De termijn van een individuele, bilaterale samenwerkingsovereenkomst is 4 jaar, waarna de mogelijkheid van uittreding of continuering (al dan niet onder gewijzigde voorwaarden) bestaat.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing.
Portefeuillehouder	H.G. Vos
Ambtelijk	W. Verberkt

Overlegorgaan Nationaal Park De Grootte Peel

Vestigingsplaats	Maastricht, secretariaat
Programma	4. Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling
Doel en openbaar belang	Voor het doelmatig functioneren van De Grootte Peel als nationaal park is een Overlegorgaan ingesteld in mei 1985.
Partners	<ul style="list-style-type: none"> • Provincie Noord-Brabant • Provincie Limburg • Gemeente Asten • Gemeente Peel en Maas • Gemeente Nederweert • Waterschap Aa en Maas • Waterschap Peel en Maasvallei • Staatsbosbeheer • Vertegenwoordiger namens de particuliere eigenaren • Ministerie van EZ
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Deelnemen in verband met het doelmatig functioneren van De Grootte Peel.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	Niet van toepassing.
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	Niet van toepassing.
Financieel resultaat jaarrekening 2014	Niet van toepassing.
Financieel belang	N.v.t. Incidentele bijdragen worden bekostigd uit het budget plattelandsontwikkeling.
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing.
Portefeuillehouder	T.M. Martens
Ambtelijk	T. Koolen

Blink

Vestigingsplaats	Helmond
Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	Blink draagt zorg voor de inzameling en het transport van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast draagt Blink zorg voor de exploitatie van de milieustraat.
Partners	Deelnemende partijen: de gemeenten Asten, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Someren.

Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Streven naar zo min mogelijk restafval en zoveel mogelijk afvalstromen gescheiden inzamelen t.b.v. hergebruik.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 0
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 1.606.883,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 0
Financieel belang	€ 169.701,=
Risico's	Niet van toepassing.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing.
Portefeuillehouder	T.M. Martens
Ambtelijk	T. Koolen

Gemeenschappelijke Regeling (GR) van Peel 6.1

Vestigingsplaats	Helmond
Programma	2. Sociaal Domein
Doel en openbaar belang	De grootste prioriteit van Peel 6.1 ligt bij het gezamenlijk oppakken van de taken voor de transitie Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning), Jeugdzorg en Participatiewet.
Partners	Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek en Someren.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Één regio samen vormen om (nieuwe) taken op te pakken. Zo ontstaat een krachtige samenwerking die de strategische positie van de Peelregio versterkt en waar de kwaliteit van de dienstverlening aan klanten gewaarborgd blijft. Dit tegen minder kosten en een lagere kwetsbaarheid per individuele gemeenten.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	Financieel consulent obv voorlopige jaarrekening
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	Financieel consulent obv voorlopige jaarrekening
Financieel resultaat jaarrekening 2014	Financieel consulent obv voorlopige jaarrekening
Financieel belang	Financieel consulent obv voorlopige jaarrekening
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos en J.H.J. van Bussel Dagelijks bestuur: J.H.J. van Bussel
Ambtelijk	

--	--

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Vestigingsplaats	Eindhoven
Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	De Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) ondersteunt overheden op het gebied van de fysieke leefomgeving.
Partners	De gemeenten Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven, Waalre en de Provincie Noord-Brabant.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	3. We brengen de landelijke basistaken die van de rijksoverheid overgedragen moeten worden onder bij de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). 4. We maken afspraken met de ODZOB om de integrale handhaving te waarborgen met een zo hoog mogelijke kwaliteit, tegen zo laag mogelijke kosten.
Eigen vermogen jaarrekening 2014	€ 1.033.316,= (inclusief resultaat 2014)
Vreemd vermogen jaarrekening 2014	€ 6.754.377,=
Financieel resultaat jaarrekening 2014	€ 631.194,= (voorlopig)
Financieel belang	€ 187.819,=
Risico's	Aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten.
Ontwikkelingen	Gestreefd wordt naar een Level Playing Agreement (harmonisatie van taken).
Portefeuillehouder	Lid van het dagelijks bestuur: T.M. Martens
Ambtelijk	T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	Jaar- rekening 2013	Begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Jaar- rekening 2014
Lasten				
- BIZOB	90.720	90.720	90.720	90.720
- Diensten MRE	211.885	217.415	170.186	171.055
- BNG	1.219	1.219	1.219	1.219
- GGD	248.939	253.325	257.814	251.828
- Atlant Regionaal	2.433.485	2.384.823	2.261.245	2.383.623
- Historisch Centrum (SRE) Veiligheidsregio	62.758	62.552	62.552	69.657
- Brabant - Zuidoost	331.859	840.654	843.396	836.519
- ODZOB		260.338	260.338	187.819
Totaal lasten	3.380.865	4.111.046	3.947.470	3.992.440
Baten				
- BIZOB		-22.680	-22.680	-22.680
- HNG	-55.904	-55.904	-55.904	-55.904
- BNG	-19.370	-19.370	-19.370	-16.510
Totaal baten	-75.274	-97.954	-97.954	-95.094
Totaal	3.305.591	4.013.092	3.849.516	3.897.346

Financiële jaarrekening

Overzicht baten en lasten

In dit hoofdstuk is een samenvattend overzicht opgenomen van de baten en lasten van de programma's.

Het overzicht van baten en lasten bevat de volgende onderdelen:

1. Baten en lasten per programma.
2. Incidentele baten en lasten.
3. Algemene dekkingsmiddelen en de post onvoorzien.
4. Exploitatieoverzicht (inclusief verschillenanalyse per programma).

Lasten worden weergegeven met een "+" en baten met een "-". Resultaat (voor en na bestemming) en saldo met een "-" betekent een negatief resultaat of saldo (lasten zijn groter dan baten).

1. Baten en lasten per programma

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

Programma	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
<i>Lasten</i>			
Bestuur en Dienstverlening	2.685.318	2.754.857	3.144.472
Openbare Orde en Veiligheid	1.739.913	1.713.171	1.695.022
Verkeer en Vervoer	2.432.707	6.705.057	2.222.715
Economie en Recreatie	1.468.961	2.711.708	1.861.567
Ruimte en Wonen	3.436.840	4.124.770	3.292.895
Jeugd en Onderwijs	2.727.720	2.995.109	2.519.972
Sport en Cultuur	2.560.400	2.749.434	2.692.889
Milieu en Reiniging	3.295.605	3.344.343	2.985.937
Maatschappelijke Voorzieningen	10.242.944	11.139.090	10.230.982
Financien	2.048.115	2.248.021	2.077.843
Totaal Lasten	32.638.523	40.485.558	32.724.292
<i>Baten</i>			
Bestuur en Dienstverlening	-487.284	-383.491	-339.520
Openbare Orde en Veiligheid	-102.031	-73.309	-79.508
Verkeer en Vervoer	-305.651	-773.489	-47.850
Economie en Recreatie	-114.797	-701.322	-260.935
Ruimte en Wonen	-1.461.017	-1.855.933	-1.738.323
Jeugd en Onderwijs	-293.533	-597.007	-472.883
Sport en Cultuur	-113.731	-155.399	-146.046
Milieu en Reiniging	-2.461.181	-2.462.545	-2.505.148
Maatschappelijke Voorzieningen	-5.599.843	-5.463.613	-5.548.622
Financien	-21.997.920	-28.019.450	-22.289.062
Totaal Baten	-32.936.989	-40.485.558	-33.427.897
Resultaat	298.466	0	703.605

In onderstaande tabel wordt onderscheid gemaakt in gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten en het gerealiseerd resultaat (dit is inclusief mutaties reserves)

Programma	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
<i>Lasten</i>			
Bestuur en Dienstverlening	2.685.318	2.754.857	3.144.472
Openbare Orde en Veiligheid	1.739.913	1.713.171	1.695.022
Verkeer en Vervoer	2.432.707	6.705.057	2.222.715
Economie en Recreatie	1.468.961	2.711.708	1.861.567
Ruimte en Wonen	3.436.840	4.124.770	3.292.895
Jeugd en Onderwijs	2.727.720	2.995.109	2.519.972
Sport en Cultuur	2.560.400	2.749.434	2.692.889
Milieu en Reiniging	3.295.605	3.344.343	2.985.937
Maatschappelijke Voorzieningen	10.242.944	11.139.090	10.230.982
Financien	634.441	1.195.343	659.642
Totaal Lasten	31.224.849	39.432.880	31.306.091
<i>Baten</i>			
Bestuur en Dienstverlening	-487.284	-383.491	-339.520
Openbare Orde en Veiligheid	-102.031	-73.309	-79.508
Verkeer en Vervoer	-305.651	-773.489	-47.850
Economie en Recreatie	-114.797	-701.322	-260.935
Ruimte en Wonen	-1.461.017	-1.855.933	-1.738.323
Jeugd en Onderwijs	-293.533	-597.007	-472.883
Sport en Cultuur	-113.731	-155.399	-146.046
Milieu en Reiniging	-2.461.181	-2.462.545	-2.505.148
Maatschappelijke Voorzieningen	-5.599.843	-5.463.613	-5.548.622
Financien	-817.122	-1.128.447	-1.512.935
Totaal Baten	-11.756.191	-13.594.555	-12.651.770
Algemene dekkingsmiddelen	-18.398.715	-18.229.244	-18.059.506
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	-1.069.943	-7.609.081	-594.815
Mutaties reserves	-1.368.409	-7.609.081	-1.298.420
Gerealiseerd resultaat	298.466	0	703.605

Analyse begrotingsrechtmatigheid

In het jaarverslag is een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening gemaakt. Deze analyse is ook prima geschikt voor een analyse betreffende begrotingsrechtmatigheid.

Algemene dekkingsmiddelen

Het verschil tussen de begroting 2014 na wijziging en de jaarrekening 2014 is € 169.738,= nadelig.

De grootste verschillen zijn de algemene uitkering (voordeel), toeristenbelasting en saldo financieringsfunctie (nadeel).

Mutaties reserves

Het nadeel op mutaties reserves is € 6.310.661,=.

Doordat er minder is uitgegeven op incidentele kredieten die uit reserves worden gedekt, hoeft minder uit de reserves te worden onttrokken. Onttrekkingen uit de reserves zijn een baat op programma 10. Deze baat is nu lager dan begroot.

Lasten en baten

Het verschil tussen de totale lasten in de begroting 2014 na wijziging en de jaarrekening 2014 is € 7.761.266,=(voordelig). Het verschil in baten is € 7.057.661,=(nadelig).

Resultaat

Het verschil tussen de lasten in de begroting 2014 na wijziging en de jaarrekening 2014 exclusief mutaties reserves is € 8.126.789,= (voordelig).

Het verschil in baten exclusief mutaties reserves en exclusief algemene dekkingsmiddelen is € 942.785,= (nadelig).

Het nadeel op mutaties reserves is € 6.310.661,= en het nadeel op algemene dekkingsmiddelen is € 169.738,=.

Het resultaat komt hiermee op € 703.605,=.

2. Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten worden eenmalig ten gunste of ten laste van reserves gebracht. Hierdoor wordt geen beslag gelegd op structurele ruimte.

In de kolom begroting 2014 staat het bij de begroting 2014 beschikbaar gestelde incidentele bedrag. In de kolom begroting 2014 na wijziging staat het totaal beschikbaar gestelde krediet tot en met 2014. In de kolom rekening 2014 staat vervolgens het werkelijk uitgegeven bedrag tot en met 2014.

Overzicht van incidentele baten en lasten 2014			
	Begroting 2014	Begroting t/m 2014 na wijziging	Rekening t/m 2014
Baten:			
Fietsvoorziening Meijelseweg		-500.000	0
Aanleg glasvezel		-100.000	-139.508
Revitalisering Molenakkers		-750.000	-750.000
10 jarenplan EVZ Astense Aa		-307.500	0
Begeleiding Asielgerechtigden	-6.000	-6.000	-24.000
Planschade MFA Ommel		0	-19.900
Plattelandsonwikkeling		-137.282	-353.022
Fonds kwaliteitsverbetering buitengebied		-750.000	-433.138
Individueel ruimtelijke plannen	-21.775	-21.775	-105.772
Planschade BMV Heusden		0	-23.324
Wijkontwikkelingsplan Asten-Oost		0	-8.000
Rentetoevoeging reserve eenmalige bestedingen	-213.671	-213.671	-202.251
Totaal baten	-241.446	-2.786.228	-2.058.915
Lasten:			
Invoering gedigitaliseerd pers.systeem		7.500	0
Functiewaarderingsysteem HR21		50.000	19.401
Aanschaf en impl. contractbeheersysteem	25.000	25.000	4.625
Inhuur consultant LIAS Enterprice	20.000	20.000	3.110
Zaakgericht Werken	5.000	5.000	3.051
Vervangingsinvesteringen I&A 2009		85.844	42.706
Vervangingsinvesteringen I&A 2010		10.000	0
Vervangingsinvesteringen I&A 2011		33.855	0
Kennisportaal Egem-i		75.000	0
Frictiekosten samenwerking	-115.604	79.396	30.148
Frictiekn.voorber.kn. Peel 6.1	150.000	150.000	14.788
Frictiekn.samenwerking werf	145.604	145.604	0

FRICTIEKN.SAMENWERKING PEEL 6.1	100.000	100.000	0
Onderzoek samenwerkingsmogelijkheden	30.000	180.000	203.923
Infrastructurele projecten	25.000	50.000	0
Herinrichting Emmastraat/Wolfsberg	-45.000	105.000	0
Herinr.Burg.Wijnenstraat 1e fase	-152.950	97.050	5.633
Fietsvoorziening Meijelseweg	300.000	1.430.800	55.283
Herinrichting Koningsplein	124.500	124.500	0
Herinr. Burg. Wijnenstraat 2e fase	58.100	58.100	0
Onderhoud Schoolstr-Heerbaan-Beatrixlaa	-366.000	974.000	0
Herinrichting Molenplein		280.500	199.750
Herinrichting Centrum	31.850	621.750	628.278
Onderhoud Heesakkerweg	390.100	390.100	4.600
Herinrichting Langstraat	37.350	37.350	0
Planmatig onderhoud wegen e.d.	786.000	3.812.234	3.236.488
Klein onderhoud wegen e.d.	50.000	150.000	107.429
Aanleg glasvezel		100.000	89.026
Uitvoeringsmaatregelen GVVP		426.260	383.157
Updaten GVVP	25.000	25.000	2.913
Economisch beleid c.q. actieplan		157.500	119.305
Revitalisering Molenakkers		1.290.000	1.233.350
Bestemmingsplan Bedrijventerreinen		80.000	52.168
Basisschool Het Talent/Bloemenwijk		290.064	0
Afbouw subsidie leslokalen Rick	18.750	18.750	7.500
Kunst- en cultuurontwikkeling	6.000	141.963	136.057
FRICTIEKOSTEN RICK	5.500	5.500	5.500
Scannen bouwvergunningen		87.000	1.148
10 jarenplan EVZ Astense Aa		423.500	3.295
Inr.natuurgeb. Bleeken/Dennendijkse bos		130.000	975
Toerisme en recreatie	15.000	207.156	167.604
Herinrichting winkel VVV		40.000	15.000
Onderz. haalbaarheid feestverlichting	5.600	5.600	4.331
Groenonderhoud door burgers		40.000	8.099
Aanpassen evenementenkasten		90.000	77.044
Vervangen overige speeltoestellen		58.136	23.664
CAO WSW zittend bestand		106.527	0
Eenmalige koopkrachtregeling 2014	49.766	49.766	26.260
Armoedebestrijding tbv kinderen		26.330	18.801
Ondersteuning mantelzorgers		27.414	26.924
Aanschaf en invoering "GUIDO"	12.934	12.934	8.780
Uitvoeringskn. Inburgering	11.711	11.711	0
Vorbereidingskn.transitie WMO	26.538	102.903	68.023
Basisvoorziening Asten-Someren	107.443	206.487	13.080
Begeleiding Asielgerechtigden	6.000	6.000	0
Huur Samsara 2012 t/m 2014		23.400	24.464
Besparing huisvestingskn. GGD		15.358	0
Invoeringskn. decentr. Jeugdzorg	44.770	119.313	53.659
Afkoop dubbele functie gemalen		37.369	0
Handhaving huisvest.buitenl.werknemers		56.795	35.646
RUD en liquidatie SRE-Milieudienst		186.000	0
Uitv.besl.ammoniakemissie veehouderij		37.500	9.065
Plattelandsontwikkeling	150.000	1.829.347	1.712.841

Actualisatie bp: algemeen		130.000	130.743
Fonds kwaliteitsverbetering buitengebied		750.000	58.670
Actualiseren bp buitengebied	80.000	80.000	0
Individueel ruimtelijke plannen	21.775	21.775	31.571
Haalbaarheid MFA Ommel		19.000	12.443
Planschade BMV Heusden		80.000	0
Wijkontwikkelingsplan Asten-Oost		0	4.363
Verkiezingen	31.600	31.600	35.554
Bijdrage veiligheidsregio	55.000	55.000	55.000
Maatschappelijke stages	11.275	11.275	11.283
Herstelpremie pensioenfonds	45.000	45.000	45.000
Flexibele pensioenen en uittredingen	10.000	10.000	10.000
Totaal lasten	2.338.612	16.803.817	9.281.516

3. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

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

Algemene dekkingsmiddelen		Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
a.	Lokale middelen, waarvan de besteding niet gebonden is:			
	*OZB Gebruikers	-510.534	-527.034	-531.768
	*OZB Eigenaren	-2.462.626	-2.480.126	-2.481.580
	*Toeristenbelasting	-539.000	-539.000	-501.066
	*Hondenbelasting	-84.114	-80.114	-81.037
b.	Algemene uitkering	-13.793.450	-13.899.080	-14.033.283
c.	Dividend:			
	Bank Nederlandse Gemeente (BNG)	-19.370	-19.370	-16.510
d.	Saldo van de financieringsfunctie	-323.079	-17.978	252.280
e.	Overige algemene dekkingsmiddelen. Rente over niet vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve	-666.542	-666.542	-666.542
Totaal		-18.398.715	-18.229.244	-18.059.506

De post onvoorzien is ter dekking van niet voorziene uitgaven in 2014 en bestaat uit een incidenteel en een structureel deel.

Bij onvoorzien betekent een "-" een afname van het begrote bedrag en een "+" een toename.

Aanwending onvoorzien 2014 (incidenteel)		
Wijzigingen	Begroot	datum raadsvergadering
0 Primaire begroting	50.000	5-11-2013
12 Tussentijdse rapportage voorjaar 2014	- 88.757	7-7-2014
18 Tussentijdse rapportage najaar 2014	160.696	3-11-2014
25 Administratieve wijziging XI	17.186	n.v.t.
* Saldo onvoorzien (incidenteel) op 31-12-2014	139.125	

Aanwending onvoorzien 2014 (structureel)		
Wijzigingen	Begroot	datum raadsvergadering
0 Primaire begroting	50.000	5-11-2013
12 Tussentijdse rapportage voorjaar 2014	-11.243	7-7-2014
15 Starterslening	-5.750	7-7-2014
18 Tussentijdse rapportage najaar 2014	-33.007	3-11-2014
* Saldo onvoorzien (structureel) op 31-12-2014	0	

4. Exploitatieoverzicht

Het exploitatieoverzicht bevat per programma de werkelijke baten en lasten en het saldo 2014 (inclusief mutaties reserves).

programma	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en Dienstverlening	3.144.472	-339.520	-2.804.952
2 Openbare Orde en Veiligheid	1.695.022	-79.508	-1.615.513
3 Verkeer en Vervoer	2.222.715	-47.850	-2.174.865
4 Economie en Recreatie	1.861.567	-260.935	-1.600.632
5 Ruimte en Wonen	3.292.895	-1.738.323	-1.554.572
6 Jeugd en Onderwijs	2.519.972	-472.883	-2.047.090
7 Sport en Cultuur	2.692.889	-146.046	-2.546.843
8 Milieu en Reiniging	2.985.937	-2.505.148	-480.789
9 Maatschappelijke Voorzieningen	10.230.982	-5.548.622	-4.682.359
10 Financien	2.077.843	-22.289.062	20.211.219
Totaal	32.724.292	-33.427.897	703.605

Verschillenanalyse jaarrekening 2014 ten opzichte van de begroting 2014 na wijziging (per programma):

	begroting 2014 na wijziging	jaarrekening 2014	saldo
1 Bestuur en Dienstverlening	-2.371.366	-2.804.952	-433.586
2 Openbare Orde en Veiligheid	-1.639.862	-1.615.513	24.348
3 Verkeer en Vervoer	-5.931.568	-2.174.865	3.756.702
4 Economie en Recreatie	-2.010.386	-1.600.632	409.755
5 Ruimte en Wonen	-2.268.836	-1.554.572	714.264
6 Jeugd en Onderwijs	-2.398.102	-2.047.090	351.013
7 Sport en Cultuur	-2.594.035	-2.546.843	47.191
8 Milieu en Reiniging	-881.798	-480.789	401.009
9 Maatschappelijke Voorzieningen	-5.675.477	-4.682.359	993.118
10 Financien	25.771.429	20.211.219	-5.560.210
Totaal	0	703.605	703.605

Het verschil op programma 1 **Bestuur en Dienstverlening** is € 433.586,= nadelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Vershil	
Voorziening pensioenen wethouders	Een extra storting is benodigd in verband met een herberekening omdat de wet- en regelgeving is aangepast. Ook is er een wijziging van de rekenrente geweest en heeft een aanpassing op de levensverwachting plaatsgevonden.	-63.012	nadeel
Bijdrage SRE	Lagere bijdrage aan SRE omdat taken vanuit SRE nog niet zijn opgepakt.	38.736	voordeel
Rekenkamercommissie	Geen onderzoeken in 2014.	10.000	voordeel
Dorpssteunpunten	De incidentele startkosten dorps- en wijksteunpunt Asten hebben zich nog niet voorgedaan in 2014. Via winstbestemming wordt voorgesteld om een deel van dit budget mee te nemen naar 2015.	16.000	voordeel
Dorps- en wijkraden	Voordeel door opheffen wijkraden Asten. Saldo's van wijkraden zijn teruggestort.	10.123	voordeel
Samenwerking Asten-Someren	De taakstelling samenwerking Asten-Someren op openbare werken is nog niet gerealiseerd 2014.	-60.193	nadeel
Apparaatskosten	Meer apparaatskosten dan begroot.	-383.877	nadeel

Het verschil op programma 2 **Openbare Orde en Veiligheid** is € 24.348,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Vershil	
Materiaal	Betreft aanschaf van motorunits voor redgereedschap.	-11.768	nadeel
Brandkranen	Kosten voor controle en repareren van bluskranen. Hiermee is in de begroting geen rekening gehouden.	-8.614	nadeel

Bijdrage Veiligheidsregio	Voordeel op de bijdrage aan de veiligheidsregio, met name door restitutie van de bijdrage 2013.	9.987	voordeel
Apparaatskosten	Minder apparaatskosten dan begroot.	28.370	voordeel

Het verschil op programma 3 **Verkeer en Vervoer** is € 3.756.702,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Gladheidsbestrijding	Voordeel door zachte winter.	10.216	voordeel
Openbare verlichting	Er is in het verleden een bedrag opgenomen als 'nog te ontvangen'. Inmiddels blijkt dat we dat bedrag niet meer ontvangen. Dit betekent een nadeel in 2014. Daarnaast is er een voordeel door een nieuwe werkwijze bij openbare verlichting	-13.858	nadeel
Incidentele kredieten wegen	Er is minder uitgegeven op kredieten wegen dan begroot. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen. Het betreft met name de kredieten Fietsvoorziening Meijelseweg, onderhoud Schoolstraat-Heerbaan-Beatrixlaan, onderhoud Heesakkerweg en budget voor planmatig onderhoud wegen. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	3.362.465	voordeel
Incidentele kredieten GVVP	Er is minder uitgegeven op kredieten GVVP dan begroot. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen. Het betreft kredieten infrastructurele projecten verkeersveiligheid, verkeerswerkgroep en updaten GVVP. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	133.658	voordeel
Apparaatskosten	Minder apparaatskosten dan begroot.	258.518	voordeel

Het verschil op programma 4 **Economie en Recreatie** is € 409.755,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Incidentele kredieten streekontwikkeling	<p>Er is minder uitgegeven op kredieten streekontwikkeling dan begroot. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen.</p> <p>Het betreft kredieten revitalisering Molenakkers, bestemmingplan bedrijventerrein en economisch actieplan.</p> <p>Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.</p>	122.677	voordeel
Incidentele kredieten bossen	<p>Er is minder uitgegeven op kredieten bossen dan begroot. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen.</p> <p>Het betreft kredieten 10 jaren plan EVZ Astense Aa en inrichting natuurgebied Bleeken en Dennendijkse bossen.</p> <p>Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.</p>	116.772	voordeel
Incidentele kredieten toerisme en recreatie	<p>Er is minder uitgegeven op kredieten toerisme en recreatie. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen.</p> <p>Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.</p>	65.838	voordeel
Openbaar groen	<p>Voordeel op uitbestede werkzaamheden groen.</p> <p>Via winstbestemming wordt voorgesteld om een deel van dit budget mee te nemen naar 2015.</p>	42.806	voordeel

Incidentele kredieten openbaar groen	Er is minder uitgegeven op krediet groenonderhoud door burgers. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	31.901	voordeel
Incidentele kredieten evenementen	Minder uitgaven op het krediet vervanging evenementenkasten dan begroot.	12.956	voordeel
Incidentele kredieten speelvoorzieningen	Er zijn geen uitgaven gedaan op het krediet vervangen speeltoestellen. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	34.472	voordeel
Apparaatskosten	Meer apparaatskosten dan begroot.	-28.448	nadeel

Het verschil op programma 5 **Ruimte en Wonen** is € 714.264,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Verkoop grond	Incidentele opbrengst verkoop grond Hoogstraat.	126.699	voordeel
Incidentele kredieten ruimtelijke ordening	Er is minder uitgegeven op kredieten ruimtelijke ordening. Het betreft kredieten plattelandsontwikkeling. Deze kredieten lopen in 2015 door. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	379.928	voordeel
Omgevingsvergunningen	Minder opbrengsten omgevingsvergunningen als gevolg van stagnatie in de woningbouw, maar ook minder lasten omgevingsvergunningen. Per saldo een nadeel.	-137.872	nadeel
Bouwgrondexploitatie	Het verschil wordt veroorzaakt doordat resultaten grondbedrijf worden verantwoord op programma 10 en de apparaatskosten hieronder zijn opgenomen. Voor een toelichting van de resultaten wordt verwezen naar paragraaf grondbeleid.	128.906	voordeel
Apparaatskosten	Minder apparaatskosten dan begroot.	217.666	voordeel

Het verschil op programma 6 **Jeugd en Onderwijs** is € 351.013,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Het Talent	Voordeel door later investeren in nieuwe school Het Talent (onderuitputting kapitaallasten).	97.427	voordeel
Huuropbrengst	Minder huuropbrengst peuterspeelzalen en kinderopvang, doordat het Talent nog niet klaar is en in verband met de wetgeving minder opbrengst geïnd kan worden.	-39.187	nadeel
Voorziening IHP	Voordeel door aframen voorziening IHP. Het restant saldo van de voorziening IHP is aangesloten met de nog openstaande kredieten. Voordeel door lagere restant boekwaarden oude scholen en minder uitgaven tijdelijke school Heusden.	50.001	voordeel
Onderhoudsvoorziening basisonderwijs	Per 1 januari 2015 is het schoolbestuur verantwoordelijk voor het onderhoud van de scholen. Het saldo van de onderhoudsvoorziening basisonderwijs wordt daarom afgeraamd en ten gunste van het resultaat gebracht.	140.000	voordeel
Lokaal onderwijs beleid	Voordeel in verband met het declareren van uren in de Sisa-verantwoording en minder uitgaven dan begroot. Het nog te besteden bedrag wordt gereserveerd voor 2015.	22.085	voordeel
Apparaatskosten	Minder apparaatskosten dan begroot.	55.785	voordeel

Het verschil op programma 7 **Sport en Cultuur** is € 47.191,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Incidentele kredieten streekontwikkeling	Er is een krediet beschikbaar gesteld voor scannen bouwvergunningen. Dit is nog nauwelijks besteed. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	85.852	voordeel
Apparaatskosten	Meer apparaatskosten dan begroot.	-28.550	nadeel

Het verschil op programma 8 **Milieu en Reiniging** is € 401.009,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Vershil
Afval	<p>Afval moet kostendekkend zijn en heeft dus geen effect op het rekeningresultaat. De kosten en opbrengsten van afval worden budgettair neutraal in de jaarrekening opgenomen. Dit betekent dat het saldo tussen de kosten en opbrengsten in de egalisatiereserve afvalstoffenheffing wordt gestort of uit de reserve wordt onttrokken.</p> <p>Begroot was om € 169.087,= uit de reserve te onttrekken (op programma 10). In werkelijkheid is € 174.653,= uit de reserve onttrokken. Er is dus € 5.566 ,= meer onttrokken dan begroot. Dit komt omdat de lasten € 32.165 hoger zijn dan begroot, daarnaast zijn de baten afvalstoffenheffing € 26.599,= hoger.</p> <p>Omdat de apparaatskosten voor afval hieronder zijn opgenomen ontstaat hier per saldo een voordeel.</p>	40.296 voordeel
Riolering	<p>Riolering moet kostendekkend zijn en heeft geen effect op het rekeningresultaat. De kosten en opbrengsten van riolering worden budgettair neutraal in de jaarrekening opgenomen. Dit betekent dat het saldo tussen de kosten en opbrengsten in de egalisatiereserve riolering wordt gestort dan wel uit de reserve wordt onttrokken.</p> <p>Totaal is er € 186.674,= minder uit de reserve onttrokken dan begroot (op programma 10), dit komt voornamelijk doordat investeringen niet gerealiseerd zijn.</p> <p>Omdat de apparaatskosten voor riool hieronder zijn opgenomen ontstaat hier per saldo een voordeel.</p>	84.339 voordeel
Milieubeheer	<p>Incidenteel meer advieskosten voor bodemonderzoek, luchtkwaliteit etc. Daarnaast is er geen opbrengst dwangsommen geweest in 2014.</p>	-26.505 nadeel

Incidentele kredieten milieu	Er is minder uitgegeven op kredieten milieu. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen. Het betreft kredieten handhaving milieu en liquidatie SRE milieudienst. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	235.584	voordeel
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)	De begrote bijdrage aan de ODZOB is een inschatting van de diensten welke in 2014 worden afgenomen. Op basis van ervaringscijfers blijkt dat de inzet door ODZOB zo beperkt mogelijk wordt gehouden. Hierdoor ontstaat een voordeel. Op dit moment kan aangegeven worden op welke wijze de toetsing moet gebeuren (hoog niveau of laag niveau). De ODZOB is voornemens om deze keuze te laten vervallen, hierdoor stijgen de kosten.	72.519	voordeel
Apparaatskosten	Meer apparaatskosten dan begroot.	-4.248	nadeel

Het verschil op programma 9 **Maatschappelijke voorzieningen** is € 993.118,= voordelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Gebundelde uitkering (bijstandsuitkeringen)	Voordeel op gebundelde uitkering van ruim € 100.000,=. Dit wordt veroorzaakt doordat een deel van het uitkeringsbestand parttime werk heeft. Hierdoor is de verstrekte uitkering lager. Daarnaast is er een voordeel op sociale recherche van € 45.000,= door een afrekening van 2013 en het feit dat de sociale recherche vanaf 2014 in de beheerskostenvergoeding opgenomen is.	148.816	voordeel
Incidenteel krediet Wet sociale werkvoorziening (WSW)	Er is een krediet beschikbaar gesteld om aan de bestaande rechten van de WSW te kunnen blijven voldoen. Op dit krediet zijn nog geen uitgaven gedaan. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	106.527	voordeel

Bijzondere bijstand	Er is minder beroep gedaan op bijzondere bijstand dan begroot. Er is vooral minder uitgegeven op de onderdelen intensivering armoedebeleid en schuldhulpverlening en vergoedingen aan kwetsbare groepen.	18.228	voordeel
Incidenteel krediet bijzondere bijstand	Betreft het krediet "Eenmalige koopkrachtregeling 2014". Dit krediet is nog niet volledig uitgegeven omdat deze regeling zijn doorloop heeft in 2015. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	23.506	voordeel
Huishoudelijke ondersteuning (HO)	Minder uitgaven HO doordat de werkelijke indexering meeviel. Daarnaast is gedurende het jaar extra algemene uitkering ontvangen en zijn de eigen bijdragen hoger dan begroot.	122.884	voordeel
Incidentele kredieten begeleiding WMO	Betreft het krediet Voorbereidingskosten transitie WMO. Dit is nog niet volledig uitgegeven. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	34.881	voordeel
Incidentele kredieten participatie	Betreft het krediet voor basisvoorziening museum. Dit loopt meerdere jaren. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	199.407	voordeel
Vergoeding statushouders	Ontvangst van COA.	18.000	voordeel
Voorzieningen WMO algemeen	Voordeel op adviezen grote woningaanpassingen en externe adviezen HBH en dagbesteding. Binnen Peel 6.1 is nog meer onderlinge afstemming en expertise aanwezig.	26.038	voordeel
Woonvoorzieningen	Er zijn zeer weinig woningaanpassingen geweest en er zijn geen grote woningaanpassingen geweest.	121.097	voordeel
Vervoersvoorzieningen	Gunstiger contract hulpmiddelen bruikleen.	43.172	voordeel

Peel 6.1.	Vanuit uitvoeringsorganisatie Peel 6.1 is een vergoeding ontvangen omdat Asten meer uren inzet heeft gepleegd dan op basis van inwoneraantal noodzakelijk is. Via winstbestemming wordt voorgesteld om dit budget mee te nemen naar 2015.	42.587	voordeel
Jeugdgezondheidszorg	Voordeel door terugontvangst subsidie 2013 en voordeel doordat Elektronisch Kind Dossier (EKD) al in subsidiebedrag zit.	31.975	voordeel
Jeugdbeleid / Centrum Jeugd en Gezin	Minder uitgegeven aan Jeugdbeleid en Centrum Jeugd en Gezin dan begroot. Via winstbestemming wordt voorgesteld om een deel van dit budget mee te nemen naar 2015.	33.126	voordeel
Incidentele kredieten Jeugdzorg	Betreft vooral het krediet Invoeringskosten decentralisatie Jeugdzorg. Dit is nog niet volledig uitgegeven. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	77.135	voordeel
Gezondheidszorg	Minder uitgegeven aan subsidies dan begroot.	16.972	voordeel
Incidentele kredieten gezondheidszorg	Betreft het krediet besparing huisvestingskosten GGD. Hierop zijn nog geen uitgaven gedaan. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	15.358	voordeel
Incidentele kredieten leefklimaat woonbuurten	Betreft het krediet voor planschade BMV Heusden. Hierop zijn nog geen uitgaven gedaan. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	80.000	voordeel
Apparaatskosten	Meer apparaatskosten dan begroot.	-196.025	nadeel

Het verschil op programma 10 **Financiën** is € 5.560.210,= nadelig.

De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Dubieuze debiteuren	De risico's zijn opnieuw geïnventariseerd. Dit resulteert in een extra storting in de voorziening dubieuze debiteuren.	-36.000	nadeel
Landsbanki	Voor het risico was een reserve gevormd ter hoogte van € 93.210,=. Deze reserve is door de verkoop niet meer nodig. Dit betekent een eenmalig voordeel ter hoogte van dit bedrag. Dit voordeel wordt ten gunste van het resultaat 2014 gebracht. Daarnaast is er een voordeel van € 23.115,=. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door een hogere rentevergoeding in de toegekende claim dan begroot.	116.325	voordeel
Algemene uitkering	Het verschil wordt veroorzaakt door een voordelig effect op de afwikkeling van voorgaande jaren en door de decembercirculaire 2014 (bijstelling maatstaven).	134.201	voordeel
Onvoorzien incidenteel	In de begroting is een bedrag beschikbaar voor onvoorzien zaken. Dit bedrag blijkt niet nodig te zijn geweest.	139.125	voordeel
Onderuitputting kapitaallasten	Betreft een nadeel op dit programma omdat het voordeel van de onderuitputting kapitaallasten in werkelijkheid ten gunste is gekomen van de betreffende programma's.	-50.000	nadeel
Incidentele kredieten algemene baten en lasten	Er is minder uitgegeven op kredieten algemene baten en lasten dan begroot. Dit komt omdat deze projecten over meerdere jaren lopen. Het betreft diverse kredieten die beschikbaar zijn gesteld voor frictiekosten samenwerking en voorbereidingskosten Peel 6.1. Incidentele kredieten worden gedekt uit de reserves. Het resultaat wordt niet beïnvloed als minder uitgegeven wordt op incidentele kredieten, omdat er op programma 10 dan ook minder uit de reserves onttrokken wordt.	430.064	voordeel
Toeristenbelasting	De opbrengst van de toeristenbelasting is lager doordat er minder overnachtingen van toeristen zijn geweest in 2014 dan begroot.	-37.934	nadeel

Resultaat kostenplaatsen / Saldo financieringsfunctie	De rentekosten zijn hoger omdat de stand van de reserves en voorzieningen die worden ingezet als eigen financieringsmiddel hoger is dan aangenomen. De totale rentekosten worden toegerekend aan de boekwaarde van de activa en boekwaarde grondbedrijf. Omdat de werkelijke investeringen en boekwaarde grondbedrijf lager zijn dan verwacht konden minder rentekosten worden toegerekend aan de activa en kostendekkende activiteiten zoals riool. Dit leidt tot een voordeel op de diverse programma's. De rentekosten die niet kunnen worden toegerekend aan de investeringen komen tot uitdrukking in programma 10. Daarnaast zijn de opbrengsten uit schatkistbankieren lager dan verwacht als gevolg van lage rentepercentages.	-270.257	nadeel
Mutaties reserves: Resultaat grondbedrijf	Om de algemene reserve van het grondbedrijf op het gewenste niveau te brengen is een storting gedaan in de reserve ten laste van het resultaat.	-67.215	nadeel
Mutaties reserves	Er is minder onttrokken uit reserves omdat er minder uitgegeven is op incidentele kredieten. De hoogte van de onttrekking is gebaseerd op de werkelijke uitgaven op de kredieten.	-6.336.656	nadeel
Apparaatskosten	Minder apparaatskosten dan begroot.	423.173	voordeel

Apparaatskosten

De apparaatskosten betreffen onder andere salariskosten, automatiseringskosten, huisvestingskosten en andere ondersteunende kosten. Deze kosten worden gedeeld door het aantal productieve uren en vervolgens door middel van een uurtarief en een opslag aan de programma's toegerekend.

Het totale verschil op alle apparaatskosten is € 342.363,= voordelig.

De grootste verschillen binnen de apparaatskosten zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Raad college	Hogere kosten in verband met Besluit harmonisering en modernisering rechtpositie decentrale politiek ambtsdragers per 1-7-2014. In de begroting 2015 is hiermee rekening gehouden.	-24.826	nadeel

Personeelskosten	Voordeel door onderuitputting salariskosten onder andere doordat afdelingshoofd RO projectmanager is geweest in Peel 6.1.	45.019	voordeel
	Een extra storting in de voorziening eigen risico dragerschap WAO/WIA van € 116.868,18 is nodig om de voorziening op het vereiste niveau te brengen. De berekening is gebaseerd op een actualisatie van het huidige bestand aan medewerkers die onder deze regeling vallen	-116.868	nadeel
	Vrijval ontvangen bijdragen in het kader van premiekorting ouderen. Via winstbestemming wordt voorgesteld om dit budget beschikbaar te stellen voor de invoering van de 60-jarige regeling.	25.349	voordeel
	Minder bijkomende kosten zoals opleidingskosten en RIE maatregelen.	44.339	voordeel
Automatisering	Door implementatie netwerk zijn er meer uren gemaakt dan werd aangenomen (inhuur).	-69.102	nadeel
	Voordeel op kosten automatisering door o.a. uitgestelde investeringen I&A. Ook is er vertraging bij de uitvoering van enkele EGEMI projecten.	136.926	voordeel
Facilitair	Voor de aanschaf van kantoorartikelen, druk en bindwerk etc. zijn minder kosten gemaakt.	37.951	voordeel
Schoolstraat/De Schop	Voordeel op de gymzaal Schoolstraat en de Schop. Het verschil wordt veroorzaakt door minder uitgaven en een hogere opbrengsten.	27.580	voordeel
Incidentele kredieten	Voordeel op incidentele kredieten voor o.a. functiewaarderingssysteem, aanschaf contractbeheersysteem, LIAS en automatisering. Dit levert per saldo geen voordeel op omdat de onttrekking uit de reserve op programma 10 ook achterwege blijft (nadeel).	214.461	voordeel
	Totale voordeel apparaatskosten € 342.363,= waarvan € 127.902,= daadwerkelijk een budgettair voordeel is.		

Overzicht financiële positie

Inzicht in de financiële positie is van belang met het oog op de continuïteit van de gemeente. Dit gebeurt door de ontwikkelingen op de reserves, voorzieningen en de investeringen per programma te schetsen.

Reserves en voorzieningen

Reserves en voorzieningen lijken ogenschijnlijk op elkaar. Het zijn beide spaarpotten voor toekomstige uitgaven. Er is wel een wezenlijk verschil. Reserves zijn eigen vermogen. Voorzieningen zijn verplichtingen waar de raad niet onderuit kan, vreemd vermogen dus.

Een *reserve* is een bedrag dat apart is gezet door de raad, maar waar geen verplichting voor bestaat. Dat geld kan de gemeente vrij aanwenden. De reserves worden onderscheiden in de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Een *voorziening* is een apart gezet bedrag voor onvermijdelijke toekomstige uitgaven waarvan tijdstip en omvang niet exact bekend zijn (bijvoorbeeld onderhoudsvoorzieningen). Afhankelijk van allerlei omstandigheden zal dat vroeg of laat aan de orde zijn. De voorzieningen worden onderscheiden in onderhoudsvoorzieningen en voorzieningen voor verplichtingen en risico's. De hoogte van de voorzieningen is gebaseerd op onderhoudsplanningen voor de komende tien jaar of op actuele berekeningen van de verplichting of het risico.

Als gevolg van een nieuwe notitie opgesteld door de commissie BBV, zijn de reserves voor rioleringen en afval omgezet naar een voorziening. Deze omzetting is gebeurd per 31-12-2014.

RESERVES		
Omschrijving	Vermeerdering	Vermindering
Saldo reserves 1-1-2014	40.672.665	
<u>Algemene reserve</u>		
rente algemene reserve	70.079	
<u>Algemene reserve grondbedrijf</u>		
rente algemene reserve grondbedrijf	84.048	
mutaties reserve grondbedrijf	195.208	124.836
<u>Reserve eenmalige bestedingen</u>		
rente reserve eenmalige bestedingen	202.251	
mutaties reserve eenmalige bestedingen	765.804	911.367
<u>Bestemmingsreserves</u>		
rente bestemmingsreserves	173.479	
mutaties reserve personeelskosten	0	
mutaties reserves I&A	-5.000	129.140
mutaties reserve wegen, straten en pleinen	671.054	521.928
mutatie reserve HNG		72.535
mutatie reserve centrumvisie	0	487.602
mutaties reserve voortgezet onderwijs	0	0

mutatie reserve klimaatproject scholen		3.380
mutatie reserve renovatie De Schop		309.480
mutatie reserve kunstgrasveld Olympia Boys	4.735	
mutatie reserves ONDO/DOS		16.965
mutaties reserve museum	9.400	41.317
mutatie reserve sociaal domein	663.265	9.285
mutatie reserve afval		505.472
mutatie reserves riolering		4.055.354
mutatie reserve Landsbanki		93.210
mutatie reserve frictie speed besparen	303.892	
resultaat 2013		1.480.204
Totaal mutaties reserves	3.138.215	8.762.077
Resultaat 2014	703.605	
Totaal vermeerderingen en verminderingen	3.841.819	8.762.077
Saldo reserves per 31-12-2014	35.752.407	

VOORZIENINGEN		
Omschrijving	Vermeerdering	Vermindering
Saldo voorzieningen 1-1-2014	4.856.522	
toevoegingen onderhoudsvoorzieningen en voorziening dubieuze debiteuren	733.346	
voorziening riolering	1.189.236	
voorziening riolering dekking (5,8%)	2.805.388	
voorziening afvalstoffenheffing	330.819	
overige toevoegingen	219.633	
vrijgevallen uit voorzieningen ten gunste van het resultaat		196.487
besteding voorzieningen		687.278
Totaal vermeerderingen en verminderingen	5.278.422	883.766
Saldo voorzieningen per 31-12-2014	9.251.179	

Begrippenlijst

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

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

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

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

Algemene reserve: een deel van het vermogen waarvoor geen bijzondere bestemming is aangegeven. De rente van de algemene reserve (niet vrij aanwendbaar) wordt ingezet als structureel dekkingsmiddel.

Algemene uitkering: rijksuitkering aan de gemeenten uit het gemeentefonds.

AMvB: Algemene Maatregel van Bestuur.

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

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

Baten: opbrengsten.

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

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

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

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

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

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

Eigen vermogen: bezittingen minus de schulden.

Financiële positie: de algemene financiële toestand van de gemeente.

Financieel toezicht: zie provinciaal toezicht.

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

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

Gemeentegarantie: door de gemeente aan een bank gegeven waarborg.

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

Grondexploitatie

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

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

Indexeren: aanpassing van bedragen vanwege waardevermindering door inflatie.

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

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

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

Krediet: eenmalig beschikbaar gesteld budget voor een specifiek doel.

Lasten: kosten.

Liquiditeiten: kasgeld en bank- en girosaldi.

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

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

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

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

NIMBY-subsidie: Not In My Backyard subsidie. Het hoofddoel van de NIMBY-aanpak is het leggen van de verantwoordelijkheid voor de aanpak van Nimby-situaties daar waar deze op de eerste plaats thuishoort, namelijk bij de gemeenten en de bedrijven. De aanpak gaat ook uit van het oplossen van de problemen op de huidige locatie en gaat niet a priori uit van het verplaatsen van de problematische bedrijven naar elders.

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

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

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

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

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

Planschade: schade voor particulieren bij de uitvoering van overheidsplannen.

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

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

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

Resultaat: het saldo van de begroting of jaarrekening.

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

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

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

Stelposten: begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

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

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

Vervangingsinvesteringen: investeringen ter vervanging van kapitaalgoederen.

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

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

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

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

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