

Jaarstukken 2018

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten

Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten

T (0493) 671 212 | F (0493) 671 213

www.asten.nl | gemeente@asten.nl

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Beleidsverantwoording	7
Programmaverantwoording	8
1. Bestuur en Dienstverlening	10
2. Sociaal Domein	16
3. Veilig en Schoon.....	28
4. Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	34
5. Financiën.....	43
Paragrafen	45
1. Lokale heffingen	46
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	50
3. Bedrijfsvoering	60
4. Grondbeleid	62
5. Onderhoud kapitaalgoederen	66
6. Financiering	69
7. Verbonden partijen	72
8. Sociaal domein.....	86
Financiële jaarrekening.....	90
Overzicht baten en lasten.....	91
Jaarrekening	93
Balans per 31 december 2018.....	94
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	98
Toelichting op de balans	100
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.....	116
Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SiSa)	125
Bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld ..	127
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	131
Begrippenlijst.....	132
Bijlagen.....	136

Inleiding

Programmaverslag

Het jaarverslag 2018 is gelijk aan de opzet van de begroting 2018 en bestaat uit:

- *Programmaverantwoording*
Hierin wordt per programma verantwoording afgelegd over de in de begroting 2018 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 2018. Tevens wordt een toelichting gegeven op de balans. Voor het eerst zijn in deze Jaarstukken 2018 het jaarverslag en de jaarrekening 2018 met toelichting samen opgenomen.

1. Realisatie doelstellingen 2018

In 2018 zijn veel van de doelstellingen gerealiseerd of liggen op schema. Per doelstelling wordt dit toegelicht in de volgende programmahoofdstukken.

Een aantal onderwerpen die specifiek zijn voor 2018 worden hieronder toegelicht.

Rekenkameronderzoek Grip op sociaal domein gemeente Asten

In 2018 is een rekenkameronderzoek uitgevoerd door Cebeon in samenwerking met de gemeente Asten.

Het betrof een urgentieonderzoek naar grip op en inzicht in de kosten van het sociale domein. Dit naar aanleiding van het forse tekort bij de jaarrekening van 2017.

Het urgentieonderzoek bestond uit een financiële benchmark (Cebeon) en een foto van het voorzieningengebruik (gemeente Asten).

Uit het rapport kwamen diverse aanbevelingen voor betere (financiële) sturing. Deze zijn door het college opgepakt of waren deels al in uitvoering.

Medio 2019 wordt afhankelijk van de stand van zaken beoordeeld of een tweede fase gericht op een breder beleids- en efficiencyonderzoek noodzakelijk is.

Toekomstagenda Asten 2030

In 2017 is de Toekomstagenda Asten 2030 samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen opgesteld. Hierin is de focus gelegd op vier maatschappelijke opgaven, namelijk Transformatie van het buitengebied, Vitale kernen, Centrumontwikkeling en Klimaatbestendig en Energieneutraal. De realisatie van deze maatschappelijke opgaven geven we vorm via een andere manier van (samen)werken en besturen, namelijk via het programma Vitale democratie in Asten. Er is een nieuw logo ontworpen om de communicatie hierover kracht bij te zetten en Asten uit te nodigen om vooral mee te doen.



De uitvoering van de Toekomstagenda Asten 2030 is ondertussen in volle gang. Voor elk programma is een programmaopdracht door de raad vastgesteld en is een verantwoordelijk programmabestuurder en programmamanager verantwoordelijk. Via de website www.asten.nl/2030 laten we transparant zien aan welke projecten wordt gewerkt. En tevens is dit een uitnodiging aan inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen om mee te doen. Burgerinitiatieven en participatie wordt volop gestimuleerd. Eind 2018 zijn een aantal spelregels voor burgerinitiatieven vastgesteld welke helpen in het goed faciliteren van dergelijke initiatieven. Naast de inhoudelijke maatschappelijke opgaven loopt ook het programma Omgevingswet. Het doel van deze verplichte transitie vanuit de overheid is om meer ruimte te maken om gewenste (ruimtelijke) ontwikkelingen mogelijk te maken.

Sociaal domein 2018

Het resultaat Sociaal Domein 2018 is € 482.000,= positief.

Op de taken sociaal domein is in 2018 een tekort van € 842.000,=.

Door de ontvangen uitkering uit het fonds tekortgemeenten sociaal domein van € 1.324.000,= is het resultaat 2018 toch positief.

Deze uitkering is ontvangen omdat wij hebben kunnen aantonen dat wij voldeden aan de criteria die gesteld waren om in aanmerking te komen voor compensatie van tekorten die er waren op nieuwe taken Jeugd en Wmo nieuwe taken in 2016 en 2017.

De tekorten in 2018 worden met name veroorzaakt door nadelen op jeugdhulp, Wmo begeleiding, uitvoeringskosten Peelgemeenten en de begrote aanvullende integratie-uitkering sociaal domein (medicijngebruik) die niet ontvangen wordt.

Voor een uitgebreidere toelichting op de verschillen wordt verwezen naar paragraaf 8 en de verschillenanalyse van programma 2.

Medicijngebruik / verdeelmodel

Momenteel voert AEF een onderzoek uit naar de nieuwe verdeling van de budgetten sociaal domein. De verdeelmaatstaf medicijngebruik is in een eerder onderzoek van AEF al als discrepantie benoemd.

De nieuwe verdeling wordt verwerkt in de meicirculaire 2020 en gaat in per 2021.

De gemeente Asten neemt deel in de klankbordgroep van de VNG.

Afval

Er is ook dit jaar een flink tekort op afval € 238.764,=. Dit jaar wordt het tekort veroorzaakt door een stijging van de algemene kosten voor de inzameling en een kostenstijging van de milieustraat. Een ander nadelig effect is dat de opbrengst aan ledigingen minder is doordat inwoners de grijze afvalbak in 2018 minder vaak hebben laten ledigen. Omdat de voorziening afvalstoffenheffing nihil is komt dit nadeel ten laste van het resultaat 2018.

2. Resultaat 2018

Het resultaat 2018 bedraagt € 113.830,= positief.

De grootste verschillen die het resultaat beïnvloeden zijn hieronder weergegeven. De afwijkingen die als structureel worden bestempeld, worden meegenomen bij de Voorjaarsnota 2019.

Resultaat		
Apparaatskosten en overhead	111.773	voordeel
Storting in voorziening pensioenen wethouders	-150.520	nadeel
Leerlingenvervoer	-82.796	nadeel
De schop en gymzaal	41.266	voordeel
Jeugdgezondheidszorg	-72.151	nadeel
Sociaal domein :		
Lokaal gebiedsteam	-44.213	nadeel
Wmo begeleiding	-218.831	nadeel
Jeugdhulp	-221.621	nadeel
Jeugdhulp preventief	44.044	voordeel
BMS bijzondere bijstand	74.244	voordeel
Uitvoeringskosten Peeltgemeenten SD	-83.401	nadeel
Integratie uitkering SD	-250.000	nadeel
Uitkering Rijk knelpunten Sociaal Domein	1.324.614	voordeel
Afval (kostenstijging ophalen afval en milieustraat)	-238.764	nadeel
Riolering	-60.793	nadeel
Bouwgrondexploitatie (minder uren toerekening)	-216.381	nadeel
Omgevingsvergunningen	228.205	voordeel
Verkoop reststroken	86.267	voordeel
Wegen (voornamelijk onderuitputting kapitaallasten)	70.042	voordeel
Algemene uitkering gemeentefonds (effect septembercirculaire)	-277.787	nadeel
Overige	50.633	voordeel
Resultaat	113.830	voordeel

3. Overheveling budgetten naar 2019

In verband met de afwezigheid voor langere duur van een medewerker konden diverse onderhoudswerkzaamheden aan speelvoorzieningen niet uitgevoerd worden. De doelstelling is dat deze werkzaamheden alsnog in 2019 worden uitgevoerd en hiervoor is een budget van € 11.000,= benodigd.

Resultaat	
Resultaat	113.830
Overheveling budget speelvoorzieningen naar 2019	- 11.000
Resultaat	102.830

4. Bestemming 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 de toevoeging van het resultaat 2018 als volgt uit:

Reserve eenmalige bestedingen	
Stand 31-12-2018	7.046.595
Resultaat 2018	102.830
Stand REB inclusief resultaat 2018	7.149.425

5. Controleverklaring

De controle van de jaarrekening is, op grond van artikel 213 Gemeentewet, uitgevoerd door Baker Tilly. De controleverklaring maakt onderdeel uit van de jaarstukken 2018 en het accountantsverslag 2018 ligt ter inzage.

Beleidsverantwoording

Programmaverantwoording

Het programmaplan van de gemeente Asten bestaat uit 5 programma's:

- 1] Bestuur en Dienstverlening
- 2] Sociaal Domein
- 3] Veilig en Schoon
- 4] Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling
- 5] Financiën

Bij ieder programma worden de belangrijkste doelstellingen genoemd.

Per doelstelling worden de volgende onderdelen in beeld gebracht:

- *Wat hebben we bereikt?*
Hieronder staan de activiteiten, de eventuele randvoorwaarden en de prestatie-indicatoren die in 2018 van toepassing waren op de doelstelling.
- *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.

Leeswijzer "Wat mag het kosten?"

Basis voor de financiële tabellen bij de doelstellingen zijn de budgetten die in de begroting 2018 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 mag het kosten" wordt onderscheid gemaakt in regels zonder en met een *.

Kredieten

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

In de kolom begroting 2018 staat het bij de begroting 2018 beschikbaar gestelde incidentele bedrag. In de kolom begroting 2018 na wijziging staat het totaal beschikbaar gestelde krediet tot en met 2018. In de kolom rekening 2018 staat vervolgens het werkelijk uitgegeven bedrag tot en met 2018.

Voorbeeld

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Ontwikkelbudget "Asten koerst op eigen kracht in netwerken"*	50.000	318.181	252.766	I
Totaal	50.000	318.181	252.766	

In 2018 is € 50.000,= begroot als ontwikkelbudget. Het totale krediet (inclusief begroting voorgaande jaren) is € 318.181,=. Hiervan is € 252.766,= uitgegeven.

Structurele budgetten

--> Regels zonder een * zijn bedragen die jaarlijks terug komen.

In de kolom begroting 2018 staat het bij de begroting 2018 beschikbaar gestelde incidentele bedrag. In de kolom begroting 2018 na wijziging staat beschikbaar gestelde budget inclusief wijzigingen gedurende 2018. In de kolom rekening 2018 staan de werkelijk uitgaven (en ontvangsten) in 2018.

Voorbeeld

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Advertentiekosten	26.150	26.150	25.723	S
Overige kosten communicatie	10.475	10.475	6.829	S
Subsidie Siris	19.298	19.298	19.298	S
Totaal	55.923	55.923	51.850	

In 2018 was € 55.923,= beschikbaar voor communicatie. De begroting is gedurende 2018 niet gewijzigd. De werkelijke kosten 2018 zijn € 51.850,=. Dit betekent dat er een voordeel is van € 4.073,=.

1. Bestuur en Dienstverlening

Het programma Bestuur en Dienstverlening omvat de gemeenteraad, het college, de griffier, samenwerking, dienstverlening en bedrijfsvoering.

1. Dienstverlening

Wat hebben we bereikt?

- Zonder de digitaal minder vaardige klant uit het oog te verliezen, zijn we in 2018 met de eerste module van iBurgerzaken live gegaan. Zo kunnen nu verhuizingen digitaal doorgeven en verwerkt worden en kunnen digitaal uittreksels uit de Basisregistratie Personen (BRP) opgevraagd worden.
- Onder andere naar aanleiding van het rapport van de ombudsman "HOEZOMIJNOVERHEID", de gewijzigde kostenstructuur en het huidige beperkt lokaal gebruik van MijnOverheid is besloten om de aansluiting op MijnOverheid tijdelijk stop te zetten. Vanuit de landelijke overheid is NLDIGibeter opgesteld. Deze agenda zet uiteen hoe het contact van de overheid met burgers en ondernemers, slimmer toegankelijk en persoonlijker kan. Een van de onderdelen is het omvormen van het huidige portaal van MijnOverheid. De verschijningsvorm, maar ook de techniek van MijnOverheid zal daardoor flink veranderen. Wanneer dit zover is zal ook de gemeente Asten aansluiten om MijnOverheid.
- We hebben ook in 2018 de NPS-methode (Net Promoter Score) ingezet met als doel om de klanttevredenheid op een snelle en continue wijze inzichtelijk te maken. We hebben in 2018 de methode ingezet op drie processen namelijk telefonie, meldingen openbare ruimte (MOR) en vergunningen. Klanten die een dienst hebben gevraagd bij de gemeente en/of telefonisch contact hebben gezocht kregen een uitnodiging om deel te nemen aan een kort onderzoek. In 2018 hebben we voor deze drie processen in totaal ruim 800 ingevulde vragenlijsten retour gekregen; een respons van zo'n 40%. Met name het proces MOR sprong er hierbij in positieve zin uit. De respons op de NPS-uitvraag was voor dit proces steevast hoger dan 50% en de NPS-scores waren eveneens uiterst positief. De resultaten voor de processen telefonie en vergunningen waren wat grilliger en bevestigen het beeld dat verbetering mogelijk c.q. wenselijk is. Klanten die daar toestemming voor gaven zijn nagebeld om inzicht te krijgen in hun beleving. Inzichten zijn vervolgens gebruikt om processen eenvoudiger, korter en anderszins te verbeteren. Zo hebben we er bijvoorbeeld voor gezorgd dat er een inhoudelijke terugkoppeling naar de melder plaatsvindt bij een melding inzake de openbare ruimte, is het opvolgen van terugbelverzoeken verbeterd en zijn een aantal wijzigingen doorgevoerd binnen het team vergunningen met als doel om de processen te stroomlijnen en de klantgerichtheid te verbeteren. Om een organisatiebrede bewustwording en beweging op gang te brengen, zijn de resultaten van de NPS-metingen elk kwartaal vastgelegd in een rapportage welke gedeeld is met de hele organisatie. De inzet van de NPS is eind 2018 geëvalueerd. We vinden NPS een waardevol instrument om de kwaliteit van onze dienstverlening te blijven monitoren. We blijven NPS in de toekomst inzetten in een enigszins aangepaste vorm (meer kortstondige metingen van maximaal 3 maanden).
- In maart 2018 zijn de vierjaarlijkse gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Ten opzichte van 2014 zijn er wijzigingen doorgevoerd in de opzet van de verkiezingen met als belangrijkste doelen: kwetsbaarheid verminderen en werklust beter verdelen waardoor het verkiezingsproces zorgvuldig, vlot en soepel verloopt en de voorlopige uitslagen op de verkiezingsavond zo snel mogelijk beschikbaar zijn. De belangrijkste procesaanpassingen waren het werken met twee teams op het stembureau: een (extern) team tot 15:00 uur en een (intern) team vanaf 15:00, het werken met een uniform telproces dat op ieder stembureau gelijk is en het volgen van het gedetailleerde draaiboek. De verkiezingen zijn geëvalueerd en uit de evaluatie kon de conclusie getrokken

worden dat de doelen behaald zijn en de procesaanpassingen terecht zijn geweest. Verder was er een hoge mate van betrokkenheid van zowel de externen als de internen bij een goed verloop van het verkiezingsproces van de gemeente Asten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Digitale dienstverlening*	0	9.000	4.890	I
Modernisering BRP (GBA)*	0	50.000	29.248	I
Verkiezingen	25.000	31.375	33.100	I
Totaal	25.000	90.375	67.238	

2. Communicatie

Wat hebben we bereikt?

De actiepunten uit de nota 2015-2018 zijn volgens planning uitgevoerd. Tevens is in december de Nota Speerpunten Communicatiebeleid 2018-2022 door het college vastgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Advertentiekosten	26.150	26.150	25.723	S
Overige kosten communicatie	10.475	10.475	6.829	S
Subsidie Siris	19.298	19.298	19.298	S
Totaal	55.923	55.923	51.850	

3. Samenwerking

Wat hebben we bereikt?

De samenwerking zoals uitgedrukt in de vorm van het "Huis van Asten" in de toekomstagenda is goed in en uit de steigers gekomen. Het programma Vitale Democratie Asten, tezamen met de inhoudelijke programma's van de Toekomstagenda en het Programma Omgevingswet, heeft het proces tot samenwerken met de gemeenschap van Asten met onderscheidene verantwoordelijkheden op gang gebracht. De bestaande samenwerkingen met Senzer, met 6 Peelgemeenten, met Someren en met de bestaande GR-en (MRE, VRZOB, ODZOB, BLINK, GGD) verlopen vrijwel allemaal naar vermogen, ook al zijn er inhoudelijke discussies over bijvoorbeeld de kwaliteitsdoelstellingen (ODZOB) of de informatieprocessen gericht op inzicht en grip op

vooral de Jeugdzorg en de opzet van de bedrijfsvoering (GR Peelgemeenten). Een evaluatie is afgerond (MRE), een tweetal evaluaties vindt in 2019 plaats (Senzer en Peelgemeenten) gericht op mogelijke verbeteringen.

We verwachten met de programma's succes te gaan boeken in de andere manier van werken die aansluit bij de veranderde inzichten in verantwoordelijkheden voor gemeente en gemeenschap.

Op het sociaal domein hebben we nog veel werk te doen, zowel in de transformatie van de zorgwetten als in het optimaliseren van inzicht en verkrijgen van de grip (voor zover mogelijk) op de programmakosten. Daarvoor is verdere ontwikkeling van de samenwerking tussen GR-en en onze gemeente nodig op grond van de komende evaluatierapporten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: W. Verberkt

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Besparing samenwerking	-100.000	-100.000	-100.000	S
Ontwikkelbudget "Asten koerst op eigen kracht in netwerken"*	50.000	318.181	252.766	I
Totaal	-50.000	218.181	152.766	

4. ICT (Informatie- en communicatietechnologie)

Wat hebben we bereikt?

- Binnen de beschikbare middelen is invulling gegeven aan de actiepunten vanuit het informatiebeleid en het informatiebeveiligingsbeleid.
- De informatiehuishouding is verder ingericht op basis van de vastgestelde architectuur.
- Om de toekomstvisie I&A inhoudelijk gestalte te geven worden diverse toekomstscenario's onderzocht. Met begeleiding van expertisebureau M&I Partners wordt een strategie uitgewerkt voor de sourcing van een toekomstbestendige infrastructuur en het beheer daarvan. Op bedrijfsvoeringsniveau is een start gemaakt met het bepalen van uitgangspunten in samenspraak met onze partner de gemeente Someren.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Hardware	66.200	65.200	97.968	S
Internetkosten	76.000	77.000	67.302	S
Software	634.342	597.800	669.388	S
Support	27.000	27.000	35.468	S
Telefoonkosten	68.090	66.590	46.492	S
Totaal	871.632	833.590	916.618	

De uitgaven op met name hardware zijn gestegen door een toename in de vraag naar mobiele devices en door onvoorziene uitgaven in hardware benodigdheden. De toename van de software uitgaven wordt veroorzaakt door nieuwe software en stijging van de licentiekosten.

5. Informatieplan

Wat hebben we bereikt?

In het kader van een informatievoorziening die in hoge mate bijdraagt aan de dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen is in 2018 het volgende bereikt:

- Meer producten en diensten kunnen digitaal aangevraagd en verwerkt worden;
- Verdere invulling van de architectuurplaat door middel van het realiseren van koppelingen tussen kernapplicaties;
- Implementatie iBabs ten behoeve van het beschikbaar stellen van vergaderstukken, zowel voor bestuurlijke als ambtelijke vergaderingen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten en projectbudgetten.

6. Informatiebeveiliging

Wat hebben we bereikt?

In het kader van verhogen van de informatieveiligheid en verdere professionalisering van de informatiebeveiligingsfunctie is in 2018 het volgende bereikt:

- Het informatiebeveiligingsbeleid 2018 - 2020 is vastgesteld. Dit beleid is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG);
- Voor de CISO-functie is structurele formatie aanwezig en ingevuld;
- De maatregelen die voortvloeien uit de BIG zijn verder geïmplementeerd. De werkgroep Informatiebeveiliging beheert en monitort deze maatregelen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Technische maatregelen informatiebeveiliging*	0	24.000	12.781	I
Totaal	0	24.000	12.781	

7. Privacy-project

Wat hebben we bereikt?

Op 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Nieuw aan deze wetgeving is de verantwoordingsplicht die je als organisatie hebt over de verwerkingen van persoonsgegevens en de naleving van de AVG. Met het privacyproject hebben we ingezet op bewustwording, privacybeleid en privacyverklaring, het verwerkingenregister en de verwerkersovereenkomsten die we met organisaties/bedrijven die persoonsgegevens voor ons verwerken moeten sluiten. Daarnaast zijn processen voor het melden van datalekken en verzoeken van betrokkenen uitgewerkt. In de samenwerking met de gemeenschappelijke regeling en de peelgemeenten hebben we gezamenlijk twee functionarissen gegevensbescherming (FG) aangesteld, waarvan er één voor Asten werkt. De FG houdt intern toezicht op de naleving van de AVG en is een verplichte functie voor de gemeente. Naar aanleiding van het privacyproject en de nul-meting door de FG wordt aan de hand van een jaarplan privacy in de lijn gewerkt aan de verdere borging van de bescherming van persoonsgegevens. De verantwoording vindt vanaf 2019 plaats in de paragraaf bedrijfsvoering.

Kengetallen datalekken, verzoeken van betrokkenen en privacyovereenkomsten:

In 2018 is er één datalek geweest bij Senzer met betrekking tot Astense burgers. Hiervan heeft Senzer melding gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Bij gemeente Asten zijn twee datalekken geweest met betrekking tot Astense burgers. Hiervan is melding gedaan bij de AP en de betrokkenen zijn geïnformeerd.

In 2018 zijn geen inzage- en correctieverzoeken van betrokkenen ontvangen.

Met 51 partijen zijn privacyovereenkomsten (verwerkersovereenkomsten, convenanten etc.) gesloten of zijn we in overleg daarover.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: W. Verberkt

Wat heeft het gekost?

Er zijn minder kosten doorberekend dan aanvankelijk geraamd: De functionaris gegevensbescherming is pas vanaf september aangesteld en er is hiervoor geen inhuur nodig geweest. De AVG-updates van verschillende applicaties zijn opgenomen in de reguliere updates en de kosten zijn niet afzonderlijk in rekening gebracht.

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Privacyproject*	10.000	62.000	23.912	I
Totaal	10.000	62.000	23.912	

8. Overdracht correspondentiearchief periode 1986-1999 en archief milieuvergunningen periode 1970-1985

Wat hebben we bereikt?

Er is een vernietigingslijst opgesteld om na de vernietiging het aantal meters te bepalen waarop een offerte gebaseerd kan worden om te komen tot een geordend en toegankelijk archief dat gereed is voor overdracht naar het Streekarchief (RHCe).

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Overdracht archief*	44.000	44.000	0	I
Totaal	44.000	44.000	0	

De voorbereidende werkzaamheden voor de overdracht hebben langer geduurd dan verwacht. De overdracht zal starten in 2019.

9. Migratie Globit-DIS

Wat hebben we bereikt?

We beschikken over een betrouwbaar archiefregistratiesysteem. In de testomgeving van ons zaakstelsel heeft migratie uit huidig registratiesysteem Globit-DIS naar het nieuwe systeem plaatsgevonden. We zijn nog bezig om enkele resterende vereiste functionaliteiten beschikbaar respectievelijk zichtbaar te krijgen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: W. Verberkt

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Migratie Globit-DIS*	20.000	20.000	7.374	I
Totaal	20.000	20.000	7.374	

2. Sociaal Domein

Het programma Sociaal Domein omvat jeugd, onderwijs, peuter- en kinderopvang, werk en inkomen, gezondheidsbeleid, maatschappelijke ondersteuning, sport, cultuur en maatschappelijke accommodaties.

1. Integraal gebiedsteam Asten; ondersteuning en facilitering nuldelijn (lokaal)

Wat hebben we bereikt?

Inwoners kunnen terecht bij het Sociaal Team Asten (voorheen Steunpunt GuidoAsten) waarbij vragen zoveel mogelijk lokaal, dicht bij de zorgvrager opgelost worden. Sinds oktober 2018 is Steunpunt GuidoAsten veranderd in Sociaal Team Asten. Naast een naamsverandering wordt er sindsdien gebruik gemaakt van een nieuwe integrale overlegstructuur. Nieuwe aanmeldingen (complexe casussen) worden wekelijks in het kernteamoverleg besproken en verdeeld. Het kernteam bestaat uit één afvaardiging van de verschillende disciplines (WMO, Jeugd, Participatie, Leefbaarheid, Maatschappelijk Werk, GGZ in de wijk, Steunpunt) die werken binnen het Sociaal Team Asten. Voor elke besproken casus wordt één casusregisseur aangewezen. Eens per twee weken vindt een casuoverleg plaats waarin casuïstiek inhoudelijk besproken wordt met betrokken medewerkers.

Binnen de aangemelde casuïstiek wordt zoveel mogelijk beoogd ondersteuning in te zetten vanuit het eigen netwerk en voorliggende voorzieningen. Wanneer dit niet mogelijk is wordt er pas opgeschaald naar maatwerkvoorzieningen. Daarnaast is de samenwerking tussen het Sociaal Team Asten, de huisartsen en zorgaanbieders verbeterd. Er vindt meer afstemming plaats.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Lokaal gebiedsteam; algemene benodigdheden	1.000	1.000	7.930	S
Lokaal gebiedsteam; huren	31.341	31.341	29.931	S
Lokaal gebiedsteam; ICT facilitering	12.000	12.000	16.705	S
Lokaal gebiedsteam; opleidingskosten	2.537	2.537	0	S
Lokaal gebiedsteam; personeelskosten	599.360	599.360	628.030	S
Totaal	646.238	646.238	682.596	

De tekorten die ontstaan zijn hebben vooral te maken met de extra formatie bij de gezins- en jongerencoaches.

Deze extra formatie was hard nodig. De werkdruk bij de gezins- en jongerencoaches was erg hoog. Veel complexe casuïstiek waar ze mee te maken hadden en wachttijden (wachtljst) die niet meer acceptabel zijn.

2. Integraal gebiedsteam Asten; centrum voor Jeugd en Gezin

Wat hebben we bereikt?

- De gezins- en jongerencoaches zijn verdeeld tussen Asten en Someren. De gezins- en jongerencoaches van Asten zijn onderdeel van het Sociaal Team Asten en hebben hun werkplek in de Beiaard. De samenwerking binnen het Sociaal Team Asten wordt steeds meer integraal tussen Wmo, jeugd en participatie. Binnen het kernteam wordt de casuïstiek verdeeld.
- De website CJG is geïntegreerd binnen de lokale website Sociaal Team Asten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Centrum jeugd en gezin / jeugdbeleid	79.428	79.428	51.633	S
Totaal	79.428	79.428	51.633	

Budgetten worden Sociaal Domein breed bekeken. Om de andere tekorten een stukje op te kunnen vangen is er besloten om zo min mogelijk uit te geven bij preventief jeugdbeleid.

Er is wel preventieve inzet geweest, maar niet echt nieuwe dingen opgepakt.

3. Integraal gebiedsteam Asten; maatschappelijke participatie en re-integratie

Wat hebben we bereikt?

- De participatiecoaches van Senzer maken vast onderdeel uit van het gebiedsteam. Daarmee is een sterk lokale aanpak op het gebied van participatie gewaarborgd. De focus ligt op uitkeringsgerechtigden met arbeidsvermogen. Zij worden zoveel als mogelijk in lokale trajecten gezet.
- Extra uren worden bij Senzer ingekocht, zodat ook mensen (nog) niet behorend tot de doelgroep van Senzer kunnen worden begeleid richting werk. Het gaat hierbij vaak om jongeren die vanuit het gebiedsteam worden aangedragen. De resultaten zijn positief. Van de 21 personen die in een traject richting werk zijn opgenomen zijn 9 personen daadwerkelijk geplaatst in een betaalde baan. Daarnaast is er verschillende keren instroom in de uitkering voorkomen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Basisvoorziening Asten-Someren *	0	339.196	100.597	I
Totaal	0	339.196	100.597	

4. Gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelgemeenten; WMO, Jeugd, BMS Peelgemeenten

Wat hebben we bereikt?

De vijf Peelgemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbaak en Someren werken samen om gezamenlijk de taken uit te voeren met betrekking tot:

- Uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning;
- Uitvoering van de Jeugdwet;
- Uitvoering BMS (Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen, Schuldhulpverlening).

Sterke lokale inbedding van taken is operationeel. Deze dienstverlening wordt lokaal en integraal ingevuld. Eind 2018 is ZorgNed geïmplementeerd.

2018 was een onrustig jaar voor de GR Peelgemeenten. Verandering in de bezetting van bestuur en adviescommissie. Grote tekorten bij de gemeenten maakte dat de aandacht verschoof naar beheersing van de kosten. Programma- en uitvoeringskosten bleven stijgen. Gemeenten staan kritisch t.o.v. kwaliteit van informatie, processen lokaal en bovenlokaal en besluitvormingsprocessen. Eind 2018 is uitgesproken de samenwerking te evalueren, zodat we samen weer werken aan een gedeelde ambitie.

Eind 2018 start het herijkings- en evaluatietraject.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Uitvoeringskosten Peelgemeenten Sociaal Domein	817.700	889.900	973.301	S
Totaal	817.700	889.900	973.301	

De uitvoeringskosten GR Peelgemeenten 2018 zijn hoger dan begroot. Via de 3e begrotingswijziging 2018 heeft GR Peelgemeenten hierover geïnformeerd. Van de uitvoeringskosten 2017 is in 2018 nog een bedrag van € 13.599,= terug ontvangen.

5. Gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelgemeenten; maatwerkvoorzieningen Wmo

Wat hebben we bereikt?

Vanuit de GR Peelgemeenten hebben we meer inzicht gekregen in de data en informatie als het gaat om de Wmo in Asten. We weten welke zorg en ondersteuning wordt ingezet, in welke mate en door wie dit wordt ingezet. We hebben hierdoor de mogelijkheid meer te sturen op processen en gesprekken aan te gaan met zorgaanbieders.

De kosten voor maatwerkvoorzieningen zijn nog niet gedaald.

Door het Sociaal Team Asten wordt gewerkt aan nog meer inzetten van het eigen netwerk en algemene voorzieningen. Hiermee is in 2018 gestart.

Uit het Cliënt Ervaringsonderzoek (CEO) Wmo is afgelopen jaar gebleken dat inwoners over het algemeen tevreden zijn over de wijze waarop zij ondersteund worden.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
A. Huishoudelijke ondersteuning	739.000	738.217	755.994	S
B. Vervoer	306.000	306.000	326.879	S
C. Rolstoelen	64.700	64.700	111.630	S
D. Woningaanpassingen	45.300	45.300	50.711	S
E. Eigen bijdragen Wmo	-200.000	-200.000	-163.343	S
F. Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT)	0	0	0	S
G. Integratie-uitkering Wmo	-1.181.254	-1.180.471	-1.180.471	S
H. Wmo begeleiding ZIN	924.800	976.307	1.264.159	S
I. Wmo begeleiding PGB	231.200	231.200	121.685	S
K. Overige lokale taken Wmo	115.700	94.682	114.594	S
L. Integratie uitkering sociaal domein Wmo	-1.950.088	-2.001.595	-2.001.595	S
M. Aanvullende integratie uitkering Wmo	-250.000	-250.000	-1.324.614	S
Totaal	-1.154.642	-1.175.660	-1.924.371	

Bij M. Aanvullende integratie uitkering Wmo is de bijdrage opgenomen die ontvangen is uit het fonds tekortgemeenten sociaal domein.

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Meldpunt huiselijk geweld - Veilig Thuis	0	0	0	S
Nazorg ex-gedetineerden	3.750	3.750	0	S
Preventie kwetsbare kind	8.948	8.948	0	S
Zelfhulpnetwerk	0	0	0	S
Totaal	12.698	12.698	0	

6. Gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelgemeenten; ontwikkelingen jeugdhulp

Wat hebben we bereikt?

We hebben vanuit de GR Peelgemeenten meer inzicht gekregen in de data en informatie met betrekking tot jeugdhulp in de gemeente Asten. We weten welke hulp wordt ingezet, hoeveel hulp wordt ingezet en door wie hulp wordt ingezet. Hierdoor kunnen we ook meer sturen op de processen en het gesprek aan gaan met (lokale) zorgaanbieders.

We zijn eind 2018 een pilot gestart met de huisartsen om ook hier meer inzicht en grip te krijgen op dit proces.

De tweedelijns hulp terugbrengen naar het lokale niveau is nog niet gelukt. Hier wordt wel hard aan gewerkt, maar dit heeft echt meer tijd nodig.

Een aantal beheersmaatregelen zijn ingevoerd, waarbij gedacht kan worden aan:

- Nieuw systeem ZorgNed: verwachting is meer gedetailleerde informatie.
- Projectgroep: 'Monitor en Stuurinformatie'. Doel is meer behoefte aan verdiepende informatie inzake alle hulp en inzet die gepleegd wordt ten behoeve van zorg vragende burgers. Biedt inzicht voor beheersmaatregelen.
- Beheersmaatregelen Jeugdhulp: Monitoring, contract- management en handhaving, toegang optimaliseren, PDC (Producten en diensten catalogus Jeugd) doorontwikkelen.
- Visie Sociaal Domein; normaliseren, voorliggend veld betrekken, eigen kracht versterken, integraal zorg en ondersteuningsvragen oppakken, afschalen zorg waar mogelijk.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
A. Specialistische jeugdhulp (landelijk)	3.000	0	132.051	S
B. Jeugdzorg plus	167.000	163.000	-31.624	S
C. JB/JR/AMK/SEZ #	173.000	258.000	303.879	S
D. Tweedelijns specialistische jeugdhulp	186.000	695.000	632.585	S
E. Uitvoeringskosten Eindhoven	0	4.000	38.468	S
F. Specialistische ondersteuning PGB / Zorg aan jeugd zonder verblijf PGB	0	25.000	46.561	S
G. Specialistische ondersteuning ZIN / Zorg aan jeugd zonder verblijf ZIN	1.377.000	925.000	1.239.476	S
H. Jeugd- en gezinswerkers	0	0	13.659	S
I. Jeugdhulp - TAJ	1.089.000	998.872	915.438	S
J. Eigen bijdragen jeugdhulp	0	0	0	S
K. Integratie uitkering sociaal domein jeugd	-2.323.136	-2.397.008	-2.397.008	S
L. Jeugdhulp lokaal	62.014	63.274	47.025	S
Te realiseren bezuiniging jeugdzorg op nieuwe taken jeugdzorg	0	0	0	S
Totaal	733.878	735.138	940.511	

Jeugdbescherming / jeugdreclassering / Algemeen meldpunt kindermishandeling / Spoedeisende zorg.

De totale kosten van Jeugdhulp zijn juist verwerkt in de jaarrekening en bovenstaande tabel. De verdeling van de kosten over de verschillende vormen van Jeugdhulp moet nog nagekeken worden.

7. Gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie Peelgemeenten; bijzondere bijstand, minimabeleid en schulddienstverlening

Wat hebben we bereikt?

- Astense burgers met een minimum inkomen worden financieel ondersteund. De toegang tot de regelingen is lokaal geregeld.
- De communicatie over de regelingen is verbeterd. Daarnaast is ingestoken op het vergroten van de bekendheid van de regelingen onder professionals en hulpverleners. Dit heeft tot een toename van het gebruik van de collectieve ziektekostenverzekering geleid.
- Harmonisatie van het beleid Bijzondere bijstand is niet afgerond. Proces loopt door in 2019.
- Het Minimabeleid is in 2018 geactualiseerd.
- Er is veel tijd besteed aan de nieuwe kadernota schulddienstverlening en diverse projecten waaronder invoering van de inkomensverklaring.
- De samenwerking tussen betrokken organisaties is verbeterd, waardoor problemen eerder en sneller opgepakt worden en minder problematische schulden ontstaan.
- Het functioneren van de Peelsamenwerking wordt op dit moment geëvalueerd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Aanvullende ziektekostenverzekering	70.000	70.000	119.282	S
Armoedebestrijding Jeugd	39.600	72.315	10.275	S
Bestaanskosten bijzondere bijstand	255.050	255.050	153.847	S
Langdurigheidstoeslag	23.000	23.000	39.294	S
Lokale budgetten BMS	13.764	13.764	19.409	S
Sportvouchers	6.000	6.000	0	S
Stelpost bijzondere bijstand	14.496	14.496	0	S
Verstrekkings minimabeleid	39.511	39.511	77.785	S
Totaal	461.421	494.136	419.892	

8. Werkbedrijf Senzer; Maatschappelijke participatie, re- integratie en inkomensvoorzieningen (regionaal)

Wat hebben we bereikt?

- Aan Astense burgers die (tijdelijk) geen inkomen hebben, wordt een uitkering in de kosten van levensonderhoud verstrekt op basis van de Participatiewet.
- Uitkeringsgerechtigden met een arbeidsvermogen > 30% worden door Senzer in een traject richting werk geplaatst. Voor uitkeringsgerechtigden met een arbeidsvermogen < 30% wordt uitgekeken naar een zorgtraject. Expertise van lokale partners is hierbij essentieel. Overdracht van deze groep naar de gebiedsteams van de gemeenten is in voorbereiding.
- Beschut werk is beperkt ingezet. Hoofdrede hiervoor is het achterblijven van indicatiestellingen door het UWV. We voldoen daardoor niet aan de taakstelling.

- Er zijn onvoldoende werkplekken ingevuld binnen de eigen organisatie voor mensen met een beperking (garantiebanen). Samen met afdeling Facilitaire zaken en Personeel en Organisatie wordt naar mogelijkheden gekeken. Ook Senzer wordt hierbij betrokken. Gesprekken hierover zijn gaande.
- Naast formeel taalaanbod bieden wij mensen ook informeel taalonderwijs aan. Hiertoe is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met de gemeente Someren, Onis Welzijn, Bibliotheek Helmond-Peel, ROC en stichting Lezen en Schrijven. Daarnaast is in februari 2018 in de bibliotheek een Taalpunt geopend. Een fysieke plek waar iedereen met een taalvraag terecht kan.

Cijfermatig:

- Instroomvolume Senzer: 33% / instroomvolume Asten: 32% (begroot 37%);
- Uitstroomvolume Senzer: 37,8% / uitstroomvolume Asten: 32% (begroot 36%);
- Percentage uitkeringsgerechtigden dat uitstroomt naar werk bedraagt Senzerbreed 40% en voor specifiek Asten 49% (begroot was 35%).

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
A. Uitgaven BUIG (uitkeringen)	2.777.109	3.262.484	3.262.484	S
B. Uitvoeringskosten Werkbedrijf Senzer	666.299	666.299	666.299	S
C. Rijksbijdrage BUIG	-2.777.109	-3.262.484	-3.262.478	S
D. Uitgaven re-integratie	88.941	93.004	93.005	S
Integratie uitkering sociaal domein participatiewet	-152.343	-159.056	-159.056	S
Totaal	602.897	600.247	600.254	

9. Werkbedrijf Senzer; Beschermd Werken

Wat hebben we bereikt?

Senzer voert voor de gemeente Asten de "oude" Wsw uit. Via het project basisvoorziening Asten-Someren zijn beschermde werkplekken beschikbaar voor mensen met een Wsw-indicatie. Daarnaast zijn werkplekken ondergebracht bij het museum. De begeleiding vindt door Senzer plaats.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Integratie uitkering sociaal domein participatiewet	-1.860.996	-1.922.767	-1.922.767	S
Uitgaven Wet Sociale Werkvoorziening	1.860.996	1.922.767	1.922.765	S
Totaal	0	0	-2	

10. Voorzieningen en accommodaties; Onderwijs

Wat hebben we bereikt?

Op 30 januari 2018 heeft de gemeenteraad het Strategisch Huisvestingsplan primair onderwijs gemeente Asten 2018-2028 (hierna: SHP) vastgesteld. Kernboodschap van het SHP is dat de schoolbesturen en gemeente op termijn toe willen naar 4 scholen voor de kern Asten en behoud van de scholen in Ommel en Heusden. Om dit te bereiken zullen er twee nieuwe schoolgebouwen gerealiseerd worden en zullen vijf schoolgebouwen afgestoten worden. De schoolbesturen zijn in eerste instantie aan zet om tot uitvoering van het SHP te komen. Zij dienen namelijk een aanvraag om bekostiging voor de nieuw te realiseren schoolgebouwen in te dienen bij de gemeente.

In september heeft de gemeente een informatiebijeenkomst georganiseerd, waarbij ouders zijn geïnformeerd over de stand van zaken en in verschillende werkgroepen hebben meegedacht over onderwerpen als verkeersveiligheid en communicatie. Deze informatie wordt gebruikt voor het vervolgproces en bij de uitwerking per locatie.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Er is vanaf 2020 een extra structureel budget beschikbaar gesteld voor het SHP van € 72.500,=. De totale investering bedraagt ruim € 8.500.000,=.

Wanneer het investeringsbedrag berekend wordt op basis van de in 2018 aangepaste normbedragen van de VNG (stijging van 40%) dan betekent dit een extra structurele last van € 17.500,= (zonder index 2019 t/m 2022).

11. Renovatie jeugdgebouw Heusden

Wat hebben we bereikt?

Om de renovatie van het Jeugdgebouw Heusden in 2019 mogelijk te maken zijn er de volgende stappen gezet:

- De omgevingsvergunning is verleend en onherroepelijk;
- De aanbestedingsdocumenten waren eind 2018 gereed en de aanbestedingsprocedure is opgestart.
Afhankelijk van de uitkomst van de aanbesteding kan de aannemer starten met de werkzaamheden.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Renovatie jeugdgebouw Heusden*	552.000	552.000	8.201	I
Totaal	552.000	552.000	8.201	

De begrote investering bedraagt € 552.000,=.

Dekking gebeurt gedeeltelijk door opbrengst grondverkoop, subsidies, inzet onderhoudsvoorziening en huuropbrengst. Naast deze dekking is een aanvullend krediet nodig van € 256.663,=.

12. Nieuw gemeenschapshuis Asten

Wat hebben we bereikt?

Conform de bestuursopdracht werd in 2018 de procedure om te komen tot een locatiekeuze opgestart. Bij de start van het proces is een plan van aanpak opgesteld, opgebouwd uit verschillende fasen om uiteindelijk te komen tot een locatiekeuze en een bijbehorend voorkeursscenario. Gewaarborgd werd dat de verschillende stakeholders, stichtingsbestuur, gebruikers, college en raad in het proces werden meegenomen. In de periode juli - september 2018 zijn een 4-tal werkbijeenkomsten gehouden met geïnteresseerden, gebruikers en omwonenden om toetsingscriteria op te stellen die verwerkt zijn in de zogenaamde toetsingsmatrix. Deze is op 18 december 2018 door de gemeenteraad vastgesteld. Tevens werden de werkzaamheden om te komen tot de beoordelingsmatrix opgestart. Het voorstel voor de locatie- en scenariokeuze (ver)nieuw(d) gemeenschapshuis Asten is in april 2019 aan de gemeenteraad voorgelegd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Enmalige bijdrage nieuw gemeenschapshuis*	956.200	956.200	0	I
Vorbereidingskosten gemeenschapshuis*	0	207.555	146.592	I
Totaal	956.200	1.163.755	146.592	

13. Velden NWC

Wat hebben we bereikt?

De velden van NWC bezitten voldoende bespelingscapaciteit om de toename van het aantal leden op te vangen. Hiervoor hebben we het volgende gedaan:

- Renovatie van de toplaag van het bestaande kunstgrasveld;
- Aanleg van een 2e kunstgras veld.

Het onderhoud van de kunstgrasvelden werd geprivatiseerd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Vervanging toplaag kunstgrasveld*	0	214.000	214.000	I
Vervanging natuurgrasveld door een kunstgrasveld *	0	200.000	200.000	I
Extra bijdrage velden NWC*	p.m.	113.000	113.000	I
Totaal	p.m.	527.000	527.000	

Voor de vervanging van het natuurgrasveld door een kunstgrasveld is een krediet van € 200.000,= beschikbaar gesteld. Voor de vervanging van de toplaag van het kunstgrasveld is een krediet van € 214.000,= beschikbaar.

Aanvullend hierop is eind 2017 een extra bijdrage van € 113.000,= beschikbaar gesteld. Het totale krediet komt hiermee op € 527.000,=.

14. Gezondheidsbeleid

Wat hebben we bereikt?

Het thema Positieve Gezondheid wordt steeds verder uitgewerkt.

Het aantal aanvragen voor het mantelzorgcompliment is gestegen. Mede door het inzetten van een aansprekende flyer, die meteen gebruikt kan worden als aanvraagformulier.

In het kader van sport en bewegen is in 2018 gestart met de voorbereiding van een boekje voor senioren. Dit naar het voorbeeld van een boekje wat jaarlijks wordt gemaakt voor kinderen van de basisschool. Ook het sportloket Uniek Sporten de Peel is verder vormgegeven en gewaarborgd voor de komende drie jaar.

In samenwerking met Zet wordt een aanpak ontwikkeld om te komen tot een dementievriendelijke gemeente.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Lokaal Gezondheidsbeleid	12.670	12.670	12.875	S
Subsidie GGD	265.963	285.107	282.462	S
Subsidie Zorgboog	151.365	151.365	223.516	S
Totaal	429.998	449.142	518.853	

De totale subsidie 2018 aan de Zorgboog bedraagt € 208.761,85 voor het BAP+ en € 43.734,= voor opvoedondersteuning.

De overige kosten zijn verantwoord bij lokaal gebiedsteam / sociaal team Asten en Onderwijs AchterstandenBeleid.

15. Jeugdbeleid; voor- en vroegschoolse educatie

Wat hebben we bereikt?

In 2018 is met de ketenpartners in de voor- en vroegschoolse periode uitvoering gegeven aan het beleidskader 'Voor- en vroegschoolse educatie in de gemeente Asten 2018-2021'. Dit beleidskader is in maart 2018 door het college vastgesteld en ter kennisname voorgelegd aan de commissie Burgers.

De volgende acties zijn opgepakt en uitgewerkt:

- De procedure signalering, verwijzing en toeleiding van doelgroepkinderen VVE naar een voorschoolse voorziening is geactualiseerd.
- Er zijn afspraken gemaakt over het registreren van gegevens, opdat alle kinderen in beeld zijn.
- Er is een plan van aanpak opgesteld m.b.t. een sluitende zorgstructuur in de voor- en vroegschoolse periode. Dit moet bijdragen aan het versterken en borgen van de doorgaande lijn. Het plan wordt in 2019 vastgesteld.
- Alle pedagogisch medewerkers voldoen aan de wettelijke kwaliteitseis taalniveau 3F.
- Er zijn nieuwe resultaatafspraken vroegschoolse educatie geformuleerd. De gemeente is wettelijk verplicht om samen met de schoolbesturen voor het primair onderwijs deze afspraken te formuleren.

De beleidsstukken en afspraken behorende bij deze acties zijn ter informatie naar de Onderwijsinspectie gestuurd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Lokaal onderwijsbeleid	41.253	74.375	51.130	S
Totaal	41.253	74.375	51.130	

16. Structureel onderhoud kunstwerken

Wat hebben we bereikt?

Om de aanwezige kunstwerken in de openbare ruimte te behouden voor de toekomst hebben we het volgende gedaan:

- Het reinigen van de aanwezige kunstwerken;
- Het onderhouden van de eventuele aanwezige technische installatie, bijvoorbeeld de elektrotechnische, water- en afvoerinstallatie;
- Kleine herstelwerkzaamheden.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Onderhoud kunstwerken	2.001	2.001	2.001	S
Totaal	2.001	2.001	2.001	

17. Huisvesting statushouders

Wat hebben we bereikt?

- De wettelijke taakstelling huisvesting statushouders is behaald.
- De begeleiding van statushouders is breed van opzet. Er is aandacht voor alle leefgebieden. Focus ligt op participeren, het liefst via werk.
- Vanuit het project 'Stip aan de Horizon' van Onis vindt extra taalaanbod plaats, worden maatschappelijke thema's behandeld en vindt kennisoverdracht plaats van de Nederlandse waarden en normen. Daarnaast wordt samen met de statushouders gekeken naar hun mogelijkheden op de arbeidsmarkt. Dit in nauwe samenwerking met Senzer. De samenwerking tussen beide partijen verloopt positief.
- Senzer en het ROC hebben afspraken gemaakt over de inzet van duale trajecten. Hierdoor is er sprake van een betere afstemming tussen taalonderwijs en werktrajecten waardoor gelijktijdige inzet mogelijk is.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Verhoogde asielinstroom*	0	292.398	83.945	I
Centraal Orgaan opvang Asielzoekers	-10.000	-44.663	-23.700	S
Totaal	-10.000	247.735	60.245	

3. Veilig en Schoon

Het programma Veilig en Schoon omvat veiligheid, vergunningverlening, handhaving, beheer openbare ruimte (groen, riolering en water), afval en milieu.

1. Integrale Veiligheid

Wat hebben we bereikt?

Om tot een solide en effectief veiligheidsbeleid te komen, waarbij wordt samengewerkt tussen de Peelgemeenten, partners en inwoners zijn de volgende acties uitgevoerd:

- Het college heeft de halfjaarlijks uitvoeringsprogramma's Integrale Veiligheid Peelland 2018 vastgesteld op 24 april 2018 en 8 januari 2019.
- In 2018 zijn kaders voor veiligheid voorbereid samen met de burgers, interne en externe partners, college en raad. Dit vanwege het aflopen van de termijn van de Kadernota Integrale Veiligheid Peelland. Middels de nieuwe kaders voor veiligheid is lokaal een stevige beleidsmatige basis gelegd in de Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid gemeente Asten 2019-2022. Deze is vastgesteld op 19 januari 2019.
- De actiepunten uit de halfjaarlijkse uitvoeringsprogramma's Integrale Veiligheid Peelland 2018 die niet zijn gerealiseerd, zijn opgenomen in de uitvoeringsprogramma's van 2019.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Dynamisch uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid Peelland	3.000	3.000	2.078	I
Integrale veiligheid	21.000	21.000	21.659	S
Peelland Interventie Team	11.330	11.330	11.647	S
Programmaleider Integrale Veiligheid Peelland	4.000	4.000	5.011	I
Totaal	39.330	39.330	40.395	

2. Aanstellen programmaleider Integrale aanpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit Peelland

Wat hebben we bereikt?

Om een stevigere rol van het lokaal bestuur in de aanpak van ondermijnende criminele activiteiten te krijgen is onder andere een programmaleider integrale aanpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit in Peelland aangesteld. Voor de aanpak zijn tot en met 2018 de volgende programmalijnen gehanteerd:

1. Aanpak lokale casuïstiek.
2. Doorontwikkelen interventiestrategieën.
3. Het weerbaar en bewust maken van de gemeentelijke organisatie.
4. Maatschappelijke weerbaarheid vergroten.
5. Een georganiseerde overheid: samenwerken op districts- en regionaal niveau.

De ontwikkelde structuur zorgt voor een effectievere samenwerking, toename van bewustwording, waarbij samen wordt opgetreden tegen de ondermijnende criminaliteit.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Programmaleider integrale aanpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit Peelland	8.000	8.000	8.000	I
Totaal	8.000	8.000	8.000	

3. Aanpak ondermijnende criminaliteit

Wat hebben we bereikt?

Het doel is om een weerbare gemeente te hebben die in staat is om proactief, preventief en reactief ondermijning te voorkomen en bestrijden.

Bij de integrale aanpak van ondermijningscasuïstiek is er sprake van samenwerking op lokaal niveau, op Peelniveau en op het niveau van Oost Brabant (RIEC). Hiervoor zijn de volgende structuren ontwikkeld:

- Lokaal informatieoverleg (LIO);
- Stuurgroep ondermijning gemeente Asten;
- Ambtelijk voorbereidingsoverleg (AVO) Peelland;
- Operationeel overleg ondermijning Oost Brabant;
- Peelland Inteventieteam (PIT).

De ambtelijke en bestuurlijke weerbaarheid is vergroot doordat er (blijvend) wordt ingezet op:

- Bewustwording (ambtelijk, bestuurlijk, maatschappelijk);
- Veilige werkomgeving;
- Bestuurlijke informatiepositie (relatie met bovengenoemde structuren);
- Inzet van bestuurlijke instrumenten.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Aanpak ondermijnende criminaliteit	30.800	27.312	0	I
Totaal	30.800	27.312	0	

Dit krediet was bedoeld voor de tijdelijk invulling van een functie. De functie is in 2018 ingevuld, de financiële afdekking heeft op een andere manier plaatsgevonden dan door middel van dit krediet.

4. Brandweer

Wat hebben we bereikt?

In samenwerking met de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost is het Project Brandveilig Leven verder geïmplementeerd. Voorbeelden zijn de woningchecks, voorlichting na brand en zelfredzaamheid bij senioren. Op de bedrijventerreinen is de bluswaterdekkingsanalyse uitgevoerd en in het buitengebied is een begin gemaakt met de analyse van het bluswater. Ook is het toezicht op het realiseren van bluswatervoorzieningen geïntensiveerd. Daarnaast is ingezet op de reguliere taken door de veiligheidsregio Brabant-Zuidoost.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Bijdrage veiligheidsregio	827.196	827.196	827.196	S
Brandweezorg	6.000	6.000	6.974	I
Totaal	833.196	833.196	834.170	

5. Rampenbestrijding

Wat hebben we bereikt?

Mocht de gemeente Asten door een ramp worden getroffen dan kan de burger rekenen op een adequate rampenbestrijding waarin op een gecoördineerde wijze, volgens de regionale planvorming, wordt samengewerkt tussen politie, brandweer, GHOR (geneeskundige hulpverlening) en gemeente. Parallel aan de vele acties die op regionaal niveau zijn uitgevoerd, zijn in 2018 de volgende zaken lokaal opgepakt:

- Opleidingstraject voor (nieuwe) bestuurders.
- Beoefenen van het Gemeentelijk Beleidsteam (GBT).
- Bestuurlijke visie op crisisbeheersing is door het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio vastgesteld. Dit moet gaan leiden tot een doorontwikkeling van Bevolkingszorg, waarin we ook de behoeften van onze gemeente naar voren willen zien komen.
- Input leveren op regionale planvorming (in 2018 is onder andere het Regionaal Risicoprofiel 2019 opgesteld).
- Proefalarmeringen van lokale en regionale medewerkers.
- Investeren in vervangbaarheid Ambtenaren Rampenbestrijding binnen de Peelregio.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. Vos

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Rampenbestrijding	4.940	4.940	2.008	S
Totaal	4.940	4.940	2.008	

6. Opstellen explosievenkaart

Wat hebben we bereikt?

Voor het opstellen van een explosievenkaart heeft het college opdracht gegeven. De kaart wordt in de eerste helft 2019 opgeleverd.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Opstellen explosievenkaart*	15.000	15.000	125	I
Totaal	15.000	15.000	125	

7. Handhaving

Wat hebben we bereikt?

In 2018 is een integraal kader ontwikkeld voor zowel vergunningverlening, toezicht als handhaving. Dit om te komen tot een eenduidige uitvoering en bereiken van de doelen op langere termijn. In januari 2019 werden zowel het kader als het uitvoeringsprogramma 2019 vastgesteld door college en werd de raad geïnformeerd. In 2018 is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma 2018 en het jaarverslag 2017 opgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Realisatie binnen bestaande budgetten inclusief de uitbreiding in formatie voor handhaving en integrale veiligheid. Dit betreft met name interne uren.

8. Bomenrenovatieplan

Wat hebben we bereikt?

Het plan is niet uitgevoerd in verband met het capaciteitstekort bij taakveld Groen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Budget staat nog open om dit plan alsnog later uit te kunnen (laten) voeren.

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Opstellen bomenrenovatieplan*	10.000	10.000	0	I
Totaal	10.000	10.000	0	

9. Riolering en Water

Wat hebben we bereikt?

Het vergroten van de duikers in de zijtak van de Beekerloop wordt meegenomen met het project "Beekerloop" van het waterschap. Hiervoor wordt in 2019 een Projectplan Waterwet (PpWw) opgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Vergroten duikers zijtak Beekerloop*	120.000	120.000	0	I
Totaal	120.000	120.000	0	

10. Inrichten basis grondwatermeetnet

Wat hebben we bereikt?

Het inrichten van het basis grondwatermeetnet wordt uitgevoerd binnen de samenwerking doelmatig waterbeheer Brabantse Peel. Vanwege capaciteitsproblemen bij de gemeente Helmond, is het trekkerschap in 2018 overgedragen aan de gemeente Deurne. In samenwerking met Brabant Water wordt het grondwatermeetnet in 2019 uitgerold met een uitloop naar 2020.

In het kader van het grondwateronderzoek op bedrijventerrein Nobis zijn al peilbuizen geplaatst die tevens dienst kunnen doen voor het basis grondwatermeetnet.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Grondwatermeetnet data-ontzorging	17.000	17.000	4.300	S
Inrichting basis grondwatermeetnet	25.000	25.000	0	I
Totaal	42.000	42.000	4.300	

11. Uitvoering gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Wat hebben we bereikt?

Meewerken aan Asten 2030:

- Ondersteuning transitie buitengebied: informatieverstrekking aan ondernemers in het buitengebied (vooroverleggen aanvraag omgevingsvergunning), adviezen rondom ruimtelijke knelpunten (gezondheid, emissies), start project Intensivering Toezicht Veehouderij (ITV), input leveren voor ondersteuningsloket buitengebied.
- Bijdrage vitale kernen, centrumontwikkeling en transitie buitengebied: het houden van milieutoezicht gericht op gezondheid en veiligheid, inzet naar aanleiding van klachten/meldingen fysieke leefomgeving (bijv. geluid- en geurklachten).
- Ondersteuning klimaatbestendig en energieneutraal Asten: informatieverstrekking bij vraagstukken, toezicht op treffen energiebesparende maatregelen bij bedrijven.

Uitvoering (basis)taken VTH:

- Voldoen aan wettelijke verplichtingen: de uitvoering en toezicht/handhaving van de wettelijke basistaken VTH zijn aan de ODZOB uitbesteed. Voor wat betreft milieu-inrichtingen zijn ook verzoektaken aan de ODZOB uitbesteed.
- Voldoen aan kwaliteitscriteria 2.1: het treffen van voorbereidingen om op meerdere vlakken binnen VTH verzoektaken bij de ODZOB te beleggen. Het gaat om de taken waarbij de gemeente Asten met eigen medewerkers niet aan de kwaliteitscriteria 2.1 kan voldoen. Per 1 januari 2019 worden deze taken daadwerkelijk door de ODZOB uitgevoerd.

Samenwerking:

- Verbetering dienstverlening: periodiek overleg tussen gemeente en ODZOB over procedures, inzet op vooroverleggen bij complexere aanvragen om een omgevingsvergunning, formuleren werkafspraken.
- Integraal werken: sturing op het integraal werken, samenwerking met gemeente en andere partners. Dit geldt zowel bij vergunningverlening als bij toezicht/handhaving.
- Wisselwerking beide organisaties: er vindt periodiek accounthoudersoverleg plaats over de voortgang van het werkprogramma. Daarnaast neemt Asten een actieve(re) bijdrage in de regionale werkgroepen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Bijdrage omgevingsdienst	198.756	305.207	344.648	S
Totaal	198.756	305.207	344.648	

4. Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling

Het programma Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling omvat grondexploitaties (grondbedrijf), economische ontwikkeling, infrastructuur en ruimtelijke ordening.

1. Verkeer en Vervoer

Wat hebben we bereikt?

- Verkeerswerkgroep: we hebben twee vergaderingen gevoerd met de verkeerswerkgroep Asten voor het oplossen van lokale knelpunten op het gebied van verkeersveiligheid. De Verkeerswerkgroep heeft enkele verkeersaanpassingen gefinancierd ter verbetering van lokale verkeerssituaties, bijvoorbeeld het plaatsen van paaltjes of geleidehekken.
- Verkeerseducatie: het BVL programma (BrabantsVerkeersveiligheidsLabel) draait bij alle basisscholen. De basisscholen zijn daarbij overgegaan naar het digitaal verantwoord van de BVL subsidie. We hebben 2 overleggen gevoerd met de verkeersouders van alle basisscholen. Op het Varendonck College is het educatieve lesprogramma Totally Traffic uitgevoerd. Dat programma zet in op verkeerseducatie voor voortgezet onderwijs.
- Monitoring: we hebben de BLIQ-rapportage opgesteld en ter informatie toegestuurd aan de raad. De BLIQ-rapportage geeft informatie over verkeersproblemen en ongevallen binnen de gemeente Asten.
- Projectmatige aanpak schoolomgevingen: niet uitgevoerd vanwege het vaststellen van het SHP. Met het vaststellen van het SHP worden nieuwe schoolomgevingen verkend waarbij aspecten als verkeersveiligheid en bereikbaarheid onderdeel gaan uitmaken van de verkenning.
- Centrumring inrichten als 30 km-zone: niet uitgevoerd vanwege diverse centrumontwikkelingen. Project wordt in 2019 uitgevoerd.
- Ronde Heesakkerweg-Beatrixlaan: zie Wegen, Straten en pleinen (programma 4.2).
- PIP N279 / MIRT A67: We hebben geparticipeerd in provinciale en regionale werkgroepen N279 / A67 om Astense belangen te vertegenwoordigen. In 2018 is het Provinciaal Inpassingsplan N279 vastgesteld door Provinciale Staten. De MIRT-verkenning A67 is in 2018 afgerond.
- Prins Bernhardstraat: We hebben een werkgroep opgericht waarin we met bewoners en ondernemers samenwerken aan een herinrichtingsplan voor de Prins Bernhardstraat. In 2018 hebben we een proef gedraaid met eenrichtingsverkeer. In afwachting van een definitief plan, is de proef omgezet in een tijdelijke verkeersmaatregel met de duur van 1 jaar.
- Fietsstroken Wolfsberg: We hebben rode fietsstroken gerealiseerd op de Wolfsberg, het gedeelte tussen de Emmastraat en de Hemelberg.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
1. Verkeerswerkgroep	20.000	20.000	6.572	I
2. Bijdrage verkeerseducatie	7.500	7.500	0	S
4. Projectmatige aanpak schoolomgevingen*	20.000	20.000	0	I
5. Nieuwe wegcategorisering centrumring*	17.000	17.000	0	I
8. Herinrichting Prins Bernhardstraat*	0	10.000	11.323	I
Totaal	64.500	74.500	17.895	

2. Wegen, Straten en Pleinen

Wat hebben we bereikt?

- De reconstructie en rehabilitatie van de Wolfsberg en Emmastraat is uitgevoerd, exclusief het planten van de bomen.
- De reconstructiewerkzaamheden van de Jasmijnstraat, Lotusstraat, Klimopstraat en Palmstraat zijn gestart. De verlichting in een aantal straten zijn reeds vervangen.
- De rotonde Heesakkerweg-Beatrixlaan en het onderhoud aan de Heesakkerweg zijn samengevoegd in 1 project. Aan dit project zijn ook enkele werkzaamheden van de aangrenzende weggedeelten in Someren toegevoegd. Van dit alles is één bestek gemaakt. Het bestek is eind 2018 naar een aantal aannemers verzonden met het verzoek om voor dit werk in te schrijven.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
1. Reconstructie Wolfsberg/Emmastraat*	0	800.000	378.900	I
2. Reconstructie Palmstraat e.o.*	0	750.000	438.995	I
3,4. Heesakkerweg rotonde + onderhoud*	969.000	969.000	-42.756	S
Totaal	969.000	2.519.000	775.139	

Bij project Heesakkerweg (3,4) staat in de kolom rekening 2018 een negatief bedrag. Dit komt doordat we reeds subsidie van de provincie hebben ontvangen voor dit project.

3. Burgerinitiatief Vorstermansplein

Wat hebben we bereikt?

We hebben het Dorpsoverleg Heusden gefaciliteerd in het opstellen van een ontwerp voor het Vorstermansplein. Resultaat is een integraal opgesteld ontwerp en globale kostenraming voor de herinrichting van het Vorstermansplein.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: J. Spoor

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Er is in 2018 geen krediet beschikbaar gesteld voor dit burgerinitiatief.

4. Parkeervoorziening Beatrixlaan - Ostaderstraat

Wat hebben we bereikt?

De ontwikkelingen met betrekking tot de parkeervoorzieningen staan op een laag pitje. De toekomstige school biedt kansen om het parkeerprobleem integraal aan te pakken.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

In 2019 is hiervoor een krediet van € 200.000,= beschikbaar gesteld.

5. Ruimtelijke Ordening

Wat hebben we bereikt?

In 2018 zijn de volgende bestemmingsplannen vastgesteld:

- Asten Veegplan 2017-2 (30-1-2018);
- Asten Verzamelplan 2018-1 (3-7-2018);
- Asten Verzamelplan 2018-2 (11-12-2018);
- Asten Industrielaan Prins Bernhardstraat 2017 (13-3-2018);
- Asten Loverbosch fase 2 2017 (25-9-2018).

Voor de volgende bestemmingsplannen is de procedure opgestart:

- Asten Verzamelplan 2019-1;
- Heusden Antoniusstraat 2018;
- Heusden Komgebied 2011, wijziging Heusden Oost fase 2.

Tegen de beroepschriften op het bestemmingsplan Buitengebied Asten 2016 is verweer gevoerd. Zitting bij de Raad van State volgt in januari 2019.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
1. Actualiseren bestemmingsplan buitengebied*	0	80.000	63.297	I
Totaal	0	80.000	63.297	

6. Implementatie nieuwe Omgevingswet

Wat hebben we bereikt?

2018 stond in het teken van bewustwording. Er zijn diverse interne sessies geweest (ambtelijk, college, raad). Er is geïnvesteerd in verdere versterking van het regionaal netwerk Omgevingswet. De eerste verkenning rond het instrument Omgevingsvisie is gedaan. Er zijn kennisbijeenkomsten bezocht (bijvoorbeeld op het gebied van de digitale opgave). Deze activiteiten hebben geleid tot een concept Programmaopdracht en Koersdocument (besluitvorming in 2019).

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

Kosten in 2018 bestonden uit inhuur personeel. Tevens is geïnvesteerd in externe ondersteuning voor een themabijeenkomst en verkenning van het instrument Omgevingsvisie. Grotere uitgaven waren niet voorzien in 2018 (conform begroting: eerst starten met procesmatige voorbereiding; in latere fase komt de inhoudelijke-instrumentele voorbereiding: hier zijn grotere uitgaven mee gemeoid).

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Omgevingsvisie*	100.000	100.000	0	I
Implementatie omgevingswet*	0	152.000	110.761	I
Totaal	100.000	252.000	110.761	

7. Volkshuisvesting

Wat hebben we bereikt?

Woningbouwprogramma 2018-2030

Het gemeentelijk woningbouwprogramma geeft inzicht in de doelstellingen met betrekking tot de woningbouw (alleen nieuwbouw) in Asten, 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. Voor een gedetailleerde toelichting zie doelstelling volkshuisvesting onder programma 4.

De monitor (= overzicht van het uitvoeringsprogramma woningbouwopgave) wordt jaarlijks geactualiseerd en ter besluitvorming aan het college voorgelegd en daarna ter kennis gebracht van de commissie Ruimte.

In de medio 2017 gepubliceerde geactualiseerde bevolkings- en woningbehoefteprognosegegevens van de provincie is voor Asten een netto woningbouwopgave voor de periode 2018 t/m 2025 opgenomen van 505 woningen.

Het plan Loverbosch tweede fase kan door een flexibele programmering en fasering bijdragen aan de flexibiliteit van het totale woningbouwprogramma tot 2030. Realisatie van deze uitbreidingslocatie kan afgestemd worden op kansen die transformatie en herstructureringslocaties bieden.

In december 2017 zijn prestatieafspraken voor de periode 2018-2022 gemaakt. Binnen het kader van deze afspraken worden voorafgaand aan elk jaar prestatieafspraken gemaakt voor de specifieke activiteiten van partijen voor het komende jaar. Voor het jaar 2019 zijn afspraken gemaakt met de corporaties en huurdersorganisaties. Onder andere is met Bergopwaarts afgesproken dat zij in 2019 starten met de bouw van 40 tot 45 sociale huurwoningen in Loverbosch fase 2.

Het aantal op te leveren woningen zoals opgenomen in het woningbouwprogramma 2017 t/m 2025 is voor 80% gehaald. In augustus 2017 werd uitgegaan van 61 woningen; 49 woningen zijn daadwerkelijk gerealiseerd in 2018.

In Asten zijn de sociale huurwoningen aan de Lienderweg en de huurwoningen voor starters binnen het plan Bartholomeus, conform planning opgeleverd. Binnen het plan Loverbosch fase 1 zijn 11 van de 18 geplande koopwoningen opgeleverd. De grondgebonden woningen op de locatie Oude Vat zijn niet opgeleverd. Dit is te wijten aan de betreffende ontwikkelaar.

Binnen het plan Heusden Oost fase 1 zijn 7 van de 9 geplande woningen opgeleverd. Op incidentele (centrum-)locaties zijn 8 woningen gerealiseerd. Voor 2018 waren voor de kern Ommel geen op te leveren locaties in het programma opgenomen.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Resultaat grondbedrijf	60.000	60.000	7.263	I
Totaal	60.000	60.000	7.263	

8. Plattelandsontwikkeling

Wat hebben we bereikt?

Door middel van een ruimtelijk beleid voor het buitengebied proberen we continu te zorgen voor een prettige en gezonde leefomgeving voor de inwoners, een goed en duurzaam ondernemersklimaat, een duurzame veehouderij, een recreatief aantrekkelijke gemeente met robuuste natuur en een aantrekkelijk landschap en schone lucht (afname van emissies).

We hebben dit gedaan door:

- Vorm te geven aan programma Transitie buitengebied, mede in afstemming met de Peelgemeenten;
- Te participeren in het Intergemeentelijk afstemmingsoverleg (IGA) met de Peelgemeenten inzake RO-beleid en uitvoering te geven aan de Ruimtelijke Agenda De Peel (RAP);
- Te participeren in het Innovatiehuis;
- De voorbereiding van de inrichting van een lokaal ondersteuningsnetwerk buitengebied voor agrariërs;
- Te werken aan het oplossen van bestaande (agrarische) knellocaties en het voorkomen van nieuwe knellocaties door het verbeteren van de leefomgeving door onder andere het terugdringen van bestaande fijn stof-, geur- en endoxinenoverschrijdingen;
- Pilot aanpak vrijkomende agrarische bedrijfsbebouwing in Heusden;
- Afronding van EVZ (Ecologische Verbindingszone) Eeuwelse Loop via kavelruil;
- Te participeren in planvorming EVZ Astense Aa resterende gedeelte (4-5 km);
- Te participeren in planvorming natuurvriendelijke oevers Aa;
- Te participeren in STIKA regeling (Stimuleringskader Groen/blauwe diensten) voor aanleg en onderhoud nieuwe natuur;
- Het beschikbaar stellen van subsidiebedragen voor projecten gericht op kwaliteitsverbetering in het buitengebied uit het Fonds kwaliteitsverbetering buitengebied, zoals bijvoorbeeld de sloop van voormalige agrarische bedrijfsbebouwing.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Plattelandsontwikkelingsbudget*	40.000	1.986.250	1.477.749	I
Totaal	40.000	1.986.250	1.477.749	

9. Oplossen knelpunt/geuroverlast Antoniusstraat 45 Heusden

Wat hebben we bereikt?

We hebben onderhandelingen gevoerd met de eigenaar en provincie Noord-Brabant om te komen tot bedrijfsbeëindiging van het vleeskuikenbedrijf aan de Antoniusstraat 45. Dit bedrijf veroorzaakt ernstige geuroverlast voor de direct omwonenden en de bewoners in de kom van Heusden. Uit de dialooggesprekken in Heusden over de overlast van intensieve veehouderij is deze locatie als meest urgent knelpunt benoemd. Dit bedrijf voldoet aan wet- en regelgeving, maar uit berekeningen van de landbouwuniversiteit Wageningen blijkt dat de geuroverlast in de twee laatste weken van de levenscyclus van de kuikens telkens zeven maal zo hoog is als geur waarvan uit is gegaan bij de vergunningverlening. Door de mate van overlast is door alle partijen (omwonenden, dorpsraad Heusden en ZLTO) aangedrongen op het oplossen van dit knelpunt. Bedrijfsbeëindiging leidt tot een verbetering van het woon- en leefklimaat voor de bewoners van Antoniusstraat en de bewoners in de kom van Heusden. Aanvankelijk wilde de eigenaar naar elders verplaatsen. Dit is niet meer aan de orde. Op dit moment wordt getracht om te komen tot bedrijfsbeëindiging. Er is een bestemmingsplan voor de Antoniusstraat in procedure gebracht waarin de intensieve veehouderij bestemming van de locatie wordt gewijzigd in een bedrijfsbestemming.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Oplossen knelpunt/geuroverlast Antoniusstraat 45 Heusden*	p.m.	p.m.	0	I
Totaal	p.m.	p.m.	0	

10. Duurzaamheid

Wat hebben we bereikt?

Naast de samenwerking binnen het MRE-verband zijn lokaal initiatieven gesteund en uitgevoerd.

Aan het verder verduurzamen van het museum Klok en Peel is bijgedragen. Net als aan een proef van Bergopwaarts met de eerste nul op de meter sociale huurwoningen in Asten. Onderzoeken met andere openbare verlichting zijn uitgevoerd en de verlichting op de werf is vervangen.

Het eerste zonnepark in Asten is in aanbouw genomen op een gemeentelijk perceel aan de Snepweg. Het initiatief om te komen tot de aanleg van een warmtenet glastuinbouw

Asten-Someren is ondersteund. Met de corporaties zijn nadere afspraken gemaakt over het verduurzamen van hun woningvoorraad.

Voor particulieren staat het verlagen van de drempel om te verduurzamen voorop. In dit verband is in 2018 het regionale Zonnepanelenproject De Groene Zone van start gegaan. Ook is het initiatief Buurkracht gesteund. Dit initiatief beoogt buurtgenoten bij elkaar te brengen en te steunen om samen aan de slag te gaan met energiebesparing. Verder is de mogelijkheid gecreëerd om kosteloos een openbare laadpaal aan te vragen.

Het Manifest Duurzaam Inkopen wordt uitgevoerd op basis van het jaarlijks vast te stellen actieplan. In 2018 is dit werkplan opgesteld.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: T. Martens

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Duurzaamheidsbeleid	10.000	10.000	2.825	I
Plan van aanpak duurzaamheid 2017-2020*	120.000	120.000	52.166	I
Totaal	130.000	130.000	54.991	

11. Deelname aan een regionaal migranten informatiepunt

Wat hebben we bereikt?

Dit is een informatiepunt dat in Eindhoven actief was en dat door de gemeente Eindhoven werd bekostigd. De geraamde bijdrage van de gemeente Asten is (nog) niet in rekening gebracht.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Regionaal migranten informatiepunt	7.845	7.845	0	S
Totaal	7.845	7.845	0	

12. Vrijetijdssector

Wat hebben we bereikt?

- Samenwerking Vrijetijdssector: binnen het Innovatiehuis De Peel is de gemeente Asten aangewezen als bestuurlijk en ambtelijk trekker voor het Speerpunt Vrijetijdseconomie. Met de overige partners van het Innovatiehuis is een plan van aanpak opgesteld voor betere samenwerking in de Vrijetijdssector.
- Realisatie van nieuwe bewegwijzeringssystematiek voor de toeristische sector: de mogelijkheden voor (toeristische) bewegwijzeringssystematiek zijn in beeld gebracht. Vanwege het ontbreken aan ambtelijke capaciteit is verdere planvorming en afstemming binnen de toeristische sector doorgeschoven naar 2019.

- Subsidieverlening: Subsidieprogramma Toerisme en Recreatie 2018 is uitgevoerd.
- Komborden: in overleg met VVV, museum en Centrum Management zijn we gekomen tot een uniform ontwerp voor de nieuwe komborden. De commissie Ruimte is in november 2018 per memo geïnformeerd. In 2018 is opdracht verstrekt voor de plaatsing van de komborden. Uitvoering vindt plaats in april 2019.
- Routenetwerken: er heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de wensen van lokale partners ten behoeve van de kwaliteitsinjectie van het wandel- en fietsroutenetwerk.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel / J. Spoor (museum)

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
1. Toerisme en recreatie	14.675	14.675	14.542	S
3. Subsidie museum	233.578	233.578	233.578	S
3. Subsidie VVV Asten	60.485	60.485	60.578	S
4. Komborden*	50.000	50.000	0	I
Totaal	358.738	358.738	308.698	

1. Toerisme en recreatie is een krediet waaraan in 2018 € 14.675,= is toegevoegd en € 14.542,= werkelijk is uitgegeven. Het restant krediet Toerisme en recreatie op 31-12-2018 is € 29.132,=.

13. Detailhandel en Horeca

Wat hebben we bereikt?

Als adviseur/deelnemer aan het Algemeen Bestuur van Centrummanagement zijn we goed aangehaakt gebleven bij het centrum en al de evenementen/activiteiten in het centrum van Asten.

Ook zijn we gestart met de programmalijs Centrum, waarin we de ambitie vanuit de Toekomstagenda 2030 concreet vorm gaan geven.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Kosten centrummanagement	31.000	31.000	31.543	S
Reclamebelasting	-31.000	-31.000	-31.595	S
Totaal	0	0	-52	

14. Industrie, Handel en Dienstverlening

Wat hebben we bereikt?

Bedrijventerrein Florapark is vrijwel geheel verkocht aan bedrijven uit Asten en Someren. De gemeente houdt contact met de ondernemers, middels bedrijfsbezoeken en regelmatige contacten met OVA en ICAS.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Algemeen budget EZ	5.000	5.000	630	S
Totaal	5.000	5.000	630	

15. Innovatiehuis De Peel

Wat hebben we bereikt?

De samenwerking binnen het Innovatiehuis heeft geleid tot de eerste opstart van een aantal innovatieve regionale projecten. Tevens is de gemeente Asten trekker van het thema Vrijtijdseconomie, waarvoor een marketingplan voor De Peel wordt voorbereid.

Opgestarte innovatieve projecten:

- Fieldlab 4.0: experimentele praktijkomgeving, waarin bedrijven en kennisinstellingen doelgericht smart industry oplossingen ontwikkelen, testen en implementeren en mensen deze oplossingen leren toepassen. Het Fieldlab versterkt bovendien verbindingen met onderzoek, onderwijs en beleid op specifieke smart industry thema's. Invulling geschiedt door ondernemers uit de Peel (waaronder uit Asten).
- Exoskeletten: kick off exoskeletten in bedrijfsprocessen. Een exoskelet is een harnas, dat dient ter omhulling of ter bescherming van het lichaam bij belastend werk. Bijvoorbeeld te gebruiken in de maakindustrie en logistieke sector.
- Duurzame inzetbaarheid personeel (voorheen project Laaggeletterdheid): opleiden van personeel (om te kunnen werken met o.a. pc's en robots) om eigen (lager opgeleid) personeel inzet te behouden in de toekomst.

Meer en meer organisaties en ondernemers zijn onder meer via deze projecten bekend geworden met het Innovatiehuis.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Koolen

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Innovatiehuis De Peel	30.000	30.000	30.000	I
Totaal	30.000	30.000	30.000	

5. Financiën

Het programma Financiën omvat de sluitende (meerjaren)begroting, jaarrekening, algemene uitkering gemeentefonds, belastingopbrengsten en algemene baten en lasten.

1. Sluitende Meerjarenbegroting

Wat hebben we bereikt?

Op 7 november 2017 heeft de raad de begroting 2018 vastgesteld inclusief bijbehorende meerjarenbegroting.

Bij de behandeling van de voorjaarsnota 2018 is besloten om een traject op te starten gericht op de ambitie van een sluitende meerjarenbegroting met ruimte voor nieuw beleid. Hiervoor is op 6 november 2018 de bestuursopdracht Scenario-ontwikkeling Gezond Financieel Huishouden 2019-2022 vastgesteld. Deze opdracht is gericht op de ontwikkeling van bezuinigingsmaatregelen die gekoppeld zijn aan drie scenario's (negatief, neutraal en positief).

De uitkomsten van deze bestuursopdracht worden voorgelegd aan de raad voor wensen en bedenkingen bij gelegenheid van de voorjaarsnota 2019. De formele besluitvorming vindt plaats bij de vaststelling van de begroting 2020.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

- = nadeel + = voordeel	Begroting 2018	Begroting 2018 na wijziging	Rekening 2018
Resultaat	386.701	0	113.830

Het resultaat voor 2018 is € 113.830 positief. In de inleiding zijn de grootste verschillen toegelicht.

2. Algemene uitkering

Wat hebben we bereikt?

Een mutatie in de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens de normeringssystematiek (trap op trap af) bepaald de omvang van de rijksuitgaven de hoogte van de algemene uitkering.

De financiële consequenties van de ontvangen circulaire over de algemene uitkering zijn verwerkt in deze jaarrekening en meerjarenbegroting.

Wie is verantwoordelijk?

Bestuurlijk: H. van Moorsel

Ambtelijk: T. Sprangers

Wat heeft het gekost?

	begroting 2018	begroting 2018 na wijziging	rekening 2018	I/S
Algemene uitkering meerjarig	-13.400.862	-13.742.599	-13.464.812	S
Totaal	-13.400.862	-13.742.599	-13.464.812	

Ten opzichte van de begroting is er een nadeel van € 277.787,=. Dit nadeel komt uit de septembercirculaire 2018 welke niet meer is verwerkt in de begrote cijfers.

In deze septembercirculaire is aangegeven dat het Rijk minder uitgeeft dan begroot wat nadelig is (trap op trap af). Daarnaast heeft er een negatieve bijstelling plaatsgevonden van het plafond BTW compensatiefonds.

De verwachting is dat in mei-circulaire 2019, wanneer de werkelijke uitgaven van Rijk over 2018 bekend zijn, er nog een nadeel van € 83.000,= ontstaat als gevolg van daling rijksuitgaven. Dit nadeel wordt verwerkt in 2019.

Paragrafen

1. Lokale heffingen

De lokale heffingen en belastingen

De inkomsten van de gemeente komen uit verschillende bronnen. De hoofdmoot wordt gevormd door de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ongeveer 20% van de gemeentelijke inkomsten (€ 5 miljoen van € 26 miljoen) wordt gegenereerd vanuit het eigen belastinggebied.

De lokale belastingen zijn een belangrijk onderdeel van de "eigen" inkomsten van de gemeente en worden meestal gebruikt als algemeen dekkingsmiddel voor het te voeren beleid.

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de belastingen, de leges en de overige heffingen die de gemeente oplegt. Dit zijn:

- Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing
- Leges
- Toeristenbelasting
- Hondenbelasting
- Reclamebelasting
- Lijkbezorgingsrechten
- Marktgeden.

In de begroting 2018 is toegelicht wat deze belastingen, leges en rechten inhouden. In 2018 hebben zich geen noemenswaardige aanpassingen voorgedaan in het vastgestelde beleid.

Opbrengsten lokale belastingen en heffingen

Tarieven 2018

Tarieven	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Werkelijk 2018
OZB (in procenten van de WOZ-waarde)			
- Eigenaar woning	0,1187%	0,1208%	0,1166%
- Eigenaar niet-woning	0,1975%	0,2010%	0,2105%
- Gebruiker niet-woning	0,1500%	0,1526%	0,1671%
- Gemiddelde waarde woning	€ 264.000	€ 264.000	€ 259.750
Rioolheffing (per aangesloten perceel)			
- Eigenaar	186,00	200,00	200,00
- Kwart tarief	46,50	50,00	50,00
- Gebruiker (per volle 500 m ³ afgevoerd afvalwater > 500 en < 15.000 m ³)	166,25	169,15	169,15
- Gebruiker (per volle 500 m ³ afgevoerd afvalwater > 15.000 m ³ water)	83,50	84,96	84,96
Afvalstoffenheffing			
- Vastrecht	53,88	67,68	67,68
- 140 liter container rest	7,92	9,12	9,12
- 140 liter container GFT	0,96	0,00	0,00
- 40 liter container rest	4,44	5,04	5,04
- 25 liter container GFT	0,48	0,00	0,00
Leges (diverse tarieven)			
- Paspoort vanaf 18 jaar	64,75	52,35	65,30
- Rijbewijs	38,45	39,63	39,45
- Omgevingsvergunning bij € 246.000,- bouwkosten	6.765,00	6.883,00	6.765,00

Toeristenbelasting (per overnachting)			
- Hotel	2,10	2,10	2,10
- Bed & Breakfast en daaraan gelijk gestelde accommodaties	2,10	2,10	2,10
- Overige accommodaties	1,35	1,35	1,35
Hondenbelasting			
- Voor de 1e hond	69,00	70,20	70,20
- Voor de 2e hond	88,80	90,36	90,36
- Voor de 3e en volgende hond	117,00	119,04	119,04
- "Kenneltarief"	160,80	163,56	163,56

De definitieve tarieven 2018 zijn door de raad vastgesteld bij de besluitvorming over de verschillende verordeningen in de raadsvergadering van 12 december 2017.

Opbrengsten

Lokale heffingen en belastingen	werkelijk 2017	begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018
Toeristenbelasting	-440.348	-546.985	-489.327
Leges omgevingsvergunningen	-343.285	-646.500	-930.795
OZB	-3.452.585	-3.526.125	-3.563.529
Hondenbelasting	-78.647	-79.300	-80.783
Leges burgerzaken	-338.286	-311.282	-302.234
Rioolheffing	-1.451.100	-1.561.100	-1.565.105
Afvalstoffenheffing	-686.726	-810.246	-797.851
Reclamebelasting	-32.865	-31.000	-31.595
Totaal	-6.823.842	-7.512.538	-7.761.218

Toelichting grootste afwijkingen:

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn als volgt te verklaren

Toeristenbelasting:

Door lagere aantallen overnachtingen door toeristen en arbeidsmigranten is er minder toeristenbelasting ontvangen.

Leges omgevingsvergunningen:

Dit jaar zijn de leges opbrengsten hoger dan begroot, omdat er meer legesopbrengsten uit omgevingsvergunningen zijn ontvangen door afgegeven vergunningen.

Afvalstoffenheffing:

De lagere afvalstoffenheffing wordt veroorzaakt doordat er minder ledigingen restafval zijn geweest dan begroot.

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 de afvalstoffenheffing voor een maximaal aantal ledigingen.

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Werkelijk 2018
Kwijtschelding	15.428	10.000	14.138

Lokale lastendruk

Hieronder is de lokale lastendruk per woonruimte berekend (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing). Bij de gebruiker is het tarief afvalstoffenheffing (variabel) is gebaseerd op een gemiddeld aantal ledigingen in 2018 van 13 (8 GFT- en 5 restafval). Begroot was 6 container ledigingen restafval. De lediging van een GFT container is gratis. Het tarief OZB is gebaseerd op de gemiddelde waarde van een woning. Bij de begroting 2018 is uitgegaan van een gemiddelde waarde van € 264.000,=. In 2018 is de werkelijk gemiddelde WOZ-waarde € 259.700,=.

In totaal is de lokale lastendruk € 25,16 lager dan begroot.

Lokale lastendruk	Werkelijk 2017	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018
Gebruiker			
Afvalstoffenheffing (variabel)	44,40	54,72	45,60
Afvalstoffenheffing (vast)	53,88	67,68	67,68
Totaal gebruiker	98,28	122,40	113,28
Eigenaar			
OZB	313,37	318,91	302,87
Rioolheffing	186,00	200,00	200,00
Totaal eigenaar	499,37	518,91	502,87
Totaal eigenaar en gebruiker	597,65	641,31	616,15

Kostendekking heffingen

De leges burgerzaken, leges omgevingsvergunningen, rioolheffing, afvalstoffenheffing en hondenbelasting mogen niet meer dan kostendekkend zijn: de ontvangsten (baten) mogen niet hoger zijn dan de kosten (lasten). Uitgangspunt hierbij is de begroting. Hieronder wordt op basis van de werkelijke ontvangsten en kosten inzichtelijk gemaakt in welke mate de heffingen daadwerkelijk kostendekkend zijn.

Leges volgens de legesverordening

Kostendekking leges								Begroting 2018
Werkelijk 2018								Kosten-dekkendheid
Titel	Lasten taakvel-den	Inkom-sten	Overhead	BTW	Totale netto lasten	Baten: Leges	Kosten-dekkendheid	Kosten-dekkendheid
T1 Algemene dienstverlening / burgerzaken								
	291.628	0	165.124	2.263	459.015	-356.018	78%	74%
T2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning								
	556.695	0	398.501	36.439	991.635	-930.795	94%	94%
T3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn								
	120.400	0	125.216	0	245.616	-16.524	7%	8%
Totaal	968.722	0	688.841	38.702	1.696.265	-1.303.337	77%	74%

Bij de leges in totaal is de kostendekkendheid 77%: de legesopbrengsten dekken 77% van de daaraan gerelateerde kosten. Dit is met een verschil van 3% meer, nagenoeg gelijk aan de begrote 74%. Het verschil ontstaat doordat de toename van de kosten iets groter is dan de toename van de ontvangsten.

Riool-, afvalstoffenheffing en hondenbelasting

Kostendekking heffingen							
Werkelijk 2018							Begroting 2018
Lasten taakvelden	Inkomsten	Overhead	BTW	Totale netto lasten	Baten: heffing	Kosten-dekkendheid	Kosten-dekkendheid
Kostendekking rioolheffing							
1.252.927	-7.346	122.865	196.659	1.565.105	-1.565.105	100%	100%
Kostendekking afvalstoffenheffing							
1.049.027	-266.365	66.553	225.561	1.074.776	-797.851	74%	100%
Kostendekking hondenbelasting							
52.073	0	20.677	5.542	78.292	-80.783	103%	83%

De rioolheffing is 100% kostendekkend conform het Gemeentelijk Rioleringsplan 2018-2020 (GRP). Dit wordt bereikt door een toevoeging aan de egalisatievoorziening riolering te doen.

De afvalstoffenheffing is ondanks de onttrekking van het saldo uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing met 74% niet kostendekkend. Dit komt door zowel hogere lasten (transport, milieustraat) als lagere baten (minder ledigingen restafval) dan begroot.

De kostendekkendheid van de hondenbelasting is met 103% nagenoeg gelijk aan de doelstelling van 100%. Er zijn minder kosten gemaakt dan voorzien, bij licht hogere legesopbrengsten.

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.

Een risico is 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. Inzicht in het beheersen van risico's begint bij het risicobewustzijn van medewerkers in de primaire processen.

Met een structurele aanpak van risicomanagement krijg je als organisatie grip op het beheersen van risico's.

Actuele beleidsnota

Nota risicomanagement Gemeente Asten (2013).

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?

$$\text{Weerstandsvermogen (ratio, zie onderdeel 3)} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (buffer, zie onderdeel 2)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (risico's, zie onderdeel 1)}}$$

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

Onderdeel 1: berekening benodigde weerstandscapaciteit (risico's)

Voor de jaarrekening 2018 zijn de op dat moment bekende risico's geïnventariseerd. 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 wordt extra gemonitord.

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%		16, 22	6, 7, 8		3
	Groot 1x per 1-2 jaar score 4 70%		12, 17, 23	11, 13	4, 5, 9	2
	Gemiddeld 1x per 2-5 jaar score 3 50%		25	10, 18, 19, 20, 21	14, 15	1
	Klein 1x per 5-10 jaar score 2 30%					27
	Zeer klein Minder dan 1x per 10 jaar score 1 10%					24, 26, 28

(*) 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.

Wanneer het financieel gevolg van een risico structureel is, heeft het niet alleen financiële gevolgen voor 2019, 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 categorieën 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
(Grote) projecten	1	Pre contractuele fase, tijdsdruk, technische zaken, planschaderisico, kwaliteit overeenkomsten, inspraakreacties, zienswijzen, bezwaar- en beroepschriften zorgen voor opschorting c.q. herziening planontwikkeling(en). Juiste toepassing Uitvoeringsregeling inleners-, keten- en opdrachtgeversaansprakelijkheid en de relevante bepalingen uit de Invorderingswet 1990.	3	5	350.000
	2	(Grote) projecten zoals bijvoorbeeld herstructurering wegen, strategisch huisvestingsplan onderwijs, realisatie (ver)nieuw(d)e gemeenschapshuis Asten: 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 hoger zijn dan de geraamde post hiervoor in het project. Riolering: bij sommige projecten wordt een (groot) deel van de kosten ten laste van de reserve riolering gebracht. Wanneer bij inspectie blijkt dat de riolering nog voldoende is, maar de weg toch vervangen moeten worden, stijgen de structurele (afschrijving)lasten in de begroting omdat minder kosten ten laste van de reserve kunnen worden gebracht.	4	5	490.000
Sociaal Domein	3	In 2017 bedroeg het tekort op het sociaal domein ruim € 1 miljoen. In 2018 is er een tekort van € 829.0000. Vanaf 2018 is niet meer budgettair neutraal begroot, maar op basis van de beschikbare ervaringscijfers. In de begroting 2019 zijn de budgetten gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2016 en 2017 en de prognoses voor 2018 en ontwikkelingen. Er zitten nog steeds flinke schommelingen in de prognoses sociaal domein. Dit betekent een risico voor de begrote budgetten 2019.	5	5	630.000
Beheersbaarheid en kosten regionale samenwerking	4	GR Werkbedrijf Senzer: Uitvoering Participatiewet en uitkeringen (BUIG middelen). De werkelijke uitkeringslasten zijn hoger dan het budget dat we van het Rijk ontvangen. Door de huidige verdeelsystematiek wordt dit tekort gezamenlijk gedragen met de andere deelnemers in de GR. Wanneer dit in de toekomst losgelaten wordt brengt dit een risico met zich mee.	4	4	210.000
	5	GR Peelgemeenten: Per 1 januari 2017 is de GR Peelgemeenten operationeel. 2017-2018 waren ontwikkeljaren waarin processen zowel in het lokale gebiedsteam als bovenlokaal in de uitvoeringsorganisatie werden doorontwikkeld. Begin 2019 vindt er een evaluatie plaats gericht op de huidige inrichting van de GR Peelgemeenten /lokale gebiedsteams. Dit kan nog leiden tot wijziging in inrichting processen en daarmee samenhangende uitvoeringskosten.	4	4	210.000
Juridisering samenleving / niet tijdige besluitvorming	6	Opgelegde kosten planologische procedures, leges (bijv. voor een aanvraag omgevingsvergunning) en privaatrechtelijke heffingen (bijv. rioolheffing, OZB, toeristenbelasting, afvalstoffenheffing) die leiden tot juridische procedures. Risico op verplichting geheel of gedeeltelijk terugbetalen leges en proceskostenvergoeding.	5	3	112.500
Imagoschade, aansprakelijkheid bij verstrekken onjuiste informatie	7	Gemeente verstrekt verkeerde info. Privacyregels worden geschonden. Vanaf 25-5-2018 is de AVG ingegaan. In geval van een datalek is de gemeente verplicht een melding te doen bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Bij overtreding kan een bestuurlijke boete worden opgelegd. Gemeente is verantwoordelijk voor actueel houden risicokaart, WKPB etc. Gegevens kunnen kwijt raken of	5	3	112.500

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		onbedoeld wijzigen. 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.			
Afhankelijkheid ICT systemen en beveiliging informatie	8	Tijdige beschikbaarheid juiste ICT middelen: uitval computersystemen, stroomstoring. Afhankelijkheid van continue beschikbaarheid van het zaaksysteem en de daaraan gekoppelde systemen waarmee gegevens worden uitgewisseld. Stel internet valt uit, gemeente heeft verplichtingen in ketens, juist en tijdig verstrekken informatie aan landelijke voorziening (bv BAG). Uitval en/of storingen vormen een bedreiging voor de bedrijfsvoering en daarmee de dienstverlening.	5	3	112.500
Fluctuatie Algemene Uitkering Rijksoverheid	9	De algemene uitkering schommelt veel. Dit maakt het moeilijk om een gedegen meerjarenraming van de algemene uitkering te maken.	4	4	210.000
					2.437.500

Risicoscore oranje

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
Boete Attero verwerking afval	10	De gewesten in de provincie Noord-Brabant hebben met Attero Zuid B.V. aanbiedercontracten afgesloten die lopen tot 1 februari 2017 voor wat betreft het brandbaar huishoudelijk restafval. Attero heeft de betrokken gemeenten een naheffing in rekening gebracht omtrent onvoldoende aangeleverde kTon restafval. De eerste arbitragezaak over de jaren 2011-2014 is gewonnen. Dit is onherroepelijk geworden omdat Attero na de vernietigingsprocedure verloren te hebben niet in cassatie is gegaan. Over het jaar 2015 is weer een factuur ontvangen van Attero en de gewesten hebben wederom een arbitragezaak aangespannen. Eind 2017 is voor de gemeenten/gewesten een niet gunstig vonnis geweest. In de tweede zitting (2018) is de ongunstige beslissing in stand gebleven. Daarnaast heeft Attero voorafgaand aan de zitting haar eis vermeerderd, door deze uit te breiden met een vordering ten aanzien van het jaar 2016 en 2017. Ondanks bezwaar van de gemeenten/gewesten is deze vermeerdering toegestaan. De gemeenten/gewesten hebben inhoudelijk verweer gevoerd. Na de derde zitting die begin 2019 zal plaatsvinden wordt een eindvonnis verwacht. <u>Stand van zaken bij jaarrekening 2018:</u> In tegenstelling tot de uitspraak over de jaren tot en met 2014, heeft het Nederlands Arbitrage Instituut (NAI) voor het jaar 2015 in een tussenvonnis bepaald dat de Brabantse gewesten Attero moeten compenseren voor de minderlevering van brandbaar restafval. Partijen zijn op dit moment nog steeds met elkaar in gesprek over de hoogte van de vergoeding, over de inhoud van deze gesprekken wordt nog geen uitspraak gedaan. Getracht wordt voor de zomer van dit jaar tot een eindvonnis te komen. Voor de periode 2016-januari 2017 wordt eenzelfde arbitragetraject bij het NAI verwacht, echter hierover is nog niets bekend.	3	3	62.500
Beheer openbare ruimte: voldoende middelen en schade	11	Door bezuinigingen op de beheerbudgetten van groen kan vernietiging van de waarde van de openbare ruimte ontstaan. Vb.: niet tijdig snoeien waardoor te grote wonden ontstaan en daardoor verkorting levensduur bomen. Ook toename van de kans op schade in openbare ruimte door extreem weer zoals windhozen, hagelbuien, etc. Eventueel 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	4	3	87.500

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		incidentele uitgaven om schade in de openbare ruimte te herstellen.			
Demografische ontwikkeling	12	De Schop: De komende jaren daalt het aantal kinderen in Asten (leeftijd 0-10 jaar). Dit kan gevolgen hebben voor de inkomsten vanuit babyzwemmen en zwemlessen. Er wordt onderzocht in welke mate alternatieve activiteiten aangeboden kunnen worden en bespaard kan worden op de kostenkant, maar het is nog onzeker of daarmee de exploitatie van de Schop conform begroting blijft lopen. Medio 2019 zijn de resultaten van het project ontwikkeling exploitatie de Schop beschikbaar.	4	2	24.500
Arbeidsmarkt ontwikkeling	13	Met name binnen team Ruimte ervaart men dat het steeds moeilijker wordt om geschikte beleidsmedewerkers, projectleiders en vergunningverleners aan te trekken. Dat geldt voor alle taakvelden: beleid, RO, civiel techniek, vergunningverlening. Het gaat zowel om 'de juiste papieren' als de juiste 'instelling' (kernbegrippen bedrijfsplan). Daarnaast huidige personeelsbestand: meegaan in de ontwikkelingen is niet voor iedereen gemakkelijk. E.e.a. kan leiden tot extra kosten voor inhuur, opleiding, frictie.	4	3	87.500
Economische ontwikkeling	14	Volkshuisvesting: de bouwcrisis is voorbij, maar door stijging van bouwkosten en tekort aan werknemers in de bouw is er een risico dat projecten maar zeker ook bouwplannen van particulieren niet voortvarend worden opgepakt. Hiervan afgeleid risico op minder inkomsten van leges omgevingsvergunningen.	3	4	150.000
	15	Risico op prijsstijgingen bij investeringen door economische groei.	3	4	150.000
	16	Risico op lagere aantallen toeristische overnachtingen en arbeidsmigranten.	5	2	31.500
Open einde regeling sociale sector	17	Er wordt maximaal gebruik gemaakt van de regeling leerlingenvervoer gemeente Asten. <i>(Overig open einde regeling sociale sector: zie nr. 4 GR Senzer en nr. 5 GR Peeltgemeenten.)</i>	4	2	24.500
Veranderen de regelgeving	18	Klimaatbestendig en energie neutraal: gemeenten gaan plannen maken om van het gas af te gaan, duurzame energie te produceren en klimaatbestendig te worden en meer circulair. Deze taken zullen zeker deels maar mogelijk allemaal door het Rijk opgelegd worden aan de gemeenten. Wat de kosten - vergoeding daarvan zal zijn is nog niet in te schatten. We pakken deze zaken in de regio (in MRE verband) op.	3	3	62.500
Beheersbaarheid netwerkorganisatie	19	Bestuurlijke en ambtelijke drukte door deelname in meerdere GR-en. Verlengd lokaal bestuurd leidt tot hogere beheerskosten, eventueel frictiekosten. Overdrachtsmomenten in de keten zijn kwetsbaar.	3	3	62.500
Verbonden partijen (financieel, imago)	20	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
	21	Veiligheidsregio (VRBZO) / bluswater: Door een aangepaste ontwerpnorm van Brabant Water (2014) zal het aantal brandkranen drastisch verminderen. Dit betekent minder brandkranen in nieuwe situaties maar ook na sanering van waterleidingen. Alternatieven zijn gevonden in de vorm van het door de VRBZO aanschaffen van extra waterbakken en pendelsystemen optimaliseren. Deze oplossingen zijn niet gelijkwaardig aan brandkranen en het blijft een gemeentelijke afweging welke voorzieningen nog extra worden aangelegd om de brandweezorg voldoende te kunnen borgen. Momenteel vindt een inventarisatie van de bluswatervoorzieningen in het buitengebied plaats en	3	3	62.500

Risico	Nr	Toelichting	Kans	Impact	Bedrag
		<p>een bluswaterdekkingsanalyse van de bedrijventerreinen. Mogelijk is het wenselijk om nog meer openbare bluswatervoorzieningen aan te leggen.</p> <p>Gebleken is dat brandpreventie een steeds belangrijker onderdeel wordt van de totale brandweer keten, waardoor we een hoger budget nodig hebben om de projecten verantwoord te kunnen uitvoeren.</p>			
Juridisering samenleving / niet tijdige besluitvorming	22	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.	5	2	31.500
Contract-beheer	23	Onjuiste inkoop en contractbeheer kunnen leiden tot gemiste kansen qua besparingsmogelijkheden.	4	2	24.500
Verzekeringen / garantstelling, aansprakelijkheid burger (o.a. bij schade burger)	24	Gemeentelijke borgstellingen: de gemeente heeft een achtervangfunctie indien een corporatie in financiële problemen komt.	1	5 (plus)	2.000.000
	25	Het eigen risico van de diverse verzekeringen en aansprakelijkheden komt t.l.v. de gemeente Asten.	3	2	17.500
	26	Risico schade inventaris gemeentelijke gebouwen (aanvulling op verzekering).	1	5	70.000
	27	Risico aansprakelijkheid gemeente bij brandschade aan naburige panden en inventaris (indien schade groter dan 2x € 2.500.000 per jaar).	2	5	210.000
Bodemverontreiniging	28	Landelijke ambitie om in 2030 een schone bodem te hebben in heel NL.	1	5	70.000
					3.291.500

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

Totaal bedrag risico's rood	€ 2.437.500
Totaal bedrag risico's oranje	€ 3.291.500
Totaal bedrag risico's	€ 5.729.000

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

Benodigde weerstandscapaciteit = € 5.156.000

Onderdeel 2: Berekening beschikbare weerstandscapaciteit (buffer)

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente wordt berekend uit:

1. Algemene reserve
2. Bestemmingsreserves
3. Post onvoorzien
4. Begrotingsruimte
5. Stille reserves
6. Onbenutte belastingcapaciteit.

Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit

In onderstaande tabel is een overzicht gegeven van de geprognosticeerde beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2018.

Beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2018	Incidenteel	Structureel
1. Algemene reserve (weerstandscapaciteit)	14.064.524	
2. Algemene reserve (basis)	2.086.991	
3. Bestemmingsreserves (vrij aanwendbaar)	7.779.738	
4. Post onvoorzien	0	
5. Stille reserves	1.196.134	
6. Onbenutte belastingcapaciteit	1.335.450	
Totaal beschikbaar	26.462.837	

Een positief saldo van de (meerjaren)begroting is geen onderdeel van de beschikbare weerstandscapaciteit omdat de geraamde stand per 1 januari van het begrotingsjaar het uitgangspunt is.

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

Beschikbare weerstandscapaciteit = € 26.462.837

Ad 1+2. Algemene reserve (weerstandscapaciteit)

De algemene reserve is ter afdekking van financiële tegenvallers en bestaat uit 2 delen. Een algemene reserve berekend op basis van de weerstandscapaciteit en een algemene reserve berekend op basis van de omzet.

De norm voor de algemene reserve weerstandscapaciteit is bij gelegenheid van de voorjaarsnota 2017 voor de komende jaren vastgesteld op € 14.000.000,=. De benodigde weerstandscapaciteit uit de begroting 2017 is vermenigvuldigd met 2 (ratio voor uitstekend weerstandsvermogen). Omdat de stand van de algemene reserve hoger is dan deze norm is in 2018 € 3.600.000,= overgeheveld naar de reserve eenmalige bestedingen.

De norm voor de algemene reserve basis is bepaald op 5% van de omzet (baten).

Ad 3. 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.

Ad 4. Post onvoorzien

De post onvoorzien was een buffer voor onvoorziene uitgaven in 2018.

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.

Actualisatie van de stille reserves heeft plaats gevonden bij deze jaarrekening. De stand per 31-12-2018 is gebaseerd op de boekwaarde per 01-01-2019 en de WOZ grondslag (voor de gebouwen) per 1-1-2018.

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 2018, dit tarief is 0.1905 % van WOZ-waarde. Het verschil tussen de opbrengsten 2018 en het redelijk peil is de onbenutte belastingcapaciteit, deze bedraagt € 1.335.450,=.

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 € 26.462.837,=

Totaal bedrag benodigde weerstandscapaciteit € 5.156.000,=

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.

Kengetallen 2018

Inleiding

Het beoordelen van de financiële positie van gemeenten is voor veel mensen een lastige aangelegenheid. Om de onderlinge vergelijkbaarheid te bevorderen is het volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) verplicht kengetallen op te nemen in de jaar- en begrotingsstukken.

Het is niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven over de financiële positie.

Conclusie gemeente Asten

In onderstaand samenvattend overzicht is te zien dat de financiële positie van de gemeente Asten goed is.

Kengetallen	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Jaarrekening 2018
Netto schuldquote	-5%	9%	-20%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-11%	-11%	-25%
Solvabiliteitsrisico	64%	61%	66%
Structurele exploitatieruimte	0,99%	1,11%	3,83%
Grondexploitatie	25%	8%	6%
Belastingcapaciteit	83%	87%	85%

Toelichting kengetallen:

Netto schuldquote

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

Oordeel	Norm
Voldoende	Tot 100%
Matig	100% tot 130%
Onvoldoende	Hoger dan 130%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen van gelden wordt de netto schuldquote ook gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

Solvabiliteitsratio

De "solvabiliteitsratio" geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen.

Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen (bezittingen) in het totaal vermogen (bezittingen en schulden). Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeente en hoe hoger de weerbaarheid.

Oordeel	Norm
Voldoende	50% en hoger
Matig	Tussen 30% en 50%
Onvoldoende	Kleiner dan 30%

Grondexploitatie

Dit kengetal wordt gebruikt om te kunnen beoordelen in hoeverre de gemeente in staat is om de in grond geïnvesteerde middelen terug te kunnen verdienen.

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld.

Een norm bepalen voor het kengetal grondexploitatie is lastig. De boekwaarde van de gronden in relatie tot de totale baten zegt namelijk nog niets over de vraag en aanbod van woningbouw dan wel m2-bedrijventerrein. Daarom is er geen norm verbonden aan het kengetal grondexploitatie.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal geeft aan hoe groot de structurele ruimte in de begroting is, om tegenvallers op te vangen en of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Oordeel	Norm
Voldoende	Structureel ratio hoger dan 0,6%
Matig	Structureel ratio tussen 0% en 0,6%
Onvoldoende	Structureel ratio kleiner dan 0%

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft een indicatie van de onbenutte belastingcapaciteit ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten.

Dit betekent dat de benutte belastingcapaciteit in 2018 in Asten 15% lager is dan het landelijk gemiddelde.

3. Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?

De bedrijfsvoering ondersteunt de bestuurlijke doelstellingen. Primair is dat Asten een klant- en procesgerichte organisatie is die veranderingen in de maatschappij gemakkelijk weet te vertalen. De Toekomstagenda 2030 en de Beleidsvisie Asten koerst op eigen kracht in netwerken zijn in de organisatievisie en bedrijfsplan van Asten (1 A4) opgenomen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. We hebben op teamniveau voor de gehele organisatie plannen gemaakt en in uitvoering gebracht gericht op collectieve en vooral ook individuele ontwikkeling van onze medewerkers (houding, gedrag, competenties op basis van de bestuurlijke doelstellingen). We voeren deze plannen en veranderingsprocessen consequent uit gericht op klantgerichtheid, flexibiliteit en omgevingsbewustzijn. Het is tevens gericht op 'anders vasthouden': meer verantwoordelijkheid daar laten waar het primair thuishoort, nl. in de samenleving zelf, daar waar dat kan of moet.
2. We werken digitaal, steeds minder met papier.
3. We werken voortdurend aan een informatievoorziening die op orde is. Dit vraagt om toekomstbestendige veranderingen en investeringen, die we zo mogelijk samen met andere partners willen inzetten. Het onderzoek daarnaar is gestart.
4. We werken in slimme processen en toetsen dit: maximale efficiency, voortdurende check bij de burgers hoe ze een dienst of product ervaren hebben. De resultaten gebruiken we voor structurele verbeteringen. De burgertevredenheid stijgt, maar we willen vooral op de langcyclische producten meer tevredenheid realiseren.
5. We gebruiken alleen systemen als ze voor de klant, onze professional of voor de wet nodig zijn. In alle andere gevallen ontbureaucratiseren we. Dit heeft geleid tot aanzienlijke wijzigingen bijv. in onze P&C-cyclus: terug naar de bedoeling.

Maatschappelijk verantwoord inkopen

Vanuit het Manifest Verantwoord Maatschappelijk Inkopen (MVI) zijn we verplicht om in het jaarverslag een verantwoording op te nemen over het actieplan MVI.

Als uitvloeisel vanuit het in 2017 ondertekende landelijk manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI) stelt de gemeente jaarlijks een actieplan MVI op.

De 1^e jaarschijf (2018) was nog overwegend inventariserend van karakter.

Standaard wordt bij inkooptrajecten onderzocht of een grotere mate van duurzaamheid mogelijk is dan de landelijke minimumeisen. Dit betreft: milieu, social return en aandacht voor het MKB. In het actieplan 2018 waren een aantal trajecten gelabeld met extra aandacht voor het toepassen van gunningscriteria en/of functioneel specificeren voor MVI; dit is nog niet gerealiseerd maar wordt voortgezet in 2019.

Jaarverslag archief 2018

In de archiefverordening is opgenomen dat 1 keer per 2 jaar een jaarverslag archief wordt uitgebracht. Het jaarverslag archief 2018 is als bijlage toegevoegd aan dit jaarverslag.

Wat heeft het gekost?

Beleidsindicatoren

Overzicht overhead 2018	
Categorie overhead	Saldo
Loonkosten en overige personeel gerelateerde kosten	3.984.094
Overige overhead zoals accountantskosten, verzekeringen en belastingen	638.894
ICT kosten	1.173.108
Huisvestingskosten	305.377
Totaal	6.101.472

4. Grondbeleid

Wat wilden we bereiken?

De gemeente wil haar ruimtelijke doelstellingen zoals vastgelegd in de ruimtelijke (structuur)visies op een economisch verantwoorde wijze realiseren. Enerzijds voor ontwikkelingen waarbij de gemeente ondernemend deelneemt en anderzijds voor ontwikkelingen waarbij de gemeente enkel onder voorwaarden de planologische maatregel faciliteert.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Uitvoering geven aan het gemeentelijk grondbeleid.

De grondbeleidskaders zijn vastgelegd in de Nota grondbeleid 2010-2013. De nota is niet geactualiseerd omdat de inhoud van deze nota nog actueel is. Het doel van de nota grondbeleid is om de gemeente op economisch verantwoorde wijze de gewenste ruimtelijke doelstellingen te laten realiseren zoals opgenomen in de ruimtelijke (structuur)visies van de gemeente. Regie op de ruimtelijke ontwikkelingen is daarbij van belang. Deze gemeentelijke regierol wordt in belangrijke mate bepaald door de gemeentelijke grondposities.

De gemeenteraad stelt het college met de Nota grondbeleid in staat om binnen kaders

- ondernemend deel te nemen aan en de regie te voeren bij de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente (actief grondbeleid);
- bij gewenste ruimtelijke ontwikkelingen waarbij de gemeente niet ondernemend deelneemt, zo veel mogelijk regie te voeren door het sluiten van privaatrechtelijke overeenkomsten of door het opstellen van een exploitatieplan (faciliterend grondbeleid).

Ontwikkeling grondbedrijf in 2018

Vennootschapsbelasting (VPB)

Grondexploitaties zijn vanaf 2016 vennootschapsbelastingplichtig. De te betalen VPB wordt berekend op basis van een fiscale openingsbalans en de fiscaal toe te rekenen kosten en opbrengsten. Landelijk komt er steeds meer duidelijkheid over de toepassing van de systematiek en de lokale afspraken met de belastingdienst, de gemeente Asten is op dit moment in overleg met de belastingdienst.

Een zeer grove berekening laat zien dat de nog te betalen VPB tot en met 2019 ongeveer € 1,3 miljoen euro bedraagt, in de algemene reserve van het grondbedrijf is hier rekening mee gehouden.

Voorraad gronden

In de berekening van de reserve grondbedrijf is rekening gehouden met de eventuele risico's van de grondvoorraad. Het betreft de volgende gronden:

Voorraad gronden	m2	boek-waarde 2018	waarde per m2
Loverbosch voorraad grond	34.985	293.350	8
Ostade C	9.882	169.002	17
Garagebedrijf van Mierlo	671	117.201	175
Heusden Oost fase 2,3	24.041	573.704	24
Heusden Oost zonnepark waterberging	33.853	224.592	7
Heusden Oost agrarisch	45.230	271.380	6
Ondergrond Unitas	1.852	186.500	101
Totaal	150.514	1.835.729	

Wat heeft het gekost?

Resultaat grondbedrijf

Voor winstneming van de grondexploitatie geldt de percentage of completion methode (POC methode): voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Voor verliezen moeten voorzieningen worden gevormd of deze moeten direct in mindering worden gebracht op de boekwaarde

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.

Resultaten grondbedrijf 2018 en prognose

In onderstaand overzicht zijn de begrote resultaten van het grondbedrijf 2018 vergeleken met de werkelijk resultaten 2018.

Ook de prognose van de resultaten van het grondbedrijf zijn geactualiseerd (2019-2021). Bij de vaststelling van de jaarrekening worden tevens de geactualiseerde prognoses (exploitaties) in de begroting 2019 verwerkt.

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

Project (+ = positief resultaat - = negatief resultaat)	Begroot 2018	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021
Loverbosch oostzijde fase 1a (resultaat begroot)	0	233.606	99.447		
Loverbosch fase 2					
Heusden Oost (fase 1)		442.282	0		
Florapark		1.678.340	0		
Strategische grondaankopen	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
Ontwikkelingskrediet	-45.000	-7.263	-45.000	-45.000	-45.000
Totaal project resultaat	-60.000	2.346.966	39.447	-60.000	-60.000
Resultaat t.l.v of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf	-60.000	1.195.086	-60.000	-60.000	-60.000
Resultaat meegenomen tgv reserve eenmalige bestedingen 70%	0	1.151.880	69.613	0	0

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 prognose algemene reserve grondbedrijf.

Verwacht wordt dat in 2019 en 2020 nog resultaten vanuit Florapark en Heusden Oost fase 1 toegevoegd kunnen worden aan de reserve eenmalige bestedingen. In de prognose is hier geen rekening mee gehouden totdat er meer duidelijkheid is over de te betalen Vennootschapsbelasting.

Toelichting resultaten projecten

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1a** is positief € 1.665.000,=. In de reserve eenmalige bestedingen is rekening gehouden met een resultaat van

€ 1.468.037,=. Hiervan is tot en met 2018 € 1.398.606,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 69.613,= wat in 2019 aan de reserve eenmalige bestedingen wordt toegevoegd.

Het resultaat van de grondexploitatie **Loverbosch fase 2** is € 365.000,= positief. Deze grondexploitatie is geactualiseerd, waarbij enerzijds de kosten stijgen door aankoop grond om aan de wateropgave te kunnen voldoen, anderzijds stijgen de grondopbrengsten.

Per saldo stijgt het resultaat van € 365.000,= naar € 483.024,= in 2023. In de exploitatie is er rekening mee gehouden dat de grondprijs voor de school gelijk is aan woningbouw. In het strategisch huisvestingsplan onderwijs is met deze grondprijs rekening gehouden.

Het resultaat van **Florapark** is gestegen van € 1.100.000,= naar € 2.543.316,=. Dit komt voornamelijk door verlaging van de verwervingskosten en kosten bouwrijpmaken. In de eindfase van de exploitatie kan een betere inschatting gemaakt worden van de nog te maken kosten en zijn de ingecalculerde budgetten voor onvoorzien niet meer nodig. Op basis van tussentijdse winstneming is € 770.000,= toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 908.340,= aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is geactualiseerd.

Het resultaat van dit project stijgt van € 212.686,= naar € 719.553,= positief. In 2018 heeft tussentijdse winstneming plaatsgevonden. Een bedrag van € 148.880,= is toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 293.402,= aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

Gronden in exploitatie

De totale mutaties voor 2018 en de boekwaarde per project per 31-12-2018 zijn in de volgende tabel weergegeven.

Project	Investe- ringen 2018	Inkomsten In 2018	(+) Winst (-) Verlies reserve grond- bedrijf	(+) Winst (-) Verlies reserve eenmalige bestedingen	Boekwaarde per 31-12 2018
Bouwgrond in exploitatie					
<u>Woningen</u>					
Loverbosch oostzijde fase 1a	85.941	-996.930	606	233.000	-1.125.397
Loverbosch fase 2	1.630.498				4.815.192
Heusden Oost (fase 1)	131.795	-1.442.397	293.402	148.880	273.810
<u>Bedrijven</u>					
Florapark bedrijventerrein	379.761	-8.676.970	908.340	770.000	-312.209
<u>Ontwikkelingskrediet</u>	7.263		-7.263		
Totaal bouwgronden in exploitatie	2.235.257	-11.116.297	1.195.086	1.151.880	3.651.396

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie per 31-12-2018 bedraagt € 3.651.396,=. Deze boekwaarde heeft grotendeels betrekking op het project Loverbosch fase 2.

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:

Bouwgrond in exploitatie:

- 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.

Voorraad gronden:

- Bij voorraad gronden wordt de boekwaarde vergeleken met de marktwaarde.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2018 zijn de exploitaties geactualiseerd en de bijbehorende risico's geïventariseerd. Volgens de uitgangspunten moet de reserve per 31-12-2018 minstens € 1.826.142,= bedragen. De reserve is € 1.847.054,= hoger dan de berekening en zou afgeroomd kunnen worden. In de berekening is echter geen rekening gehouden met de nog te betalen vennootschapsbelasting van € 1,3 miljoen.

Om jaarlijks schommelingen te voorkomen blijft de reserve vooralsnog intact en zal wanneer meerjarige ervaringscijfers en de VPB het toelaten de reserve afgeroomd worden.

Algemene reserve grondbedrijf	
Algemene reserve grondbedrijf per 1 januari 2018	2.649.309
Resultaat ontwikkelingskrediet 2018	-7.263
Afwaardering conform taxatie gronden Heusden Oost	-8.938
Afwaardering grond Unitas conform taxatierapport	-162.260
Resultaat Loverbosch oostzijde fase 1a	606
Resultaat Heusden Oost fase 1	293.402
Resultaat Florapark	908.340
Algemene reserve grondbedrijf per 31 december 2017	3.673.196

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 gemeentelijke kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, verlichting, (openbaar) groen, gebouwen. 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.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Algemeen beleid

Het uitgangspunt bij het onderhoud van gemeentelijke kapitaalgoederen is dat deze op een adequate wijze worden onderhouden. Om dit te realiseren worden onderhoudsplannen opgesteld.

Wegenbeheersplan

De gemeente heeft ca. 1,4 miljoen m² kilometer verharde wegen in beheer en onderhoud. Om de wegen op het gewenste kwaliteitsniveau te brengen en/of te houden is onderhoud uitgevoerd. Om te komen tot de definitieve onderhoudsmaatregelen heeft afstemming plaats gevonden met externen en andere disciplines. Tevens zijn hiervoor onderzoeken (boringen) en een maatregeltoets uitgevoerd.

In 2017 is om de kwaliteit van het wegennet te bepalen een visuele inspectie uitgevoerd. Dit is de basis geweest voor de onderhoudsmaatregelen van 2018.

Openbare verlichting

In 2018 zijn verouderde lichtmasten en armaturen vervangen door nieuwe masten en duurzame LED verlichting. Daarnaast is er onderhoud uitgevoerd aan masten, armaturen en lampen. Bij herinrichtingen of reconstructie van wegen is de openbare verlichting als component meegenomen. Voor onderhoud en vervanging is gebruik gemaakt van het beheerpakket Obsurve.

Riolering en Water

Gemeentelijk Rioleringsplan

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is een wettelijk verplicht plan en beschrijft het rioleringsbeleid van de gemeente inclusief de financiële middelen. 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 12 december 2017 is het GRP vastgesteld voor de periode 2018 - 2020. Dit betreft het verlengen van het GRP 2013-2017 met een actualisatie van het hemelwaterbeleid en het kostendekkingsplan.

Kaderrichtlijn Water (KRW)

De Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en Waterbeheer 21e eeuw (WB21) verplicht de overheid de watersystemen op orde te brengen in 2027. Per stroomgebied zijn waterprogramma's opgesteld met daarin de maatregelen om het systeem op orde te brengen. Voor de 2e planperiode (2016-2021) zijn plannen opgesteld door het

waterschap (Waterbeheerplan 2016-2021), provincie (Provinciaal Milieu- en Waterplan 2016-2021) en het Rijk (Nationaal Waterplan 2016-2021). Op basis hiervan is het overkoepelende Stoomgebiedsbeheersplan (SGBP) Maas 2016-2021 opgesteld dat door het Rijk bij Brussel is ingediend. Voor de gemeente Asten zijn er in deze 2e planperiode geen nieuwe maatregelen opgenomen in het SGBP.

Samenwerking doelmatig waterbeheer Brabantse Peel

Door het Rijk, de koepels (IPO, UvW en VNG) en de Vewin 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 staan 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 (het afbuigen van de verwachte meerkosten).

Op 31 oktober 2018 hebben de koepelorganisaties een aanvulling op het BAW uit 2011 ondertekend. Hierin wordt aandacht gevraagd voor:

- De kansen van de informatiesamenleving;
- De risico's van digitale dreigingen;
- Implementatie van de Omgevingswet;
- Het succes van regionale samenwerking.

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, bijvoorbeeld het voorkomen van rioolverstoppingen tegen zo laag mogelijke kosten om de hoogte van de rioolheffing te beperken.

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.

Hierbij wordt een beheercyclus gehanteerd van 6 jaar. De kosten en opbrengsten kunnen binnen de beheercyclus flink schommelen. In 2018 waren de inkomsten uit de houtverkoop veel lager dan gemiddeld.

Bomen

Het bomenbeleid wordt in de gemeente Asten in modules uitgewerkt. De modules: basis, beschermwaardige bomen, bomenstructuurplan en bomenbeheerplan zijn inmiddels uitgewerkt. In 2018 is de lijst en de module beschermwaardige bomen geactualiseerd. Deze wordt in 2019 naar de raad gebracht.

Landschapsontwikkelingsplan (LOP) & groenstructuurplan

Het LOP geeft aan welke ontwikkelingen landschappelijk wenselijk zijn. Ruimtelijke initiatieven worden aan dit plan getoetst. Aan het LOP is ook een meerjarige subsidieregeling gekoppeld (STIKA).

Gebouwen

De onderhoudsplanningen van de gemeentelijke gebouwen worden jaarlijks geactualiseerd. In 2016 is er gekozen voor de minimale (wettelijke verplichtingen) variant. Op basis van deze onderhoudsplanningen wordt de benodigde jaarlijkse storting in de onderhoudsvoorziening bepaald.

In 2018 zijn alle gemeentelijke gebouwen geschouwd en de onderhoudsplanning geactualiseerd.

De stijging van de jaarlast is verwerkt in de begroting 2019 en 2020.

Wat heeft het gekost?

	Begroot saldo 1-1-2018	Werkelijk saldo 1-1-2018	Storting 2018	Uitgaven 2018	Saldo 31-12-2018
onderhoud wegen	1.194.051	1.319.207	840.904	686.221	1.473.890
onderhoud riolering	3.895.823	4.047.309	2.879.948	2.617.252	4.310.005
onderhoud gebouwen	1.063.325	1.177.082	357.414	318.883	1.215.613
onderhoud velden	289.699	370.805	81.765	293.509	159.061
Totaal	6.442.898	6.914.404	4.160.031	3.915.865	7.158.569

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 indien mogelijk 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?

Schatkistbankieren

Voor decentrale overheden betekent schatkistbankieren dat zijn al hun overtollige middelen aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën.

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 bepaald op 0,75% van de primair begrote lasten en dit is voor 2018 € 280.634,= (minimum bedrag is € 250.000,=).

Onderstaande bedragen zijn in 2018, gemiddeld per kwartaal, buiten de schatkist gehouden:

1e kwartaal 2018	€ 183.909
2e kwartaal 2018	€ 181.075
3e kwartaal 2018	€ 207.729
4e kwartaal 2018	€ 212.633.

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 bij de schatkist of bij andere overheden. Dit gebeurt in vastrentende waarden. 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 2018 bedraagt de kasgeldlimiet voor de gemeente Asten € 3,1 miljoen. 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 2018 bedraagt de renterisiconorm voor de gemeente Asten € 7,4 miljoen. In 2018 waren geen leningen aan renteherziening onderhevig. Dat betekent dat het renterisico onder de renterisiconorm uitkomt.

3. Kredietrisicobeheer

De gemeente gaat leningen aan, zet middelen uit en verleent garanties uitsluitend ten behoeve van de publieke taak conform de eisen die in het Treasurystatuut gesteld worden.

Opgenomen geldleningen

Per 1 januari 2017 zijn er geen opgenomen geldleningen meer.

Verstreckte geldleningen

Er zijn geen leningen verstrekt.

Garantstellingen

Per 31 december 2018 staat de gemeente garant voor € 26,8 miljoen aan leningen van Bergopwaarts. Voor Wocom staat de gemeente garant voor een bedrag van € 13,1 miljoen. 50% hiervan wordt door de gemeente geborgd.

Renteresultaat

Het renteresultaat 2018 op taakveld Treasury is € 0.

Alle rente is rechtstreeks toegerekend aan de taakvelden.

Er resteert dus geen rente op het taakveld Treasury.

Wat heeft het gekost?

Uitgezette gelden

Het saldo op de rekening courant van de schatkist bedraagt op 31 december 2018 € 8.637.072,=.

Berekening EMU-saldo

De landen van de Europese Unie hebben in het verdrag van Maastricht afspraken gemaakt over het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de collectieve sector (Rijk, mede overheden en sociale fondsen), dit verschil wordt uitgedrukt in het EMU-saldo.

Het EMU-tekort van alle decentrale overheden tezamen wordt door het Rijk getoetst aan de norm.

Jaar	EMU-saldo Gemeente Asten (x € 1.000)
Begroting 2018	-174
Rekening 2018	8.247
Verschil	8.421

Het verschil in het EMU saldo tussen de begroting en jaarrekening wordt voornamelijk veroorzaakt door de bouwgrondexploitatie. In de begroting 2018 werd er nog van uitgegaan dat de grondopbrengsten van Florapark verspreid over de jaren 2018 en 2019 zouden plaatsvinden. In werkelijkheid zijn verkopen grotendeels in 2018 gerealiseerd, waardoor het EMU saldo positiever is geworden.

7. Verbonden partijen

In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling is gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen of niet doeltreffend kan uitvoeren. De gemeenschappelijke regelingen voeren beleid en beheer op verschillende terreinen uit voor de gemeente Asten.

Het doel van de Nota Verbonden partijen gemeente Asten 2015 is om de governance te verstevigen, waardoor er meer grip is op de verbonden partijen.

Wat wilden we bereiken?

De website Overheid.nl is de wegwijzer naar informatie en diensten van alle overheidsorganisaties in Nederland. Deze website is een initiatief van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Op deze website worden per verbonden partij de algemene gegevens vermeld.

De algemene gegevens van de verbonden partijen van de gemeente Asten zijn vermeld op deze site : https://almanak.overheid.nl/30279/Gemeente_Asten/

De gegevens in deze paragraaf zijn dan ook een aanvulling op de vermelde website.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

MRE

Programma	Alle programma's met uitzondering van Financiën.
Doel en openbaar belang	Samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. Het takenpakket is vastgelegd in artikel 4 van de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	De gemeente Asten participeert in de Metropoolregio Eindhoven en voor de regio's is een regionale agenda 2015-2018 opgesteld. En maakt gebruik van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven voor archivering.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 4.037.912 (1-1-2018) € 4.280.060 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 20.344.823 waarvan voorzieningen € 13.839.547 € 17.412.699 waarvan voorzieningen € 10.776.312
Verwacht financieel resultaat 2018	Voorlopig resultaat 2018 voor accountantscontrole: € 1.005.000 (incl. € 615.000 vrijval voorziening Reorganisatie SRE en mutatie bestemmingsreserves personele kosten)
Financieel belang	2018: € 163.949,= voor het MRE. Dit is inclusief de bijdrage aan Brainport Development (€ 42.072,=). Het verschil met de tabel onderaan deze paragraaf komt door een bijdrage aan het Werkbudget GGA Zuidoost-Brabant van € 3.370,=.
Risico's	In juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven vastgesteld. Hierin is bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens is bepaald welke risico's door de Metropoolregio Eindhoven worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de organisatie de risico's in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld.

Niet afgedekte risico's	Deel van de totale risico's die bij de GR niet afgedekt zijn door de AR en wat bij de gemeente voor haar aandeel in de GR in haar eigen risicoparagraaf meegenomen moet worden.
Ontwikkelingen	<p>Metropoolregio Eindhoven In december 2018 zijn het Werkprogramma 2019 en het nieuwe Samenwerkingsakkoord 2019-2022 ter zienswijze aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Bestuurlijke besluitvorming hierover vindt plaats op 27 maart 2019. (Financiële) vertaling van deze besluitvorming zal plaatsvinden in het Werkprogramma 2020 (najaar 2019).</p> <p>Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) 2018 is het jaar geweest van heroriëntatie voor het RHCE. Focus op de wettelijke taken heeft geleid tot meer grip is op de financiën en betere afstemming met de deelnemende gemeenten. Voor wat betreft taken en positionering van de organisatie in de toekomst worden diverse scenario's uitgewerkt.</p> <p>Gulbergen De voormalige stortplaats is officieel nog niet gesloten en de nazorg niet overgedragen aan de Provincie Noord-Brabant. Voornaamste reden hiervoor is dat er tussen de stortplaatsen en de provincie Noord Brabant nog geen overeenstemming is over de voorwaarden van sluiting en overdracht (o.a. toe te passen rekenrente bij bepaling doelvermogen) Bestuurlijk is overeengekomen te onderzoeken of mitigerende maatregelen perspectief bieden op verlaging van het doelvermogen en een quick scan uit te voeren naar de mogelijkheden en effecten van maatregelen als duurzaam stortbeheer, afvalmining, technologische maatregelen, verlenging levensduur afdichting en alternatief gebruik van de stortplaatsen (zoals voor zonnepanelen). Er wordt toegewerkt naar een convenant met als strekking:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ De provincie past de rekenrente niet aan. ▪ De exploitanten dragen de stortplaatsen gedurende 5 jaar niet over. ▪ Nadere onderzoeken naar alternatieven ter verlaging van de verplichtingen (het doelvermogen) en hiervoor uit te voeren concrete pilots.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Programma	4. Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling
Doel en openbaar belang	De Omgevingsdienst is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht en daarmee als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan het realiseren en borgen van de door de verantwoordelijke overheden in de regio Zuidoost-Brabant aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving (zie artikel 2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2015).
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	De gemeente Asten participeert in de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. Het Algemeen bestuur heeft een concernplan 2014-2018 vastgesteld.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 1.576.541 (1-1-2018) € 1.514.541 (31-12-2018)

Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 5.054.918 waarvan voorzieningen € 0 (1-1-2018) € 4.254.309 waarvan voorzieningen € 0 (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	Ingeschat resultaat 2018: € 0,- (incl. tariefcorrectie)
Financieel belang	€ 453.840,=. In de tabel onderaan is de bijdrage aan de ODZOB opgenomen voor de reguliere basistaken en verzoektaken (€ 344.648,=). De overige kosten betreffen specifieke incidentele opdrachten.
Risico's	In hoofdstuk 2, paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van begroting 2019 zijn de risico's en bijbehorende weerstandscapaciteit benoemd. Ten behoeve van Begroting 2020 en jaarrekening 2018 zijn de risico's opnieuw geïnventariseerd. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's € 1.958.000 bedraagt.
Niet afgedekte risico's	Van bovengenoemde risico's betreft € 665.000 het risico op verlaging van baten als gevolg van mogelijke bezuinigingen bij deelnemers. Aangezien dit laatste risico meer in de invloedssfeer van de deelnemers dan van de ODZOB ligt is besloten dit risico niet af te dekken. Het restant bedrag van € 1.293.000,- wordt nagenoeg geheel afgedekt door de algemene reserve van de ODZOB, welke ultimo 2018 € 1.200.000,- bedraagt.
Ontwikkelingen	Intern: In 2015 heeft de ODZOB het governance- en directiemodel laten evalueren door Arena consulting in opdracht van het AB. Naar aanleiding daarvan hebben bestuur en directie een aantal maatregelen getroffen, meer specifiek om het functioneren van het AB, het OGP en het relatiebeheer door de ODZOB te verbeteren. De algemene conclusie is dat de relatie met de deelnemers is versterkt, er in zijn algemeenheid tevredenheid is over de uitvoering van de taken en de adviesrol, het bestuur door middel van deelname aan werkconferenties nauwer betrokken wordt en zich betrokken voelt bij de uitvoering van de werkzaamheden en ontwikkelingen, en dat de samenwerking tussen OGP en ODZOB geleid heeft tot betere afstemming. Verdere ontwikkeling van de organisatie krijgt vorm via een gezamenlijk traject van organisatieontwikkeling. Extern: Op 14 april 2016 is de Wet VTH in werking getreden. Het doel van deze wet is een veilige en gezonde leefomgeving, door het bevorderen van de kwaliteit en samenwerking bij de uitvoering en handhaving van het omgevingsrecht. Het bevoegde gezag en de dienst functioneren binnen de bestaande wet- en regelgeving. Naast voorgenoemde wet is sinds 1 juli 2017 het Besluit Omgevingsrecht (Bor) van kracht. De impact van de Bor is voor zowel ODZOB als de deelnemers aanzienlijk voor de uitvoering van de basistaken. Deelnemers en de ODZOB zullen ook samen op diverse terreinen regionaal uitvoeringsbeleid dienen vast te stellen. Inmiddels is het ROK (Regionaal Operationeel Kader) handhaving en toezicht vastgesteld door het Algemeen Bestuur (AB). Nu is het aan de bevoegde gezagen ieder afzonderlijk om het regionale beleid vast te stellen. Op dit moment vindt de voorbereiding voor een gezamenlijk uitvoeringsbeleid op het gebied van

vergunningverlening plaats door de ODZOB.

De Omgevingswet, die naar verwachting op 1 januari 2021 in werking treedt, betekent een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die ziet op de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. De herziening heeft een grote impact op de manier van werken, de cultuur, het juridisch en technisch instrumentarium en heeft grote gevolgen voor de bevoegde gezagen en organisaties die bij de wet betrokken zijn. De herziening vraagt om regionale afstemming en samenwerking. De ODZOB wil zich graag samen met de deelnemers van de GR en de andere betrokken partners, waar onder de Metropoolregio Eindhoven (MRE), GGD en VRBZO voorbereiden op de komst van de wet. Onder de Omgevingswet worden gemeenten verplicht om 'omgevingswaarden' te monitoren. Om aan deze verplichting inhoud te geven is de ODZOB betrokken bij het samen met de gemeenten opzetten van een regionaal meetnet luchtkwaliteit.

In april 2016 is het Klimaatakkoord van Parijs getekend om daarmee de mondiale temperatuurstijging te beperken. Uitwerking vindt in Nederland plaats in de nieuwe Klimaatwet en het Klimaatakkoord. Beiden zullen belangrijke invloed hebben op de werkzaamheden van de ODZOB.

Brabant wil tot de meest innovatieve, duurzame en slimme agrofoodregio's van Europa behoren. Daarbij ligt de focus op innovatie, sluiten van kringlopen, leveren van een toegevoegde waarde en hierdoor versterking van de economische positie van de agrofoodsector. Met respect voor de leefomgeving (natuur en milieu én voor gezondheid) en welzijn van dieren. Een toekomstbestendige veehouderij zal moeten innoveren, moderniseren en verduurzamen. In Brabant wordt sinds vorig jaar een infrastructuur opgezet om de veehouders te ondersteunen bij het maken van een keuze: stoppen of blijven. Voor de ODZOB betekenen deze ontwikkelingen niet alleen extra werkzaamheden i.v.m. herzien of intrekken van vergunningen, maar ook een steeds verdere ondersteuning met kennis door de toenemende kennisbehoefte van deelnemers op het gebied van veehouderij, innovaties, emissiearme stalsystemen, mestbewerken, geur en volksgezondheid.

Ook op het gebied van bodem zijn ontwikkelingen gaande die zeker invloed hebben op de werkzaamheden van de ODZOB. Zo gaat met de inwerkingtreding van de Omgevingswet een deel van de bevoegdheden die nu bij de provincie liggen over naar de gemeenten. De landelijke koers van het bodembeleid blijft op hoofdlijnen hetzelfde. Wel zijn er enkele accentverschuivingen in de aanpak. De ODZOB zal in 2020 de ontwikkelingen in de Omgevingswet, zoals de Aanvullingswet bodem, het overgangsrecht en het basistakenpakket, nauwgezet volgen, en samen met de deelnemers zorgen dat ze goed voorbereid is op de uitvoering van de bodemtaken onder de Omgevingswet.

Andere ontwikkelingen die invloed hebben op de werkzaamheden van de ODZOB, zijn: verbod op asbest daken in 2024, gezondheid, ondermijning en de problematiek op het gebied van zeer zorgwekkende stoffen.

Portefeuillehouder	Algemeen bestuur Th. Martens
--------------------	------------------------------

BNG

Programma	4. Financiën
Doel en openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Partners	Asten heeft 13.000 aandelen. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,53).
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	BNG Bank is de huisbank van de gemeente Asten.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 4,2 miljoen (01-01-2018) € 4,3 miljoen (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 86,0 miljoen (01-01-2018) € 85,0 miljoen (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	Gerealiseerde nettowinst 337 miljoen
Financieel belang	€ 37.050,= (13.000 aandelen x € 2,85).
Ontwikkelingen & Risico's	--
Portefeuillehouder	H. van Moorsel

Brabant Water

Programma	3. Ruimtelijk domein
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 van het begrotingsjaar	€ 609.107 per 31-12-2017
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 438.726 per 31-12-2017
Verwacht financieel resultaat 2018	Niet beschikbaar.
Financieel belang	Aandeelhouder.
Risico's	--
Ontwikkelingen	--
Portefeuillehouder	H.G. Vos

Blink

Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	Blink draagt zorg voor de uitvoering van de inzameling, het vervoer, de sortering en overslag van huishoudelijke afvalstoffen en het beheer van de milieustraat. Daarnaast draagt Blink de zorg voor het vegen van straten en het bestrijden van onkruid op verhardingen.
Partners	Deelnemende partijen: de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Someren, Heeze-Leende.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Streven naar zo min mogelijk restafval en zoveel mogelijk afvalstromen gescheiden verzamelen t.b.v. hergebruik.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 0 (31-12-2017) € 0 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 4.244.634 (31-12-2017) € 4.154.919 (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	€ 0
Financieel belang	€ 236.058
Risico's	Aangesloten gemeenten zijn verantwoordelijk voor tekorten.
Ontwikkelingen	In de toelichting van de meerjarenbegroting 2018 en verder worden onderstaande ontwikkelingen benoemd: <ul style="list-style-type: none">• toename stromen afval- en grondstoffen;• substantiële uitbreiding takenpakket Blink op gebied van onkruidbeheersing, calamiteitenbestrijding en containermanagement;• diversificatie door Blink aan gemeenten op aanvraag te leveren diensten en producten;• verdere ontwikkeling Blink-organisatie kwantitatief, kwalitatief en op gebied van ondersteunende processen en automatisering.
Portefeuillehouder	T.M. Martens

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Programma	3. Veilig en Schoon
Doel en openbaar belang	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) en de regionale ambulancevoorziening (RAV) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden. VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant.
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	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 van het begrotingsjaar	€ 7.561.112,- (1-1-2018) € 7.390.579,- (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 44.806.322,- waarvan voorzieningen € 514.030,- € 49.117.310,- waarvan voorzieningen € 582.455,-
Verwacht financieel resultaat 2018	Ingeschat resultaat 2018: € 772.535,- positief
Financieel belang	€ 827.196,=
Ontwikkelingen en risico's	<ul style="list-style-type: none"> • In hoofdstuk 5.1 paragraaf Risicobeheersing en weerstandsvermogen van de Begroting 2018 zijn de risico's en de bijbehorende weerstandcapaciteit benoemd. In het jaarverslag 2018 is deze paragraaf geactualiseerd. • In 2018 hebben we te maken gehad met ongekende hitte in de zomer en extreme droogte gedurende het hele jaar. Het aantal branden in de zomermaanden was twee keer zoveel als in dezelfde periode voorgaand jaar. Gevolg is dat in de zomer de kosten voor vrijwilligers hoger zijn uitgevallen dan begroot. In zijn geheel heeft het 2018 veel gevraagd van de brandweer, GHOR en bevolkingszorg. • ·In 2018 is de visie doorontwikkeling GHOR en de visie op crisisbeheersing opgesteld en vastgesteld door het algemeen bestuur. • In april 2018 is het verbouwde pand voor de Meldkamer Oost Brabant (MKOB) opgeleverd en zijn de technische voorzieningen voor de meldkamer ingebouwd en getest. De ICT-systemen zijn gebouwd op de nieuwe landelijke standaarden en ingericht voor gebruik van het vernieuwde C2000 systeem (IVC2000). Door de landelijke vertraging van de invoering van IVC2000, moeten de technische voorzieningen in Eindhoven langer dan gepland in werking blijven. Het personeel verhuist in april 2019 naar de nieuwe meldkamer in Den Bosch. Op deze manier kunnen de medewerkers goed inwerken in hun nieuwe werkomgeving en gebruik maken van de faciliteiten van het gebouw. Via een technische verbinding tussen de oude en nieuwe meldkamer wordt gedurende deze tussenfase geborgd dat het operationele proces 'gewoon' 24/7 in stand blijft. • ·Als onderdeel van het investeringsprogramma zijn in 2018 het restant (8 stuks) van de 26 nieuwe tankautospuitten geleverd en zijn de investeringen voor arbeidshygiëne afgerond en geleverd. • ·In 2018 zijn vanwege drie defecte hoogwerkers tweedehands hoogwerkers (2 stuks) aangeschaft om de periode tot de definitieve vervanging (2020) te overbruggen. Om het aankooptraject te versnellen is aangesloten bij de lopende aanbesteding van de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant. • In december heeft VRBZO afscheid genomen van directeur Rob Brons. Het wervingsproces voor een nieuwe directeur loopt nog. • In 2018 zijn de loonkosten (als gevolg van cao verhoging, pensioenpremie stijging en IKB) hoger dan primair begroot en ook hoger dan gecompenseerd via de gemeentelijke bijdragen.

	<p>Deze ontwikkeling zet zich voort in 2019 waardoor een structureel financieel dekkingstekort zou ontstaan. In 2018 is het structurele tekort met incidentele middelen gedekt. In 2019 is het structurele tekort voor loonkosten structureel gedekt door bezuinigingen en een verhoging van de gemeentelijke bijdragen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • In de begroting 2019 wordt invulling gegeven aan een bezuiniging van € 600.000,-. Deze wordt verwezenlijkt door een structureel voordeel op softwarekosten, verlagen van het budget voor Brandveilig Leven, herinrichten van de receptiefunctie, het verlagen van de formatie binnen de sector Bedrijfsvoering, het intrekken het vast budget voor flexibele beloning en het verminderen van de afname bij Stichting BIZOB. • Op 1 januari 2018 is het principeakkoord reparatie Functioneel leeftijdsontslag (FLO-overgangsrecht) in werking getreden. In dit akkoord zijn afspraken gemaakt over het AOW-gat dat is ontstaan door het verhogen van de AOW leeftijd voor inactieve medewerkers voor onder andere VRBZO. Het is daardoor mogelijk om in aanmerking te komen voor compensatie.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos

Senzer

Programma	2. Sociaal Domein
Doel en openbaar belang	Het werkbedrijf Senzer is per 1 januari 2016 formeel gevormd uit de GR Atlant Groep, de afdeling Werk & Inkomen van de gemeente Helmond en het Werkgeversplein. Senzer voorziet mensen conform de Participatiewet van een uitkering in de noodzakelijke kosten van het bestaan voor levensonderhoud. Senzer verstrekt die uitkering niet langer dan noodzakelijk en begeleidt deze mensen naar maximale participatie en het liefst naar werk. Senzer heeft hiertoe diverse instrumenten beschikbaar die zij kan inzetten bij mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Het uiteindelijke doel is om mensen structureel te laten uitstromen naar (gesubsidieerde) arbeid. Is dit nog niet haalbaar, dan wordt er naar gestreefd dat mensen in het kader van de tegenprestatie een maatschappelijk nuttige tijdsbesteding hebben. Mensen die blijvend geen arbeidsvermogen hebben worden overgedragen aan team WMO voor het inzetten van een passende dagbesteding. Deze overdracht is nog in voorbereiding. Senzer opereert regionaal zowel op de publieke als private markten.
Partners	Senzer wordt gevormd door de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek, Someren en Geldrop-Mierlo.
Beleidsvoor-nemens Gemeente Asten	Versterken van de regionale arbeidsmarkt. Hierbij staat de werkgeversbenadering voorop. Het vertrekpunt is dat iedereen mee doet naar vermogen. In de uitvoering wordt een lokale en integrale aanpak (sociaal domein breed) nagestreefd.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 19.809.000,= (01-01-2018) € 24.448.000,= (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 23.665.000,= (01-01-2018) € 16.565.000,= (31-12-2018)
Financieel resultaat 2018	€ 4.488.000,= o.b.v. jaarrekening 2018
Financieel belang	- Bijdrage Wsw-oud budget: € 1.922.765,=

	<ul style="list-style-type: none"> - Bijdrage BUIG budget: € 3.262.484,= (incl. vangnetuitkering 2016 € 292.221,=) - Bijdrage Participatiebudget re-integratie: € 93.005,= - Bijdrage uitvoeringskosten: € 666.299,=
Risico's	Sterke afhankelijkheid van rijksbeleid met betrekking tot de financiering. Omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen. Aangesloten gemeenten zijn op basis van solidariteit gezamenlijk aansprakelijk voor tekorten.
Ontwikkelingen	Werkgeversbenadering verder ontwikkelen, volledig participeren in lokale gebiedsteams, het lokaal netwerk ondersteunen en kansen creëren voor iedere doelgroep. Hiertoe worden diverse activiteiten uitgezet, waarbij de nadruk ligt op het regulier uitplaatsen van werkzoekenden. Een goede afstemming tussen vraag en aanbod is hierbij essentieel.
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur en dagelijks bestuur: J.Spoor

GGD Brabant-Zuidoost

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. Doel van GGD Brabant-Zuidoost is om bij te dragen aan een positieve ontwikkeling van de gezondheidssituatie van de inwoners in de regio Z.O. Brabant door uitvoering van de programma's publieke gezondheid en ambulancezorg.
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 Astén	De gemeente Astén participeert in de Metropoolregio Eindhoven en voor de regio's is een regionale agenda 2015-2018 opgesteld. En maakt gebruik van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven voor archivering.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 2.555.000 (1-1-2018) € 2.830.000 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 12.195.000 waarvan voorzieningen € 784.000 € 12.663.000 waarvan voorzieningen € 759.000
Verwacht financieel resultaat 2018	Het geschat resultaat 2018 bedraagt: Programma Publ. Gezondheid + 5.000 Programma Ambulancezorg -/- <u>21.000</u> TOTAAL GGD -/- € 16.000
Financieel belang	2018: € 163.949,= voor het MRE Dit is inclusief de bijdrage aan Brainport Development (€ 42.072,=) en € 61.829,= Regionaal Historisch Archief
Risico's	Jaarlijks wordt voor het bestuur, bij het aanbieden van de programmabegroting, een actuele financiële risico-inventarisatie opgesteld. De recente inventarisatie resulteert in een benodigde weerstandscapaciteit voor PG van ca. € 2.100.000,-. Het bestuur heeft echter eerder vastgesteld dat de algemene reserve niet tot dat bedrag hoeft te worden aangevuld. In het

	<p>kader van de behandeling van <i>Beleidsnotitie kaders P&C-cyclus 4GR deel 2</i> is besloten de daarin voorgestelde kaderstellende bandbreedte van min. € 600.000 en max. € 1.200.000 voor de algemene reserve over te nemen.</p> <p>De Algemene Reserve PG bedraagt, inclusief het voorlopige resultaat 2018, ca € 600.000. Voor een bedrag van € 2.100.000 - /- € 600.000 = € 1.500.000 lopen de gemeenten dus een risico.</p> <p>De risico-inventarisatie resulteert voor AZ in een benodigde weerstandscapaciteit van ca. € 1.900.000,-. Het bestuur heeft ook hier besloten de voorgestelde kaderstellende bandbreedte van min. € 600.000 en max. € 1.200.000 voor de algemene reserve over te nemen. De Algemene Reserve AZ bedraagt, inclusief het voorlopige resultaat 2018, ca. € 1.100.000,-. Voor een bedrag van € 1.900.000 -/ - € 1.100.000 = ca. € 800.000 (afgerond) lopen de gemeenten dus een risico. Zie onderstaande tabel voor de evt. verdeling daarvan over de gemeenten.</p>
Ontwikkelingen	<p>De ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft zijn beschreven in de kadernota en het meerjarenbeleidsplan van de GGD. De belangrijkste ontwikkelingen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Implementatie van een nieuw paraatheid- en spreidingsplan ambulancezorg - Het borgen van publieke gezondheid in de omgevingsvisie en omgevingsplannen van gemeenten - Programmatische aanpak voor preventie van suïcide- en depressie. - Extra inzet en aandacht voor de gezondheid van vluchtelingen en arbeidsmigranten. - Optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein. - Ondersteunen van meten en weten i.h.k.v. de WMO (via toezicht en maatwerkonderzoek). - Komen tot een Brabants Onderzoekscentrum Publieke gezondheid; vaststellen en uitvoeren van een meerjaren agenda voor onderzoek en innovatie. - Tekorten op de arbeidsmarkt van verpleegkundigen en artsen - Implementatie van het Lean gedachtengoed (continu verbeteren) binnen de GGD <p>Uitvoeren van de bestuursopdracht die aan de GGD is gegeven</p>
Portefeuillehouder	Algemeen bestuur: H.G. Vos

Gemeenschappelijke regeling Peelgemeenten

Programma	2. Sociaal Domein
Doel en openbaar belang	Draagt zorg voor kwaliteit en continuïteit voor de uitvoering van de door de lokale overheden opgedragen taken op het gebied van jeugd, WMO, Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening.
Partners	Asten, Someren, Gemert-Bakel, Laarbeek, en Deurne.
Beleidsvoornemens Gemeente Astén	Het zelf in mandaat uitvoeren van de taken op het gebied van Wmo, Jeugdwet en Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening.

Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 537.540 (31-12-2017) € 441.917 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 12.099.624 (31-12-2017) € 13.875.740 (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	€ 441.917
Financieel belang	€ 973.301
Risico's	Aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten.
Ontwikkelingen	Dit openbaar lichaam met rechtspersoonlijkheid is een uitvoeringsorganisatie van de vijf Peelgemeenten Asten, Someren, Deurne, Laarbeek en Gemert- Bakel. De focus van de GR Peelgemeenten ligt bij WMO, Jeugd, Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening. Eind van 2018 is er gestart met een herijkings- en evaluatietraject.
Portefeuillehouder	J. Spoor

Belastingsamenwerking Oost-Brabant

Programma	4. Financiën
Doel en openbaar belang	Belastingsamenwerking Oost-Brabant (BSOB) is een samenwerkingsverband tussen waterschap Aa en Maas en elf Brabantse gemeenten op het gebied van gemeentelijke en waterschapsbelastingen.
Partners	Waterschap Aa en Maas en de gemeenten Asten, Bernheze, Boekel, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbeek, Landerd, Oss, Sint Anthonis, Someren en Uden
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Deelnemen in verband met het doelmatig functioneren van BSOB.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 1.002.000 (31-12-2017) € 441.917 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 11.174.000 (31-12-2017) € 10.534.000 (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2019	€ 148.000
Financieel belang	€ 215.047
Risico's	De risico's komen conform de regelingen voor rekening van de deelnemers naar rato van hun aandeel in de bedrijfsactiviteiten (bijdragen).
Ontwikkelingen	Een belangrijke ontwikkeling is de wettelijke verplichting om te gaan waarden op basis van de gebruikersoppervlakte in plaats van de huidige basis de bruto inhoud. 2019 staat in het teken van de werkelijke overgang naar deze nieuwe manier van waarden. Een belangrijk aandachtspunt door u hierbij aangegeven is de duidelijkheid voor de burger en het streven naar efficiency in de registratie. Dit project zal de nodige inzet van interne of externe medewerkers verlangen.
Portefeuillehouder	H. van Moorsel

Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)

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 meer dan 20 gemeenten in Zuidoost-Brabant.
Partners	De gemeente neemt deel aan een samenwerkingsverband op inkoopgebied van meer dan 20 gemeenten in Zuidoost-Brabant.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Om invulling te geven aan een professioneel inkoopbeleid.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	€ 786.116,= (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 633.621,= (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	€ 382.095
Financieel belang	€ 121.800
Risico's	De termijn van een individuele, bilaterale samenwerkingsovereenkomst is van onbepaalde duur met een opzegtermijn van minimaal 2 jaar.
Ontwikkelingen	--
Portefeuillehouder	H.G. Vos

Overlegorgaan Nationaal Park De Grootte Peel

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 van het begrotingsjaar	Niet van toepassing.
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	Niet van toepassing.
Verwacht financieel resultaat 2018	Niet van toepassing.
Financieel belang	N.v.t. Incidentele bijdragen worden bekostigd uit het budget plattelandsonwikkeling.

Risico's	--
Ontwikkelingen	--
Portefeuillehouder	T.M. Martens

Stichting Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost

Programma	2. Sociaal domein
Doel en openbaar belang	Het Veiligheidshuis Brabant Zuidoost is een netwerksamenwerking tussen partners uit de straf-, en zorgketen en gemeenten. Zij komen onder eenduidige regie van het openbaar bestuur tot een ketenoverstijgende aanpak van complexe problematiek. Met als doel bij te dragen aan de veiligheid(sbeleving) als onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid; het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval bij complexe problemen, door een combinatie van repressie, bestuurlijke interventie en zorg.
Partners	Partners van de Stichting Veiligheidshuis Brabant Zuidoost.
Beleidsvoornemens Gemeente Asten	Het financiële beheer, de huisvesting en het faciliteren van personeel en organisatie van het Veiligheidshuis Brabant Zuidoost worden belegd bij een op te richten beheersstichting, de Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost. Aan de beheersstichting nemen de 21 gemeenten deel. Van iedere gemeente wordt één persoon uit het college van burgemeester en wethouders afgevaardigd om plaats te nemen in het algemeen bestuur. Voor de gemeente Asten is dit de burgemeester.
Eigen vermogen van het begrotingsjaar	Stichting is opgericht per 8 juni 2016. € 58.120 (31-12-2017) € 35.943 (31-12-2018)
Vreemd vermogen van het begrotingsjaar	€ 102.795 (31-12-2017) € 56.903 (31-12-2018)
Verwacht financieel resultaat 2018	- € 22.177
Financieel belang	€ 3.968
Risico's	--
Ontwikkelingen	De Stichting is opgericht per 8 juni 2016.
Portefeuillehouder	H.G. Vos

	Jaar- rekening 2017	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Jaar- rekening 2018
Lasten				
- BSOB	0	0	238.183	215.047
- Senzer	5.535.556	5.393.345	5.944.554	5.944.553
- ODZOB	227.025	198.756	305.207	344.648
- GGD	262.730	265.963	285.107	282.462
- BIZOB	115.500	92.400	97.440	121.800
- Regionaal Historisch Centrum (MRE)	60.981	61.829	61.829	61.830
- Blink	338.456	368.700	368.700	491.057
- Veiligheidsregio Brabant - Zuidoost	791.942	827.196	827.196	827.196
- Diensten MRE	165.686	163.948	163.948	167.319
- GR Peelgemeenten	554.300	817.700	889.900	973.301
Totaal Lasten	8.052.177	8.189.837	9.182.064	9.429.213
Baten				
- HNG	0	-55.904	-55.904	0
- BNG	-21.320	-21.000	-32.889	-32.889
- BIZOB	-40.909	-23.100	-23.100	-14.601
Totaal Baten	-62.229	-100.004	-111.893	-47.490
Totaal	7.989.948	8.089.833	9.070.171	9.381.724

8. Sociaal domein

Wat wilden we bereiken?

Binnen het sociaal domein op het brede terrein van Jeugd, Wmo, Werk&Inkomen (Participatie wet) willen we een samenhangende integrale uitvoering die zo min mogelijk wordt gehinderd door (financiële) schotten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek zijn uitgezet. Het contact en de samenwerking tussen de huisartsen en het Sociaal Team Asten versterkt. Op het gebied van medicijngebruik worden diverse lijnen uitgezet om de problematiek m.b.t. de verdeelsleutel in Den Haag onder de aandacht te brengen. Deelname in ambtelijke klankbordgroep herziening financiën Sociaal Domein. Inzet op Sociaal Team Asten, casusregie en procesregie, zodat we vroegtijdig en laagdrempelig zorg en ondersteuning kunnen bieden. Tevens is er meer aandacht voor analyse van de data om inzicht en eventueel grip te krijgen op de kosten van het Sociaal Domein.

Wat heeft het gekost?

Het streven was om toe te werken naar een budgettaire neutrale uitvoering ingaande 2018.

De nadelige effecten op het rijksbudget voor de uitvoering van de Wmo als gevolg van verantwoord medicijngebruik, de sterke kostenstijgingen programma op het gebied van jeugdzorg, de kostenstijging programma voor Wmo nieuwe taken, de stijging van de uitvoeringskosten van de GR Peelgemeenten, stijging van de programmakosten BMS zorgt voor een nadelig effect op de jaarrekening.

Daarnaast zijn er een aantal ontwikkelingen benoemd op het gebied van Peuteropvang, onderwijs, huisvesting lokaal gebiedsteam en aanvraag Fonds tekortgemeenten.

De reserve sociaal domein bestaat vanaf 2018 niet meer. Eventuele nadelen op het sociaal domein worden ten laste van het rekeningresultaat gebracht en indien nodig ten laste van de reserve eenmalige bestedingen.

	Begroot2018	Begroot na wijz.2018	Werkelijk2018
Participatie			
Lasten			
Lokale participatie subsidie	3.017	5.387	3.774
Uitgaven re-integratie	88.941	93.004	93.005
Uitgaven Wet Sociale Werkvoorziening	1.860.996	1.922.767	1.922.765
Uitkeringslasten BUIG	2.777.109	3.262.484	3.262.484
Uitvoeringskosten Werkbedrijf Senzer	666.299	666.299	681.979
Baten			
Rijksbijdrage BUIG	-2.777.109	-3.262.484	-3.262.478
Rijksbijdrage re-integratie	-152.343	-159.056	-159.056
Rijksbijdrage Wsw	-1.860.996	-1.922.767	-1.922.767
Vergoeding maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige statushouders	-10.000	-44.663	-23.700
WMO			
Lasten			
Begeleiding PGB	231.200	231.200	121.685
Begeleiding ZIN	924.800	976.307	1.264.159
Huishoudelijke ondersteuning	739.000	738.217	755.994

Lokale taken	115.700	94.682	114.594
Uitvoeringskosten Peelgemeenten WMO	504.200	555.200	602.101
Wmo voorzieningen	416.000	416.000	491.555
Baten			
Eigen bijdrage Wmo	-200.000	-200.000	-163.343
Rijksbijdrage Wmo	-1.181.254	-1.180.471	-1.180.471
Rijksbijdrage Wmo nieuw	-2.200.088	-2.251.595	-3.326.209
Wmo voorzieningen			-1.496
Jeugd			
Lasten			
Integraal jeugdbeleid	79.428	79.428	51.633
Uitgaven lokaal	47.256	48.516	47.025
Uitgaven Peelgemeenten programmakosten	2.995.000	3.068.872	3.290.493
Uitvoeringskosten Peelgemeenten jeugd	77.600	109.000	120.900
Baten			
Rijksbijdrage Jeugd	-2.323.136	-2.397.008	-2.397.008
Uitgaven lokaal	14.758	14.758	
BMS			
Lasten			
Lokaal	58.364	91.079	29.684
Programmakosten Peelgemeenten	408.057	408.057	390.208
Uitvoeringskosten Peelgemeenten BMS	235.900	225.700	250.300
Baten			
Lokaal	-5.000	-5.000	
Lokaal gebiedsteam			
Lasten			
(excl. Wmo consulenten)	646.238	646.238	682.596
Opzet lokaal gebiedsteam (incidenteel)		8.344	16.199
Baten			
Totaal	2.179.937	2.238.495	1.756.605

Het voordeel op het sociaal domein (Participatie, Wmo, Jeugd, BMS en Lokaal gebiedsteam / sociaal team Asten) is € 482.000,=.

In februari 2019 is de commissie en raad geïnformeerd over de stand van zaken sociaal domein eind 2018. De basis hiervoor was de 3e kwartaalrapportage 2018 van GR Peelgemeenten.

Het tekort sociaal domein werd toen ingeschat op € 941.000,= nadelig. Uiteindelijk is dit € 842.000,= nadelig geworden.

Rekening houdend met de eenmalige bijdrage uit het fonds tekortgemeenten komt het resultaat uit op € 482.000,= positief.

Een uitgebreidere verschillenverklaring is opgenomen bij de verschillenanalyse van programma 2 in de financiële jaarrekening. Daarnaast is de jaarrapportage 2018 van GR Peelgemeenten toegevoegd als bijlage.

Sociaal domein 2018	
Stand van zaken eind 2018	-941.000
Voordeel programmakosten Peel t.o.v. 3e kwartaal rapportage	114.000
Verschillen lokaal (nadeel)	-15.000
Tekort sociaal domein 2018	-842.000
Bijdrage fonds tekortgemeenten	1.324.000
Per saldo resultaat SD 2018	482.000

Het nadelige resultaat van € 842.000,= ten opzichte van de begroting is als volgt opgebouwd:

Participatie	-35.000
Wmo begeleiding	-178.400
Wmo huishoudelijke ondersteuning	-17.800
Wmo voorzieningen	-74.100
Wmo eigen bijdrage	-36.700
Wmo lokaal	-19.900
Jeugdhulp	-221.640
Jeugdhulp lokaal	44.000
BMS	17.800
BMS lokaal	56.400
Uitvoeringskosten Peelgemeenten	-83.400
Lokaal gebiedsteam / sociaal team Asten	-44.200
Aanvullende integratie uitkering sociaal domein	-250.000
Nadeel	-842.940

Ten opzichte van de 3e kwartaalrapportage zijn de volgende verschillen te zien:

Wmo begeleiding	-104.000
Wmo huishoudelijke ondersteuning	-64.000
Wmo bestaand overig	17.000
Jeugdhulp	296.000
BMS	-31.000
Voordeel	114.000

	Begroot 2018	Begroot na Werkelijk 2018 wijz.2018	
Participatie	595.914	1.060.606	648.590
WMO	-630.085	-600.103	-1.304.095
Jeugd	890.906	923.566	1.113.044
BMS	697.321	719.836	670.192
Lokaal gebiedsteam	646.238	654.582	698.795
Sport	693.682	930.789	759.229
Cultuur	766.138	772.045	754.723
Onderwijs, kinderopvang, peuterspeelzalen	1.416.505	1.418.761	1.414.100
Gezondheidsbeleid	514.238	532.917	593.947

Professionele welzijnsorganisaties	437.858	513.539	553.069
Nieuw gemeenschapshuis Asten	956.200	1.120.324	103.161
Overige kosten	489.522	685.256	494.601
Mutaties reserves	-1.412.328	-2.433.483	-692.084
Totaal	6.062.109	6.298.635	5.807.271

Financiële jaarrekening

Overzicht baten en lasten

1a. Baten en lasten per programma

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

2018			
Programma	Begroting 2018	Begroting 2018 na wijziging	Rekening 2018
Lasten			
Bestuur en Dienstverlening	8.721.101	9.777.995	9.221.319
Sociaal Domein	19.122.371	21.095.324	19.892.369
Veilig en Schoon	4.610.232	5.447.452	4.959.357
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	4.149.462	5.061.101	16.029.530
Financiën	542.764	255.148	55.766
Totaal Lasten	37.145.930	41.637.020	50.158.342
Baten			
Bestuur en Dienstverlening	-1.519.810	-1.522.351	-1.566.735
Sociaal Domein	-3.900.338	-4.455.931	-4.403.817
Veilig en Schoon	-2.785.069	-3.251.048	-2.786.115
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	-1.546.676	-1.689.892	-16.260.557
Financiën	-600.985	-676.943	-566.913
Totaal Baten	-10.352.878	-11.596.165	-25.584.137
Algemene dekkingsmiddelen (0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7)	-24.541.776	-25.057.685	-25.911.565
Saldo van baten en lasten	2.251.276	4.983.170	-1.337.360
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (0.10)	-2.251.276	-4.983.168	1.223.530
Resultaat (0.11)	0	-2	113.830

1b. Overzicht saldo baten en lasten

2018			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en Dienstverlening	1.599.948	-370.579	-1.229.369
Sociaal Domein	19.892.369	-4.403.817	-15.488.552
Veilig en Schoon	4.959.357	-2.786.115	-2.173.242
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	16.029.530	-16.260.557	231.027
Financiën	55.766	-566.913	511.147
Subtotaal programma's	42.536.970	-24.387.981	-18.148.989
Algemene dekkingsmiddelen (0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7)	248.024	-26.159.589	25.911.565
Heffing VPB (0.9)	0	0	0
Overhead (0.4)	7.621.371	-1.196.156	-6.425.215
Onvoorzien (0.8)	0	0	0
Saldo van baten en lasten	50.406.366	-51.743.726	1.337.360
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (0.10)	3.898.799	-2.675.269	-1.223.530
Resultaat (0.11)	54.305.165	-54.418.995	113.830

2. Exploitatieoverzicht

Het exploitatieoverzicht bevat per programma de werkelijke baten en lasten en het saldo 2018 (inclusief mutaties reserves).

programma	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en Dienstverlening	9.357.380	-1.829.835	-7.527.545
Sociaal Domein	19.910.924	-14.099.967	-5.810.957
Veilig en Schoon	4.975.382	-2.883.917	-2.091.466
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	18.663.043	-16.722.560	-1.940.483
Financiën	1.398.436	-18.882.716	17.484.281
Totaal	54.305.165	-54.418.995	113.830

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018

Balans per 31 december 2018				
(bedragen x € 1.000,=)	31-dec-2017		31-dec-2018	
ACTIVA				
Vaste activa				
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0			
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	971		943	
Totaal immateriële vaste activa		971		943
Investeringen met een economisch nut:				
- gronden uitgegeven in erfpacht				
- overige investeringen met een economisch nut	18.122		18.731	
Investeringen met een economisch nut (waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven)	7.717		7.375	
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	671		730	
Totaal materiële vaste activa		26.510		26.836
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen				
- gemeenschappelijke regelingen	34		34	
- overige verbonden partijen				
Leningen aan:				
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
- woningbouwcorporaties				
- deelnemingen				
- overige verbonden partijen				
Overige langlopende leningen u/g:	2.367		2.269	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd 1 jr of langer				
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd 1 jr of langer				
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jr of langer				
Totaal financiële vaste activa		2.401		2.303
Totaal immateriële en materiële vaste activa		29.882		30.082

Vlottende activa				
Grond- en hulpstoffen:				
- gronden in voorraad				
- niet in exploitatie genomen bouwgronden				
- overige grond- en hulpstoffen				
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	10.185		3.651	
Gereed product en handelsgoederen	5		8	
Vooruitbetalingen				
Totaal voorraden		10.190		3.659
Vorderingen op openbare lichamen	3.463		2.224	
Verstreckte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
Overige verstreckte kasgeldleningen				
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr	5.234		8.637	
Rekening-courantverhouding met het Rijk				
Rekening-courantverhouding met niet-financiële instellingen	46		46	
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr				
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan 1 jr				
Overige vorderingen	572		3.382	
Overige uitzettingen				
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		9.315		14.289
Kassaldi	20		11	
Bank- en girosaldi	256		259	
Totaal liquide middelen		276		270
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:				
- Europese overheidslichamen				
- het Rijk	182		205	
- overige Nederlandse overheidslichamen				
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	558		2.358	
Totaal overlopende activa		740		2.563
Totaal vlottende activa		20.521		20.781
Totaal activa		50.403		50.863
Bedrag waarvan het recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 bestaat				

(bedragen x € 1.000,=)	31-dec-2017		31-dec-2018	
PASSIVA				
Vaste passiva				
Reserves:				
- Algemene reserve	26.548		26.871	
- Bestemmingsreserve				
- voor egalisatie van tarieven				
- overige bestemmingsreserves	6.741		6.547	
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	-1.095		114	
Totaal eigen vermogen		32.194		33.532
Voorzieningen:				
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	2.563		2.986	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.067		3.045	
- Door derden beklemde middelen met een specifieke toepassingsrichting	4.114		4.342	
Totaal voorzieningen		9.744		10.373
Obligatieleningen				
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen				
- binnenlandse bedrijven				
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
- overige binnenlandse sectoren				
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren				
Door derden belegde gelden				
Waarborgsommen				
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Totaal vaste passiva		41.938		43.905
Vlottende passiva				
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden				
Overige kasgeldleningen				
Bank- en girosaldi				
Overige schulden	3.091		2.710	
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		3.091		2.710

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	3.909		2.286	
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
- Europese overheidslichamen				
- het Rijk	15		2	
- overige Nederlandse overheidslichamen	590		1.229	
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van de volgende begrotingsjaren komen	860		731	
Totaal overlopende passiva		5.374		4.248
Totaal vlottende passiva		8.465		6.958
Totaal passiva		50.403		50.863
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen garantstellingen zijn verstrekt		23.475		19.975
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen zijn verstrekt		772		580

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening:

2018			
Programma	Begroting 2018	Begroting 2018 na wijziging	Rekening 2018
Lasten			
Bestuur en Dienstverlening	8.721.101	9.949.056	9.357.380
Sociaal Domein	19.140.926	21.133.879	19.910.924
Veilig en Schoon	4.610.232	5.463.477	4.975.382
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	4.164.137	5.115.776	18.663.043
Financiën	781.592	1.614.918	1.398.436
Totaal Lasten	37.417.988	43.277.106	54.305.165
Baten			
Bestuur en Dienstverlening	-1.759.054	-2.446.193	-1.829.835
Sociaal Domein	-13.049.038	-14.838.866	-14.099.967
Veilig en Schoon	-2.991.869	-3.708.015	-2.883.917
Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	-1.985.255	-3.054.298	-16.722.560
Financiën	-17.632.772	-19.229.732	-18.882.716
Totaal Baten	-37.417.988	-43.277.104	-54.418.995
Resultaat	0	-2	113.830

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 2018	Begroting 2018 na wijziging	Rekening 2018
a.	Lokale middelen, waarvan de besteding niet gebonden is:			
	* Hondenbelasting	-79.300	-79.300	-80.783
	* OZB eigenaren	-2.959.886	-2.959.886	-2.982.940
	* OZB gebruikers	-566.239	-566.239	-580.589
	* Reclamebelasting	-31.000	-31.000	-31.595
	* Uitvoeringskosten belastingen	234.328	265.125	247.554
b.	Algemene uitkering	-13.400.862	-13.742.599	-13.464.812
	Integratie uitkering sociaal domein	-6.536.563	-6.730.426	-7.805.040
	Integratie uitkering WMO oud	-1.181.254	-1.180.471	-1.180.471

c.	Dividend: * Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	-21.000	-32.889	-32.889
d.	Saldo van de financieringsfunctie			
e.	Overige algemene dekkingsmiddelen			
Totaal		-24.541.776	-25.057.685	-25.911.565

Toelichting op de balans 31 december 2018

(bedragen x € 1.000,=)

Activa

Vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Vaste activa	31-12-2017	31-12-2018
Immateriële vaste activa	Boekw.	Boekw.
De immateriële vaste activa bestaat uit:		
- <i>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</i>	971	943
Totaal immateriële vaste activa	971	943
Materiële vaste activa		
De materiële vaste activa bestaat uit:		
- <i>Investerings met een economisch nut</i>	18.122	18.731
- <i>Investerings met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)</i>	7.717	7.375
- <i>Investerings met een maatschappelijk nut</i>	671	730
Totaal materiële vaste activa	26.510	26.836
Totaal immateriële en materiële vaste activa	27.481	27.779

De overige investeringen met economisch of maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Onderverdeling materiële vaste activa	31-12-2017	31-12-2018
Gronden en terreinen	3.688	3.484
Bedrijfsgebouwen	11.486	10.726
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.644	3.452
Woonruimten	142	130
Machines, apparaten en installaties	85	68
Vervoermiddelen	182	126
Overige materiële vaste activa	895	745
Tot. investeringen met een economisch nut	18.122	18.731
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.717	7.375
Investerings met een economisch nut (waarvoor heffing kan worden geheven)	7.717	7.375
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut (openbare verlichting)	671	730
Investerings met een maatschappelijk nut	671	730
Totaal materiële vaste activa	26.510	26.836

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de Financiële Verordening 2016 zoals laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering d.d. 19 april 2016. De afschrijvingen worden berekend volgens de annuïtaire methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch en maatschappelijk nut weer:

	Boekw. 31-12-17	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekw. 31-12-18
Gronden en terreinen	3.688	49	252	1	-	3.484
Bedrijfsgebouwen	11.486	167	189	738	-	10.726
GGW* maatschappelijk nut	723	353	177	99	-	800
GGW* economisch nut	921	1.929	-	17	181	2.652
Woonruimten	142	-	-	12	-	130
Machines, apparaten, insallat.	85	-	-	17	-	68
Vervoermiddelen	182	1	-	57	-	126
Overige materiële vaste activa	895	36	-	186	-	745
subtotaal inv. met econ. nut	18.122	2.535	618	1.127	181	18.731
GGW* met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven.	7.717	12	-	354	-	7.375
Investerings in de openb.ruimte	671	93	-	34	-	730
Totaal	26.510	2.640	618	1.515	181	26.836

* GGW: Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief tlv krediet
Fietsvoorz. Meijlzeweg	709.207	956.805	1.214.923
Reconstructie Palmstraat	700.000	421.910	451.057
Herinr. Emmastr/Wolfsberg	730.000	363.621	391.820
Totaal	2.139.207	1.742.336	2.057.801

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2018 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekw. 31-12-17	Investe- ringen	Afschrij- vingen/af- lossingen	Voorzie- ning deposito	Boekw. 31-12-18
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- deelnemingen	-	-	-	-	-
- gemeenschappelijke regelingen	34	-	-	-	34
- overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Leningen aan:					
- woningbouwcorporaties	-	-	-	-	-
- deelnemingen	-	-	-	-	-
- overige verbonden partijen	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen u/g	2.367	141	239	-	2.269
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-	-
Totaal	2.401	141	239	-	2.303

Glottende activa

Overlopende activa

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Voorraden	2017	2018
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	10.185	3.651
- voorziening gronden	0	0
Gereed product en handelsgoederen	5	8
Vooruitbetalingen	0	0
Totaal	10.190	3.659

Van de bouwgronden in exploitatie (BIE) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12- 17	Niet in exploitatie genomen bouwgrond	Investe- ringen	Desinves- tering	Winst/ Verlies uitname	herclas- sificatie	Boekw. 31-12-18	Voorzien- ing ver- lieslatend complex	Boekw. 31-12- 18
Grondexploitatie:									
G209 Loverbosch oostzijde toekomst 1a	-448	0	86	-997	234	0	-1.125	0	-1.125
G212 Loverbosch fase 2	3.185	0	1.630	0	0	0	4.815	0	4.815
G725 Heusden Oost fase 1	1.142	0	67	-1.442	507	0	274	0	274
Woningen	3.879	0	1.783	-2.439	741	0	3.964	0	3.964
G150 Florapark (De Stegen)	6.306	0	220	-8.677	1.838	0	-313	0	-313
Bedrijventerreinen	6.306	0	0	-8.677	1.838	0	-313	0	-313
Totaal	10.185	0	1.783	-11.116	2.579	0	3.651	0	3.651
Totaal grondbedrijf									3.651

Hieronder worden de nog te maken kosten, opbrengsten en het resultaat per exploitatie aangegeven. Deze kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op geactualiseerde grondexploitaties (maart 2018). Wanneer een exploitatie negatief wordt, zal dit worden gecorrigeerd in de boekwaarde of er wordt een voorziening gevormd.

	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat
G209 Loverbosch oostzijde toekomst 1A	925	0	1.665
G212 Loverbosch vervolgfase	5.544	-10.841	483
G725 Heusden Oost fase 1	721	-1.272	719
G150 Florapark (De Stegen)	1.288	-1.840	2.543

Toelichting resultaten projecten

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1a** is positief € 1.665.000,=. In de reserve eenmalige bestedingen is rekening gehouden met een resultaat van € 1.468.037,= hiervan is tot en met € 1.398.606,= gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 69.613 wat in 2019 aan de reserve eenmalige bestedingen wordt toegevoegd.

Het resultaat van de grondexploitatie **Loverbosch fase 2** is € 365.000,= positief). Deze grondexploitatie is geactualiseerd, waarbij enerzijds de kosten stijgen door aankoop grond om aan de wateropgave te kunnen voldoen, anderzijds stijgen de grondopbrengsten. Per saldo stijgt het resultaat van € 365.000,= naar € 483.024,= in 2023. In de exploitatie is er rekening mee gehouden dat de grondprijs voor de school gelijk is aan woningbouw. In het strategisch huisvestingsplan onderwijs is met deze grondprijs rekening gehouden.

Het resultaat van **Florapark** is gestegen van € 1.100.000,= naar € 2.543.316,= dit komt voornamelijk door verlaging van de verwervingskosten en kosten bouwrijpmaken. In eindfase van de exploitatie kan een betere inschatting gemaakt worden van de nog te maken kosten en zijn de ingecalculerde budgetten voor onvoorzien niet meer nodig. Op basis van tussentijdse winstneming is € 770.000,= toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 908.340 aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is geactualiseerd. Het resultaat van dit project stijgt van € 212.686,= naar € 719.533,= positief. In 2018 heeft tussentijdse winstneming plaatsgevonden € 148.880,= is toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 293.402,= aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 31-12-17	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-18
Vorderingen op openbare lichamen	3463	0	2.224
Verstreckte kasgeldleningen	0	0	
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	46	0	46
Overige vorderingen	572	500	3.382
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5234	0	8.637
Totaal	9315	500	14.289

Schatkistbankieren

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 € 280.634,=.

Onderstaande bedragen zijn in 2018, gemiddeld per kwartaal, buiten de schatkist gehouden.	
1e kwartaal 2018	183.909
2e kwartaal 2018	181.075
3e kwartaal 2018	207.729
4e kwartaal 2018	212.633
Totaal	785.345

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	2017	2018
Kassaldi	20	11
Banksaldi/girosaldi	256	259
Totaal	276	270

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	2017	2018
Vooruitbetaalde bedragen	87	37
Nog te ontvangen bedragen rijk	182	205
Nog te ontvangen bedragen overigen	471	2.321
Totaal	740	2.563

Toelichting op de balans 31 december 2018

(bedragen x € 1.000,=)

Passiva

Eigen Vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Reserves	31-12-17	31-12-18
Algemene reserve	26.548	26.871
Bestemmingsreserves:		
- overige bestemmingsreserves	6.741	6.547
Het gerealiseerde resultaat	-1.095	114
Totaal	32.194	33.532

Het verloop in 2018 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Saldo 31-12-17	Toe- voeging	Onttrek- king	Bestem- ming resultaat 2017	Vermin- dering ter dek- king van afschrij- vingen	Saldo 31-12-18
Overige bestemmingsreserves						
Personeelskosten	91	0	0	0	0	91
I & A 2007-2008	24	0	11	0	0	13
Informatie- en computertechnologie	34	0	2	0	0	32
I & A Algemeen	269	0	6	0	0	263
Klimaatproject scholen	51	0	3	0	0	48
Renovatie de Schop	601	0	282	0	0	319
Ondo/Dos uitbreiding	265	0	8	0	0	257
NWC Nieuwbouw	766	0	21	0	0	745
Kunstgrasveld Ondo	38	4	0	0	0	42
Kunstgrasveld Olympia Boys	45	5	0	0	0	50
Museum	319	9	22	0	0	306
Groenfonds	136	225	0	0	0	361
Sociaal Domein	8		8	0	0	0
Verkeer uitvoering VCP	101	0	0	0	0	101
Overige volkshuisvesting verkoop HNG	168	0	56	0	0	112
Centrumvisie	510	0		0	0	510
Afdekking kapitaallasten	3.314	0	17	0	0	3.297
Totaal overige bestemmingsreserves	6.740					6.547
Algemene reserves	23.900	4.958	5.661	0	0	23.197
Bouwgrondexploitatie grondbedrijf	2.649	1.203	178	0	0	3.674
Totaal algemene reserves	26.549					26.871
Totaal	33.289	6.404	6.275	0	0	33.418
Resultaat na bestemming	-1.095					114
Totaal	32.194					33.532

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Het resultaat 2017 bedroeg € 1.094.645. Vanuit de reserve eenmalige bestedingen is een budget van € 42.500,00 overgeheveld naar 2018. Het daadwerkelijke negatieve nadeel ten laste van de reserve eenmalige bestedingen is hiermee € 1.137.145.

De algemene reserves zijn als volgt opgebouwd:

Reserves	Saldo 31-12-17	Toe- voeging	Onttrek- king	Bestem- ming resultaat 2017	Vermin- dering ter dek- king van afschrij- vingen	Saldo 31-12-18
Algemene reserve, vrij aanwendbaar	2.087	0	0	0		2.087
Algemene reserve, niet vrij aanwendbaar	17.665	0	3.600	0		14.065
Reserve eenmalige bestedingen	4.148	4.958	2.061	0		7.045
	23.900	4.958	5.661	0		23.197

Reserve personeelskosten

Doel: het opvangen van incidenteel hogere dan geraamde personeelslasten.

Reserve I & A 2007

Doel: bestemmingsreserve ter afdekking van de kapitaallasten die betrekking hebben op het I & A plan 2007.

Reserve I & A 2008

Doel: bestemmingsreserve ter afdekking van de kapitaallasten die betrekking hebben op het I & A plan 2008.

Reserve informatie- en computertechnologie

Doel: het opvangen van incidenteel hoger dan geraamde ICT lasten.

Reserve klimaatproject scholen

Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van het klimaatproject energiezuinige scholen af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten.

Reserve renovatie de Schop

Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van renovatie de Schop af te dekken.

De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten.

Reserve nieuwbouw/uitbreiding ONDO/DOS

Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van de nieuwbouw kleedlokalen ONDO/DOS af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten.

Reserve nieuwbouw accommodatie NWC

Doel: deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van de nieuwbouw accommodatie NWC af te dekken. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten.

Reserve kunstgras ONDO

Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor vervanging van de toplaa. De gemeente zal een bedrag bijdragen.

Reserve kunstgrasveld Olympia Boys

Doel: deze reserve is gevormd ter dekking voor vervanging van de toplaag. De gemeente zal een bedrag bijdragen.

Reserve museum (vernieuwbouw)

Doel: reservering t.b.v. nieuwbouw museum.

Reserve groenfonds

Doel: reserve wordt ingezet voor behoud landschappelijke elementen, verbetering kwaliteit landschap en nieuwe landschappelijke elementen op particuliere grond.

Reserve verkoop HNG

Doel: deze reserve is gevormd om de uitkering HNG ten gunste van de exploitatie te brengen.

Reserve centrumvisie

Doel: de realisatie van het centrumplan loopt via de reserve centrumvisie. De reserve is ter dekking van de projecten in het centrum en GVVP maatregelen in het centrum.

Reserve afdekking kapitaallasten

Doel: deze reserve wordt ingezet ter afdekking van kapitaallasten van investeringen. De hoogte van de reserve is gelijk aan de totale kapitaallasten van deze investeringen.

Algemene reserve

Doel: deze reserve is bedoeld voor het opvangen van tegenvallers in de reguliere exploitatie, calamiteiten en het opvangen van de risico's opgenomen in de risicoparagraaf. De hoogte is berekend op basis van provinciale norm.

Reserve eenmalige bestedingen

Doel: het doen van eenmalige uitgaven, waarover niet hoeft te worden afgeschreven, omdat het nut zich niet uitstrekt over meerdere jaren of omdat er geen vervanging hoeft plaats te vinden in de toekomst.

Algemene reserve grondbedrijf

Doel: deze reserve is om toekomstige risico's binnen het grondbedrijf af te dekken.

Voorzieningen	31-12-17	31-12-18
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	2.564	2.986
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.067	3.045
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	4.113	4.342
Totaal	9.744	10.373

Het verloop van de voorzieningen in 2018 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	Saldo 31-12-17	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-18
Pensioenen wethouders	2.354	551	0	71	2.834
Eigenrisicodragers WAO/WIA	210	0	0	58	152
Totaal	2.564	551	0	129	2.986

Door derden beklemde middelen (spec. aanw.)	Saldo 31-12-17	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-18
Afvalstoffenheffing	20	0	20	0	0
Egalisatie riool	4.047	2.880	0	2.617	4.310
Bebossing gronden	46	0	0	14	32
Totaal	4.113	2.880	20	2.631	4.342

In de kolom Vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De onderhoudsvoorziening Sportaccommodaties diversen is onder te verdelen in:

Onderhoudsvoorziening (egalisatie van lasten)	Saldo 31-12-17	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-18
Gebouwen sport Asten	34	0	0	17	17
Veldvoorzieningen sport Asten	262	56	0	276	42
Gebouwen sportcomplex Heusden	6	0	0	0	6
Gebouwen sportcomplex Ommel	0	0	0	0	0
Veldvoorzieningen sportcomplex Heusden	66	13	0	8	71
Veldvoorzieningen sportcomplex Ommel	42	14	0	9	47
Meubilair/speeltoestellen sporthal/zwembad	58	12	0	8	62
	468	95	0	318	245

Voorziening pensioenen wethouders

Doel: voorziening voor uitkering pensioenen aan oud wethouders

Voorziening eigenrisicodragerschap WAO/WIA

Doel: voorziening voor risico's in verband met eigen risicodragerschap WAO/WIA

Voorziening bebossing gronden

Doel: door strandbad Oostappen is een bedrag gestort voor boscompensatie Oostappen. Tegenover deze ontvangst staat een verplichting van de gemeente om gronden te bebossen.

Onderhoudsvoorziening gemeentehuis

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan het gemeentehuis, inclusief de gebouwgebonden installaties zoals waterinstallaties, ventilatie en luchtbehandelingssystemen, elektrotechnische installaties, lift.

Onderhoudsvoorziening gebouwen/terreinen openbare werken

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan de gemeentewerf (incl. verhardingen) en gebouwgebonden installaties.

Onderhoudsvoorziening peuterspeelzalen Ostade, Heusden en Asten Oost

Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud peuterspeelzaal Pinkeltje te Asten en peuterspeelzaal Pinkeltje te Heusden.

Onderhoudsvoorziening sportaccommodaties diversen

Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud sportvelden en sportgebouwen.

Onderhoudsvoorziening gymnastieklokaal Schoolstraat

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud gymnastieklokaal Schoolstraat.

Onderhoudsvoorziening zwembad De Schop

Doel: egaliseren van lasten van groot onderhoud aan het gebouw en de

gebouwegebonden installaties.

Onderhoudsvoorziening sporthal De Schop

Doel: egaliseren van lasten voor groot onderhoud aan het gebouw en gebouwegebonden installaties.

Onderhoudsvoorziening Beiaard

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud Beiaard.

Onderhoudsvoorziening kunstwerken

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud kunstwerken.

Onderhoudsvoorziening jeugdonderkomens

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud van jeugdonderkomens, incl. de gebouwegebonden installaties, in Asten (Jong Nederland, Scouting) en in Heusden (KPJ, Jonosh, Jong Nederland Heusden).

Onderhoudsvoorziening brandweerkazerne

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud aan de brandweerkazerne en gebouwegebonden installaties, zoals compressor, centrale verwarming e.d.

Voorziening openbare begraafplaats

Doel: egalisatie van lasten van onderhoud aan de openbare begraafplaats (absute)

Voorziening onderhoud wegen, straten en pleinen

Doel: uit deze voorziening worden de lasten van beheer en onderhoud wegen gedekt.

Onderhoudsvoorziening woningbezit

Doel: egalisatie van lasten van groot onderhoud van verhuurde gemeentelijke woningen.

Onderhoudsvoorziening molen

Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de molen inclusief aanwezige installaties.

Onderhoudsvoorziening gemeentelijk monumentenbeleid

Doel: subsidieregeling voor onderhoud instandhouding gemeentelijke monumenten.

Onderhoudsvoorziening muur Lindestraat

Doel: egalisatie van lasten van het groot onderhoud van de muur.

Egalisatie voorziening afvalstoffenheffing (inflatierente)

Doel: eventuele meer- minderopbrengsten afvalstoffenheffing t.o.v. de kosten worden gestort of onttrokken en worden het jaar daarop verrekend met de afvalstoffenheffing. Op deze wijze wordt uitvoering gegeven aan het uitgangspunt dat de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend moet zijn.

Voorziening egalisatie riolering (inflatierente)

Doel: het egaliseren van kosten en opbrengsten van riolering.

Flottende passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:	2017	2018
Schulden < 1 jaar	3.091	2.710
Bank- en girosaldi	0	0
Overlopende passiva	5.374	4.248
Totaal	8.465	6.958

In het bedrag overlopende passiva is een bedrag van € 1.864.924,64 vooruitontvangen subsidies/bijdragen openbare lichamen opgenomen. Het verloop hiervan in 2018 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 31-12-17	Toe- voeging	Ontrek- king	Saldo 31-12-18
Vooruitontvangen subsidie Rijk				
OAB Onderwijs Achterstanden Beleid	13	0	13	0
Klimaatbeleid	2	0	0	2
Subtotaal	15	0	13	2
Vooruitontvangen subsidie Overige Overheid				
Besluit locatiegebonden subsidie	181	0	0	181
Invest.budget stedelijke vernieuwing	79	0	0	79
Duurzaam veilig	8	0	0	8
Kwaliteitsverbetering buitengebied	286	570	0	856
Leerplicht 2011+2012 Helmond	0	0	0	0
Zinkassen Tuinstraat	12	0	0	12
Wijkontwikkelingsplan Asten-Oost	1	0	0	1
Planschade MFA Ommel 2014	2	0	0	2
Subsidie Nimby Westelijke Poort	17	0	17	0
Vrijetijdseconomie innovatiehuis Peeltgemeenten	0	86	0	86
Herinrichting Centrum	4	0	0	4
Subtotaal	590	656	17	1.229
Vooruitontvangen subsidie Overige				
SOBB	20	0	0	20
Planschade Bergweg 63	14	0	0	14
Aanleg glasvezel	51	0	0	51
Ruimtelijke plannen individueel	186	44	0	230
Zorgsteunpunt Heusden 2014	3	2	0	5
Storm- en hagelschade	368	2	213	157
Woningbouw Pr. Bernardstr-Industrielaan	47	110	0	157
Subtotaal	689	158	213	634
Totaal	1294	814	243	1.865

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2017	2018
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en giroaldi	0	0
Overige schulden	3.091	2.710
Totaal	3.091	2.710

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	2017	2018
Nog te betalen bedragen	3.909	2.286
Vooruit ontvangen bedragen	1.465	1.962
Totaal	5.374	4.248

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Geldnemer	Aard/Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant begin jaar	Restant eind jaar
WBV Bergopwaarts	2025	10.000	50	2.500	2.500
WBV Bergopwaarts	2025	5.000	50	500	2.000
WBV Bergopwaarts	2018	10.000	50	5.000	0
WBV Bergopwaarts	2023	11.300	50	5.650	5.650
WBV Bergopwaarts	2024	3.000	50	1.500	1.750
WBV Bergopwaarts	2020	3.500	50	1.750	1.500
Wocom	proj. de Lisse	13.150	50	6.575	6.575
Diversen	uitv. ABW	52	100	0	0
Verkrijgen eigen woning	diversen	10.800	50	772	580
Totaal (x 1.000)		66.802		24.247	20.555

De gemeente Asten heeft zich tot onderstaande, niet uit de balans opgenomen financiële verplichtingen voor een aantal toekomstige jaren verbonden. Dit heeft geresulteerd in onderstaand overzicht.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen			
Contractpartij	Omschrijving	Bedrag	Looptijd t/m
Yacht	Inhuur van personeel	afhankelijk van inhuur	31-1-2020
Greenchoice	Levering van elektriciteit en gas	222.000	31-12-2019
Attero zuid BV	Verwerking van afval	170.000	1-2-2028
Alptax taxiservice BV	Vevoer	281.000	1-7-2019
Gemeente Someren	Uitvoeringsorganisatie UDAS	697.000	tot opzegging
IBN facilitair	Schoonmaak gemeentelijke panden	112.000	1-7-2019

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening maakten we op volgens de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, nemen we de activa en passiva op tegen nominale waarden.

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar nemen we mee indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld.

Personeelslasten rekenen we in principe toe aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Formeel is het niet toegestaan voorzieningen of schulden op te nemen voor jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Als gevolg hiervan rekenen we sommige personele lasten (bijvoorbeeld verlofaanspraken) toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Grondslagen balans - materiële vaste activa

Op grond van artikel 35 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we in de balans afzonderlijk op onder de materiële vaste activa:

- investeringen met economisch nut
- investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
- investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 activeren we niet. Dit geldt niet voor gronden en terreinen. Die activeren we altijd.

Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa waarderen we tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen (bijvoorbeeld subsidies) van derden brengen we op de desbetreffende investering in mindering. Reserves brengen we niet in mindering.

Investeringen die aan slijtage onderhevig zijn, schrijven we volgens de annuïteitenmethodiek af in de vastgestelde termijnen. We houden geen rekening met eventuele restwaarde. Met afschrijven starten we in het jaar volgend op het jaar waarin de investering gereed komt/wordt verworven.

Compensabele BTW activeren we niet.

Volgens de in 2016 geldende verordening 212 gemeentewet, artikel 8, worden de activa als volgt afgeschreven:

Een kortere afschrijvingstermijn is mogelijk in verband met werkelijke economische of technische levensduur.

Omschrijving	Afschrijving maximaal
1. Immatriële vaste activa	
Immatriële vaste activa (in principe niet activeren)	
Kosten onderzoek en ontwikkeling	Looptijd vast actief
Kosten sluiten van geldleningen	Looptijd lening
2. Materiële vaste activa	
a. Gronden en terreinen	Geen afschrijving
b. Woonruimten	
Nieuwbouw	40
Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
Renovatie en restauratie	25
Aankoop bestaande gebouwen	variabel
Semi-permanentente gebouwen	15
c. Bedrijfsgebouwen	
Nieuwbouw	40
Aanbouw 25 jaar (of langer afhankelijk van hoofdbestanddeel)	25
Renovatie en restauratie	25
Aankoop bestaande gebouwen	variabel
Semi-permanentente gebouwen	15
d. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
Vrijvervalriolering	50
Persleidingen, drukriolering	40
Rioolgemalen, drukrioolgemalen, randvoorzieningen	30
Drainage leidingen	25
Riool werktuigbouwkundige en elektromechanische onderdelen	15
Aanleg/reconstructie wegen, fiets- en voetpaden, parkeervoorzieningen	50
Aanleg/ reconstructie plantsoenen, parken en speeltterreinen	20
Speeltoestellen	15
Sportvelden	25
Kunstgrasveld top laag	15
Kunstgrasveld onder laag	30
e. Vervoermiddelen	
Vervoermiddelen; vrachtauto, personenauto, bestelauto, tractor	8
Aanhangwagens	10
f. Machines, apparaten en installaties	
Aanleg/vervanging openbare verlichting	20
Machines, apparaten en technische installaties	15
g. Overige materiële vaste activa	
Sporttoestellen en sportmaterialen	10
Inrichting gebouw, onder andere meubilair, inventaris, etc.	10
Overige materiële vaste activa	10
Hard- en software	5
4. Financiële vaste activa	
Financiële vaste activa	variabel
Bijdrage in activa van derden	Afhankelijk van actief

Grondslagen balans - overige Financiële vaste activa

Verstreckte geldleningen nemen we op tegen nominale waarde.

Participaties in het aandelenkapitaal van naamloze- en besloten vennootschappen ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het Besluit Begroting en Verantwoording) waarden we tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Dit is het bedrag waarvoor de aandelen zijn gekocht. Wanneer de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Een dergelijke afwaardering is tot op heden niet noodzakelijk gebleken.

Van een "deelneming" is sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een naamloze- of besloten vennootschap.

Vorraden

Vorraden grondexploitaties: Onderhanden werk

De onderhanden werken (bouwgrondexploitaties) waarderen we tegen vervaardigingskosten, inclusief financieringskosten en kosten algemeen beheer en verminderd met opbrengsten uit gerealiseerde verkopen en andere opbrengsten en bijdragen.

Naar rato van de voortgang van een project verantwoorden we tussentijds winst. De voortgang berekenen we naar de mate waarin we kosten en opbrengsten realiseren per individuele grondexploitatie. Hiermee rekenen we de totale winst over de individuele grondexploitatie toe aan de reeds verkochte kavels. Dit wordt de Percentage of completion methode genoemd.

Voor verwachte negatieve resultaten op de projecten vormen we een voorziening.

Gereed product

De voorraden bij het zwembad en bij burgerzaken waarderen we tegen verkrijgingsprijs volgens artikel 63 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen waarderen we tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid brengen we een voorziening in mindering. De voorziening bepalen we op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

De kas-, bank- en girosaldi nemen we op tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming zoals dat volgt uit de programmarekening. De reserves in de balans splitsen we op in de volgende onderdelen:

- de algemene reserve
- de bestemmingsreserves, te verdelen in:
 - voor egalisatie van tarieven
 - overige bestemmingsreserves
- gerealiseerd resultaat

Conform artikel 43 lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaan de bestemmingsreserves uit reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven. De algemene reserve bestaat uit de onderdelen van het eigen vermogen waaraan de gemeenteraad geen bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies.

De pensioenverplichting voor de wethouders waarderen we op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

De onderhoudsvoorzieningen baseren we op een meerjarenraming van het uit te voeren onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen. We houden rekening met de kwaliteitseisen die geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" lichten we het beleid toe.

Langlopende schulden

Langlopende schulden waarderen we tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva waarderen we tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn nemen we buiten de balansstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten op. In de toelichting op de balans nemen we de specificatie op.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Verschillenanalyse Jaarrekening 2018 t.o.v. begroting 2018 na wijziging (per programma):

Programma	Begroting 2018 na wijziging	Jaarrekening 2018	Saldo
1 Bestuur en Dienstverlening	-7.502.863	-7.527.545	-24.682
2 Sociaal Domein	-6.295.013	-5.810.957	484.056
3 Veilig en Schoon	-1.755.462	-2.091.466	-336.003
4 Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	-2.061.478	-1.940.483	120.995
5 Financiën	17.614.814	17.484.281	-130.533
Totaal	-2	113.830	113.832

De grootste verschillen die het resultaat beïnvloeden zijn hieronder per programma weergegeven. De afwijkingen die structureel zijn, worden meegenomen bij de Voorjaarsnota 2019.

Het verschil op **programma 1** bedraagt € 24.682 (nadelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Vershil
Apparaatskosten en overhead	Voordeel voornamelijk doordat investeringen later plaatsvinden dan begroot. Hierdoor komen de afschrijvingslasten niet in 2018 maar later (incidenteel voordeel).	111.773 voordeel
Samenwerking	Bijdrage fonds gezamenlijke gemeentelijk activiteiten is niet goed geraamd in 2018. Budget is in de begroting 2019 aangepast.	-29.999 nadeel
Wethouderspensionen	Op basis van de actuele berekening is een extra storting in de voorziening pensioenen nodig om de voorziening op niveau te brengen.	-150.520 nadeel
Leges	Meeropbrengst leges vergunningen nutsbedrijven.	23.287 voordeel

Het verschil op **programma 2** bedraagt € 484.056 (voordelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Vershil
Sport	Voordeel voornamelijk doordat investering in velden NWC later plaats vindt dan begroot. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten in 2018 lager.	30.757 voordeel

Huisvesting voorgezet onderwijs	Bijdrage huisvesting onderwijs is lager door daling aantal leerlingen en een voordelige afrekening in 2017.	20.820	voordeel
Lokaal onderwijsbeleid	Dit komt door kosten die wel in de SISA verantwoord zijn, ergens anders geboekt worden (bijvoorbeeld kosten uitbreiding Pinkeltje bij Het Lover).	23.245	voordeel
Leerlingenvervoer	Nadeel door toename van kinderen die gebruik maken van leerlingenvervoer en een stijging van het aantal dure ritten.	-82.796	nadeel
Peuterspeelzalen	Dit voordeel ontstaat voornamelijk door een voordeel op de afrekening van de subsidie 2017 en 2018.	34.998	voordeel
De Schop en gymzaal	Dit voordeel wordt veroorzaakt door minder energielasten dan begroot en een voordeel in de bedrijfsvoering.	41.266	voordeel
Jeugdgezondheidszorg	Meer subsidie aan de Zorgboog betaald dan begroot door een afrekening 2017 en doordat abusievelijk te weinig subsidie is begroot in 2018.	-72.151	nadeel
Sociaal Domein			
Participatie	Lagere bijdrage voor maatschappelijke begeleiding van statushouders (RMBA), er zijn minder statushouders gehuisvest dan verwacht.	-20.963	nadeel
	In 2017 zijn de debiteuren overgedragen aan Senzer. Afsproken is dat op werkelijke basis wordt afgerekend. De openstaande debiteuren van Asten (afgesloten dossiers) hebben minder betaald dan verwacht. Hierdoor is in 2018 een nadeel.	-15.680	nadeel
Lokaal gebiedsteam / Sociaal team Asten	De tekorten komt door de extra formatie bij de gezins- en jongerencoaches. Deze extra formatie was hard nodig. De werkdruk bij de gezins- en jongerencoaches was erg hoog. Veel complexe casuïstiek waar ze mee te maken hadden en wachttijden (wachttijst) die niet meer acceptabel zijn.	-44.213	nadeel
Wmo lokaal		-19.912	nadeel
Wmo eigen bijdragen	De ontvangen eigen bijdragen zijn lager dan begroot.	-36.657	nadeel
Wmo begeleiding	Hogere kosten dan begroot door een toename van het aantal cliënten.	-178.337	nadeel
Wmo huishoudelijke ondersteuning	Het aantal cliënten is gedaald. De tarieven zijn echter gestegen.	-17.777	nadeel

Wmo voorzieningen	Door een forse stijging van de tarieven zijn de kosten hoger dan begroot. Er is een lichte stijging van het aantal rolstoelen.	-74.059	nadeel
Jeugdhulp	Over 2017 is voor € 80.000,= meer aan facturen ontvangen dan bij de jaarrekening 2017 werd verwacht. Dit nadeel komt ten laste van 2018.	-221.621	nadeel
Jeugdhulp preventief en lokaal	Aangezien we qua budgetten Sociaal Domein breed kijken, is er besloten om zo min mogelijk uit te geven bij preventief jeugdbeleid om zo de andere tekorten een stukje op te kunnen vullen. Er is wel preventieve inzet geweest, maar niet echt nieuwe dingen opgepakt.	44.044	voordeel
BMS bijzondere bijstand	Er zijn minder kosten voor bijzondere bijstand. Belangrijke reden hiervoor is de geringere asielinstroom. Middelen armoedebestrijding worden ingezet ten behoeve van nieuw armoedebeleid, te weten kindbudget en extra budget pensioengerechtigden. Regeling is pas in de tweede helft van 2018 tot uitvoering gekomen. Daarom is hier in 2018 een voordeel. De verwachting is dat de extra/hogere bedragen een stimulerend effect gaan hebben op het gebruik van de regelingen.	74.244	voordeel
Uitvoeringskosten Pealgemeenten SD	Nadeel conform de 3e begrotingswijziging 2018 van Pealgemeenten. Nadeel is minder groot door terugontvangst uit 2017.	-83.401	nadeel
Integratie uitkering SD	Er is geen extra integratie-uitkering ontvangen.	-250.000	nadeel
Uitkering Rijk	Uitkering fonds tekortgemeenten Sociaal Domein.	1.324.614	voordeel

Het verschil op **programma 3** bedraagt € 336.003 (nadelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verskil	
Afval	De kosten van afval inzameling zijn hoger dan de opbrengst afvalstoffenheffing. Omdat de voorziening afvalstoffenheffing nihil is kan dit nadeel niet gedekt worden uit de voorziening. Het nadeel komt daardoor ten laste van het rekeningresultaat. Stijging kosten inzameling € 111.686,= kostenstijging milieustraat € 127.078,=.	-238.764	nadeel

Riolering	Riolering wordt budgettair neutraal verwerkt. Het saldo op riolering ontstaat doordat er minder salariskosten en overhead naar riolering wordt doorbelast dan begroot.	-60.793	nadeel
Speelvoorzieningen	Voordeel ontstaat voornamelijk doordat een onderhoudswerkzaamheden niet zijn uitgevoerd. Omdat het budget voor 2019 niet voldoende is wordt via winstbestemming gevraagd om €11.000,= beschikbaar te stellen.	21.340	voordeel
Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant	De overschrijding komt voornamelijk door wijzigingen in wet- en regelgeving, hierdoor heeft een aantal vergunningprocedures langer gelopen.	-39.441	voordeel

Het verschil op **programma 4** bedraagt € 120.995 (voordelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Grondbedrijf	Minder kostentoekening aan het grondbedrijf dan begroot.	-216.381	nadeel
Omgevingsvergunningen	Hoger opbrengst leges bouwvergunningen door toename aantal vergunningaanvragen (projecten woningbouw).	283.613	voordeel
	Stijging lasten omgevingsvergunning door toename vergunningaanvragen.	-55.408	nadeel
Reststroken	Opbrengst als gevolg van verkoop reststroken Lienderweg en Kluisstraat.	86.267	voordeel
Wegen	Minder kapitaallasten omdat investeringen achterblijven, incidenteel voordeel.	70.042	voordeel

Het verschil op **programma 5** bedraagt € 130.533 (nadelig)
De belangrijkste verschillen zijn:

Onderwerp	Toelichting	Verschil	
Algemene uitkering	Ten opzichte van de begroting is er een nadeel van € 277.787,=. Dit nadeel komt uit de septembercirculaire 2018 welke niet meer is verwerkt in de begrote cijfers. In deze septembercirculaire is aangegeven dat het Rijk minder uitgeeft dan begroot wat nadelig is (trap op trap af). Daarnaast heeft er een negatieve bijstelling plaatsgevonden van het plafond BTW compensatiefonds.	-277.787	nadeel

Onderuitputting kapitaallasten	Bij de begroting is een bedrag geraamd voor onderuitputting kapitaallasten (rente en afschrijving). Kapitaallasten zijn soms lager omdat projecten onder handen zijn. Hierdoor zijn de kapitaallasten bij de jaarrekening vaak lager dan begroot. De voordelen ontstaan bij de verschillende programma's. Het nadeel staat op dit programma.	-54.000	nadeel
Stand post onvoorzien	De post onvoorzien geeft een tussenstand van het begrote resultaat 2018 weer. Bij de jaarrekening wordt op basis van werkelijke cijfers het resultaat bepaald.	198.717	voordeel

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen		Begroting 2018	Begroting 2018 na wijziging	Rekening 2018
a.	Lokale middelen, waarvan de besteding niet gebonden is:			
	* Hondenbelasting	-79.300	-79.300	-80.783
	* OZB eigenaren	-2.959.886	-2.959.886	-2.982.940
	* OZB gebruikers	-566.239	-566.239	-580.589
	* Reclamebelasting	-31.000	-31.000	-31.595
	* Uitvoeringskosten belastingen	234.328	265.125	247.554
	Algemene uitkering	-13.400.862	-13.742.599	-13.464.812
b.	Integratie uitkering sociaal domein	-6.536.563	-6.730.426	-7.805.040
	Integratie uitkering WMO oud	-1.181.254	-1.180.471	-1.180.471
c.	Dividend:			
	* Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	-21.000	-32.889	-32.889
d.	Saldo van de financieringsfunctie			
e.	Overige algemene dekkingsmiddelen			
Totaal		-24.541.776	-25.057.685	-25.911.565

Kosten van de overhead

Overzicht overhead 2018	
Categorie overhead	Saldo
Loonkosten en overige personeel gerelateerde kosten	3.984.094
Overige overhead zoals accountantskosten, verzekeringen en belastingen	638.894
ICT kosten	1.173.108
Huisvestingskosten	305.377
Totaal	6.101.472

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma

Incidentele baten en lasten per programma	
Programma	Rekening 2018
Programma 1 Bestuur en dienstverlening	
- Gratificaties 2018	27.000
- Privacyproject	22.762
- Uitvoering bedrijfsplan	18.527
- E-HRM systeem inhuur en implementatie	47.419
- Verkiezingen	33.100
- Amendement rekenkameronderzoek Sociaal Domein	28.450
- Scannen bouwvergunningen	19.307
- Totaaloplossing DIV 2015-2018	16.126
- Afschrijvingslasten gedekt uit reserves	11.244
- Overige incidentele baten en lasten programma 1	55.248
Totaal	279.183
Programma 2 Sociaal Domein	
- Uitvoeringskosten werkbedrijf Senzer	31.729
- Werkkapitaal Stg. Burgerschuldhelp A-S	25.000
- Basisvoorziening Asten-Someren	35.139
- Verhoogde asielinstroom	17.445
- Voorlopig projectkrediet gemeenschapshuis	103.161
- Inzet frontofficemedewerker Onis	52.416
- Afwaardering veld NWC	58.161
- Afschrijvingslasten gedekt uit reserves	336.000
- Overige incidentele baten en lasten programma 2	60.893

Totaal	719.944
Programma 3 Veilig en Schoon	
- Plan van aanpak duurzaamheid	52.166
- Overige incidentele baten en laten programma 3	61.378
Totaal	113.544
Programma 4 Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling	
- Plattelandsontwikkeling	48.290
- Innovatiehuis de Peel	30.000
- Implementatie nieuwe Omgevingswet	56.280
- Afschrijvingslasten gedekt uit reserves	16.901
- Overige incidentele baten en laten programma 4	44.513
Totaal	195.983
Programma 5 Financiën	
- Fricatiekosten samenwerking	33.102
- Overige incidentele baten en laten programma 5	3.074
- Mutaties reserve eenmalige bestedingen programma 1	-338.858
- Mutaties reserves programma 1	-19.971
- Mutaties reserve eenmalige bestedingen programma 2	-273.640
- Mutaties reserves programma 2	-344.344
- Mutaties reserve eenmalige bestedingen programma 3	-97.802
- Mutaties reserve eenmalige bestedingen programma 4	-179.082
- Mutaties reserves programma 4	-16.961
- Mutaties reserve eenmalige bestedingen programma 5	-33.102
Totaal	-1.267.584
Totaal Lasten	41.071

Overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien

De post onvoorzien is ter dekking van niet-voorzien uitgaven en bestaat uit een incidenteel en een structureel deel.

Aanwending onvoorzien 2018 incidenteel		
Wijzigingen	Begroot	Datum raadsvergadering
0 Primaire begroting	440.701	7-11-2017
7 1e Begrotingswijziging 2018 GGD Brabant-Zuidoost	-17.005	13-3-2018
11 Tussentijdse rapportage voorjaar 2018	-299.362	3-7-2018
22 Tussentijdse rapportage najaar 2018	191.315	6-11-2018
27 Vitale democratie	-35.000	11-12-2018
Saldo onvoorzien incidenteel op 31-12-2018	280.649	

Aanwending onvoorzien 2018 structureel		
Wijzigingen	Begroot	Datum raadsvergadering
0 Primaire begroting	54.000	7-11-2017
7 1e Begrotingswijziging 2018 GGD Brabant-Zuidoost	-1.755	13-3-2018
11 Tussentijdse rapportage voorjaar 2018	-146.240	3-7-2018
Saldo onvoorzien structureel op 31-12-2018	-93.995	

Analyse begrotingsrechtmatigheid

In het programmaverslag is een analyse gemaakt van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening 2018. Deze analyse is ook prima geschikt voor een analyse betreffende begrotingsrechtmatigheid.

Algemene dekkingsmiddelen

Het verschil tussen de begroting 2018 na wijziging en de jaarrekening 2018 is per saldo € 853.880,= voordelig. Het verschil wordt vooral veroorzaakt door een extra ontvangst algemene uitkering ten behoeve van knelpunten sociaal domein.

Mutatie reserves

Het nadeel op mutatie reserves is € 5.626.860,=.

Doordat minder is uitgegeven op incidentele kredieten die uit reserves worden gedekt, hoeft minder uit de reserves te worden onttrokken.

Onttrekkingen uit de reserves zijn baten op de programma's. Deze baat is lager dan begroot. Per saldo is het neutraal (minder lasten op kredieten, minder baten uit reserves).

Resultaat

Het verschil tussen de lasten in de begroting 2018 na wijziging en de jaarrekening 2018 exclusief mutatie reserves is € 8.508.222,= nadelig.

Het verschil in baten exclusief mutatie reserves en algemene dekkingsmiddelen is € 13.408.134,= voordelig.

Het saldo op lasten en baten (exclusief mutatie reserves en algemene dekkingsmiddelen) komt hiermee op € 4.870.005,= voordelig.

Berekening resultaat:

Algemene dekkingsmiddelen	€ 853.880	voordeel
Mutatie reserves	€ 6.206.698	nadeel
Lasten	€ 8.521.322	nadeel
Baten	€ 13.987.972	voordeel

Het voordelig resultaat komt hiermee op € 113.832 voordeel

Informatie in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2018 Gemeente Asten

De WNT is van toepassing op gemeente Asten. Het voor gemeente Asten toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000. (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	W.M.A. Verberkt	M.B.W. van Erp
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.062	76.860
Beloningen betaalbaar op termijn	17.337	11.480
Subtotaal	123.399	88.340
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	168.210
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	123.399	88.340
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017		
bedragen x € 1	W.M.A. Verberkt	M.B.W. van Erp
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 -31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.320	72.395
Beloningen betaalbaar op termijn	16.283	11.393
Subtotaal	121.603	83.887
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	160.888
Totale bezoldiging	121.603	83.887

SiSa-bijlage

		SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019										
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2018 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstanden beleid 2011-2018	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)						
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04						
			€ 92.313	€ 19.000	€ 27.117	€ 12.926						
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 07	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 08	Eindverantwoording Ja/Nee		
										Ja		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2018 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)				
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06				
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0				
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2017 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord voor hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)			
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06				
			1 060743 Gemeente Asten	€ 2.904.951	€ 23.295	€ 99.390	€ 31	€ 43.614				
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 08	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 09	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 10	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11	
			1 060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 4.404	€ 968	€ 0	€ 53.338				
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 14							
			1 060743 Gemeente Asten	€ 0								

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent edeel 2018 Besluit	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Besteding (jaar T) kapitaalverzekking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Baten (jaar T) kapitaalverzekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Ebz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Ebz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2017 Besluit	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Besteding (jaar T-1) kapitaalverzekking (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Ebz 2004 (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
			1 060743 Gemeente Asten	€ 35.245	€ 0	€ 21.553	€ 52.564	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07	Besteding (jaar T-1) Bob inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Ebz 2004 inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10		
1 060743 Gemeente Asten	€ 0	€ 0	€ 0					

Bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

		Rekening Lasten 2018	Rekening Baten 2018	Rekening Saldo 2018
Taakveld	Bestuur en ondersteuning	13.181.728	21.493.669	8.311.940
Product	Bestuur	1.118.889	0	-1.118.889
Product	Mutaties reserves	3.670.757	2.675.269	-995.488
Product	Burgerzaken	481.058	370.579	-110.479
Product	Ondersteuning organisatie / overhead	7.621.371	1.196.156	-6.425.215
Product	Treasury	0	32.889	32.889
Product	OZB Woningen	246.225	2.097.798	1.851.573
Product	OZB niet woningen	0	1.466.200	1.466.200
Product	Belastingen overig	8.025	112.378	104.354
Product	Algemene uitkering en overige uitkeringe	0	13.464.812	13.464.812
Product	Overige baten en lasten	35.403	77.587	42.184
Taakveld	Veiligheid	1.376.227	83.559	-1.292.668
Product	Crisisbeheersing en Brandweer	932.260	54.519	-877.741
Product	Openbare orde en Veiligheid	443.968	29.040	-414.927
Taakveld	Verkeer en vervoer	2.107.535	209.779	-1.897.756
Product	Verkeer en vervoer	1.983.300	209.779	-1.773.521
Product	Parkeren	1.200	0	-1.200
Product	Economische havens en waterwegen	123.035	0	-123.035
Taakveld	Economie	707.511	9.528.215	8.820.704
Product	Economische ontwikkeling	8.288	0	-8.288
Product	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	376.889	8.697.857	8.320.967
Product	Bedrijfsloket- en regelingen	204.310	341.031	136.721
Product	Economische promotie	118.023	489.327	371.303
Taakveld	Onderwijs	1.631.285	225.231	-1.406.053
Product	Openbaar basisonderwijs	132.880	0	-132.880
Product	Onderwijshuisvesting	817.934	63.314	-754.620
Product	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	680.471	161.918	-518.553
Taakveld	Sport, cultuur en recreatie	3.056.628	747.000	-2.309.628
Product	Sportbeleid en activering	90.478	1.120	-89.358

Product	Sportaccommodaties	1.318.679	648.808	-669.871
Product	Cultuurpresentatie,-productie,-participa	197.953	0	-197.953
Product	Musea	334.700	30.000	-304.700
Product	Cultureel erfgoed	37.137	0	-37.137
Product	Media	232.944	0	-232.944
Product	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	844.736	67.072	-777.665
Taakveld	Sociaal domein	15.460.630	12.484.168	-2.976.462
Product	Samenkracht en burgerparticipatie	1.353.419	9.064.052	7.710.633
Product	Wijkteams	1.532.477	75	-1.532.402
Product	Inkomensregelingen	4.531.945	3.262.478	-1.269.467
Product	Begeleide participatie	1.926.539	0	-1.926.539
Product	Arbeidsparticipatie	198.082	23.700	-174.382
Product	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	307.160	1.608	-305.553
Product	Maatwerkdienstverlening 18+	2.314.137	132.256	-2.181.881
Product	Maatwerkdienstverlening 18-	2.986.458	0	-2.986.458
Product	Geëscaleerde zorg 18+	6.535	0	-6.535
Product	Geëscaleerde zorg 18-	303.879	0	-303.879
Taakveld	Volksgezondheid en milieu	3.043.767	2.658.778	-384.989
Product	Volksgezondheid	620.713	0	-620.713
Product	Riolering	1.113.231	1.572.451	459.220
Product	Afval	1.054.894	1.084.222	29.328
Product	Milieubeheer	250.595	0	-250.595
Product	Begraafplaatsen	4.334	2.105	-2.229
Taakveld	VHROSV	13.511.813	6.988.596	-6.523.217
Product	Ruimtelijke Ordening	1.445.494	912.135	-533.359
Product	Grondexploitatie (niet bedrijventerr)	11.028.779	5.118.295	-5.910.483
Product	Wonen en bouwen	1.037.540	958.166	-79.374
Totaal alle taakvelden		54.305.165	54.418.995	113.830

Bijlage verdeling programma taakveld

2018			
Prog nr	Programma	TV nr	Taakveld
1	Bestuur en dienstverlening	0.1	Bestuur
1	Bestuur en dienstverlening	0.10	Mutaties reserves
1	Bestuur en dienstverlening	0.2	Burgerzaken
1	Bestuur en dienstverlening	0.4	Ondersteuning organisatie
1	Bestuur en dienstverlening	0.8	Overige baten en lasten
2	Sociaal Domein	0.10	Mutaties reserves
2	Sociaal Domein	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringe
2	Sociaal Domein	4.1	Openbaar basisonderwijs
2	Sociaal Domein	4.2	Onderwijshuisvesting
2	Sociaal Domein	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
2	Sociaal Domein	5.1	Sportbeleid en activering
2	Sociaal Domein	5.2	Sportaccommodaties
2	Sociaal Domein	5.3	Cultuurpresentatie,-productie,-participa
2	Sociaal Domein	5.4	Musea
2	Sociaal Domein	5.5	Cultureel erfgoed
2	Sociaal Domein	5.6	Media
2	Sociaal Domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie
2	Sociaal Domein	6.2	Wijkteams
2	Sociaal Domein	6.3	Inkomensregelingen
2	Sociaal Domein	6.4	Begeleide participatie
2	Sociaal Domein	6.5	Arbeidsparticipatie
2	Sociaal Domein	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)
2	Sociaal Domein	6.7	Maatwerkdienstverlening 18+
2	Sociaal Domein	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-
2	Sociaal Domein	6.81	Geëscaleerde zorg 18+
2	Sociaal Domein	6.82	Geëscaleerde zorg 18-
2	Sociaal Domein	7.1	Volksgezondheid
2	Sociaal Domein	8.3	Wonen en bouwen
3	Veilig en Schoon	0.10	Mutaties reserves
3	Veilig en Schoon	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer
3	Veilig en Schoon	1.2	Openbare orde en Veiligheid
3	Veilig en Schoon	2.4	Economische havens en waterwegen
3	Veilig en Schoon	5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie
3	Veilig en Schoon	7.2	Riolering

3	Veilig en Schoon	7.3	Afval
3	Veilig en Schoon	7.4	Milieubeheer
3	Veilig en Schoon	7.5	Begraafplaatsen
3	Veilig en Schoon	8.3	Wonen en bouwen
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	0.10	Mutaties reserves
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	0.64	Belastingen overig
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	0.9	Vennootschapsbelasting (vpb)
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	2.1	Verkeer en vervoer
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	2.2	Parkeren
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	3.1	Economische ontwikkeling
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	3.3	Bedrijfsloket- en regelingen
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	3.4	Economische promotie
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	8.1	Ruimtelijke Ordening
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerr)
4	Wonen, infrastructuur en ontwikkeling	8.3	Wonen en bouwen
5	Financiën	0.10	Mutaties reserves
5	Financiën	0.11	Resultaat rekening van baten en lasten
5	Financiën	0.5	Treasury
5	Financiën	0.61	OZB Woningen
5	Financiën	0.62	OZB niet woningen
5	Financiën	0.64	Belastingen overig
5	Financiën	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringe
5	Financiën	0.8	Overige baten en lasten
5	Financiën	3.4	Economische promotie
5	Financiën	6.3	Inkomensregelingen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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.

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.

Egalisatiereserve: vermogensbestanddelen die worden opgenomen om in de toekomst fluctuaties in de (exploitatie) kosten op te vangen.

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.

Kwarttarief: een kwarttarief van de rioolheffing eigenarendeel is van toepassing indien het een ongebouwde onroerende zaak betreft of indien er sprake is van een bebouwde onroerende zaak met een bruto vloeroppervlak van minder dan 40 m²,

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.

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.

Overhead onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

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.

Bijlagen

Jaarverslag archief

De Archiefwet 1995 en bijbehorende besluiten en regelingen reguleren de verantwoordelijkheden van de gemeente als zorgdrager op het gebied van archieven. Kort gezegd gaat het om een verplichting archiefbescheiden in goede, geordende en toegankelijke staat te brengen en te bewaren.

De provincie (Interbestuurlijk toezicht) ziet erop toe dat de wet- en regelgeving aangaande archiefzorg bij de gemeente wordt nageleefd.

De diverse wettelijke verplichtingen die voor de gemeente gelden op het gebied van archieven zijn niet gemakkelijk te doorgronden. Daarom heeft de VNG deze samengevat in tien archief Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). Via het beantwoorden van de daarbij behorende vragen komt de provincie tot een oordeel of onze gemeente al dan niet aan de eisen van de Archiefwet 1995 c.s. voldoet. De provincie heeft de prioriteit van vijf van de tien KPI thema's bepaald. In 2017 is de KPI door de gemeente ingevuld en in 2018 is er een audit door het Streekarchief uitgevoerd.

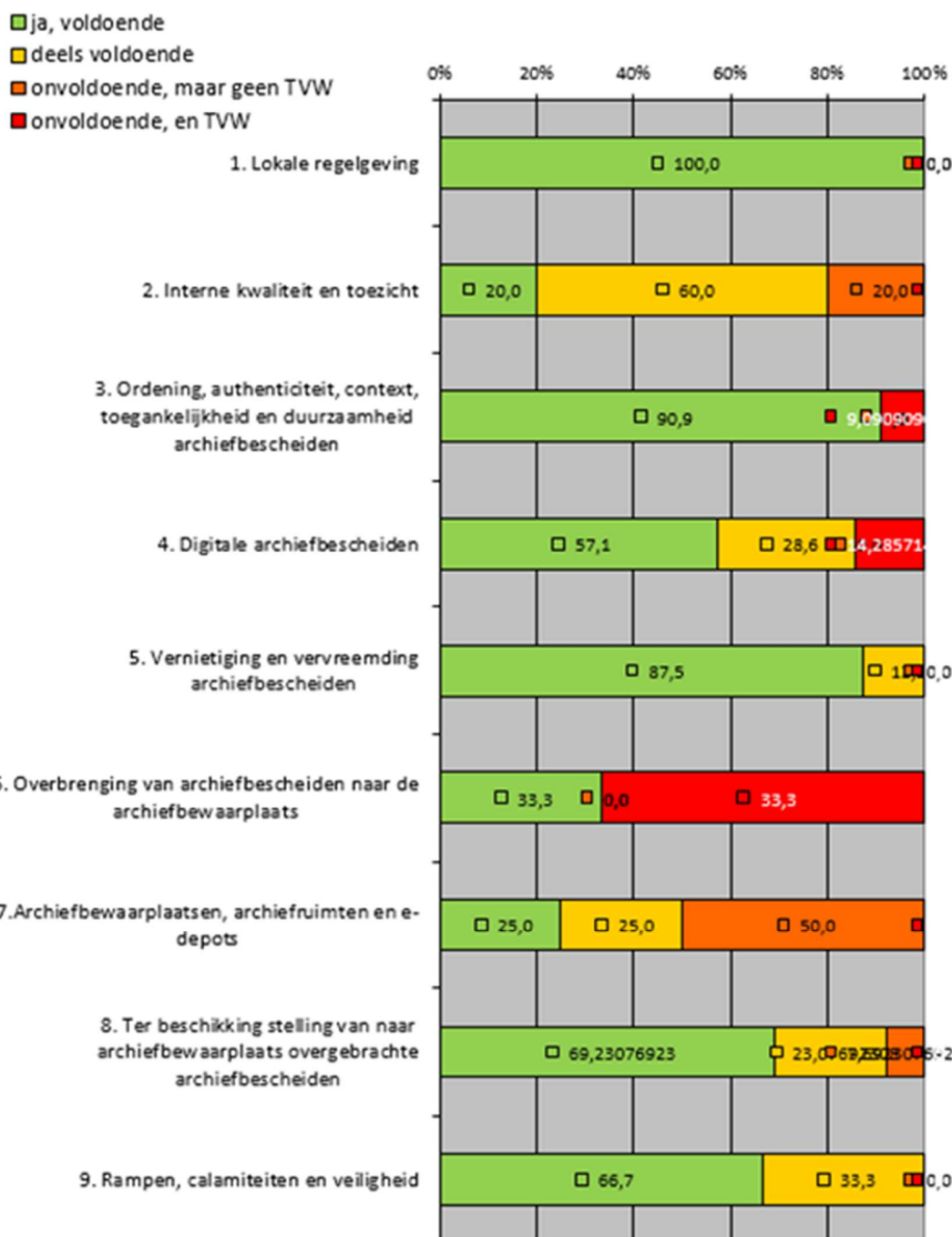
De bevindingen en eventuele verbetervoorstellen worden hieronder weergegeven en er zijn verbetermaatregelen benoemd.

Onderstaande rapportage over de KPI 2017-2018 dient drie doeleinden:

- horizontale verantwoording tussen college en raad;
- algemene informatievoorziening richting de burger; en
- verticale informatievoorziening ten behoeve van de toezichthouder.

In 2019 zal de KPI weer ingevuld worden.

KPI score niet overgebrachte archieven in % en geeft aan in welke mate er aan betreffende KPI (groep) wordt voldaan



Toelichting op de vijf geprioriteerde KPI's:

Ad 1) Lokale regelgeving.

Dit betreft de aanwezigheid van:

- een vastgestelde archiefverordening;
- een besluit informatiebeheer; en
- een register van Gemeenschappelijke Regelingen.

Ook het regelen van voorzieningen omtrent de zorg voor archiefbescheiden met betrekking tot die Gemeenschappelijke Regelingen en het hebben van dienstverleningsovereenkomsten waarin rekening gehouden wordt met de wettelijke gemeentelijke verantwoordelijkheid behoren tot deze KPI.

Verbetervoorstellen:

- Aandacht voor goed archiefbeheer richting gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen;
- In dienstverlenings- en bewerkersovereenkomsten bepalingen omtrent archiefbeheer opnemen om deze te kunnen waarborgen.

Stand van zaken:

- Er is nagegaan wat Asten gemandateerd dan wel gedelegeerd heeft;
- Er is nagegaan hoe de overdracht van dossiers m.b.t. de Peelsamenwerking is verlopen.

Ad 3) Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden

Dit betreft aanwezigheid van een ordeningsplan en een metadataschema. Ook dienen er waarborgen te zijn van de toegankelijkheid op termijn. Dit geldt zowel voor de analoge als voor de digitale materialen en gegevensdragers.

Overheidsorganisaties zijn op grond van de Archiefregeling verplicht een overzicht vast te stellen waarin zij aangeven welke metadata ("data over data" zoals, creator, datum van creatie, gebruikte taal en het bestandsformaat) minimaal nodig zijn om informatieobjecten vast te leggen en hoe dit wordt vastgelegd. Dit wordt gedaan in een metadataschema. Dit schema beschrijft welke gegevens bij digitale archiefbescheiden moeten worden vastgelegd om deze duurzaam te kunnen bewaren, beheren en gebruiken.

Verbetervoorstellen:

- Er komt een vastgesteld metadataschema;
- De schoning van de netwerkschijven moet uitgevoerd worden. Hierbij is DIV betrokken;
- Het emailprotocol moet aangepast worden en er moet zorggedragen worden dat dit protocol wordt nageleefd.

Stand van zaken:

- Er is via RHC een werkgroep ingesteld m.b.t. het vaststellen van een metadataschema voor de overdracht van digitale archieven. De gemeente Asten vervult hierin een actieve rol.
- Met de CIO (informatiemanager) en PO (Privacy-officer) is DIV in gesprek over de schoning en het beheer de netwerkschijven. Dit is ook van belang in het kader van de AVG.
- Er is een aanpassing van het emailprotocol in de maak waarbij tevens instructies worden opgesteld.

Ad 4) Digitale archiefbescheiden

Dit betreft het voldoen aan wettelijke voorschriften, opslagformaten, overzetten naar andere bestanden.

Verbetervoorstellen:

- Er moet beleid opgesteld worden omtrent compressie en encryptie;
- Er moeten verklaringen opgesteld worden van uitgevoerde migraties en conversies;
- Er moet een procedure voor de digitale vernietiging vastgesteld worden.

Stand van zaken:

- Digitale vernietiging heeft nog niet plaatsgevonden.

Ad 6) Overbrenging van archiefbescheiden naar de archiefbewaarpplaats

Betreft het overbrengen van permanent te bewaren archiefbescheiden naar de archiefbewaarpplaats.

Stand van zaken:

- Er is budget beschikbaar gesteld voor de overdracht naar het streekarchief van het correspondentiearchief 1986 – 1999. Dit project heeft een doorlooptijd tot eind 2019. Op dit moment wordt eerst een vernietigingslijst samengesteld;
- Het project om bouwvergunningen digitaal over te brengen is weer opgepakt vanuit het streekarchief.

Ad 7) Archiefbewaarpplaatsen, archiefruimten en e-depots

Betreft het hebben van archiefruimte die voldoet aan de eisen van de archiefwet en het archiefbesluit, het hebben van een eigen e-depot.

Stand van zaken:

- De gemeenten controleert nog eens aan de hand van een checklist of er nog voldaan wordt aan de voorwaarden die gesteld worden aan de archiefruimte;
- Het streekarchief heeft een digitale opslagvoorziening gehuurd.

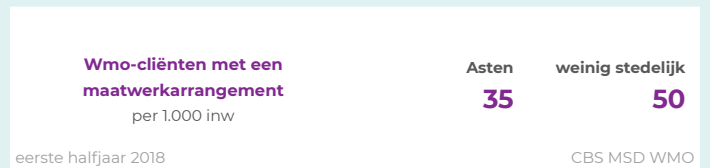
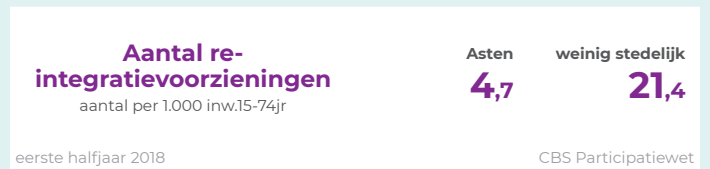
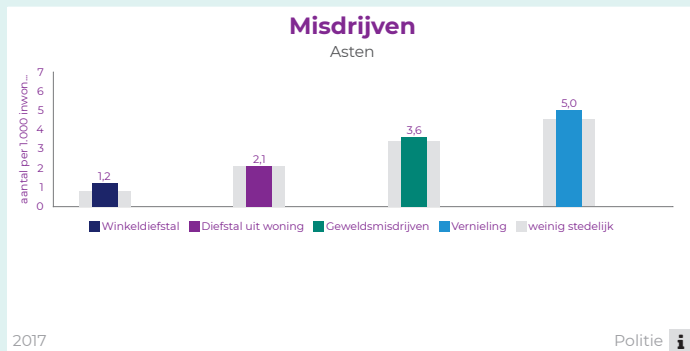
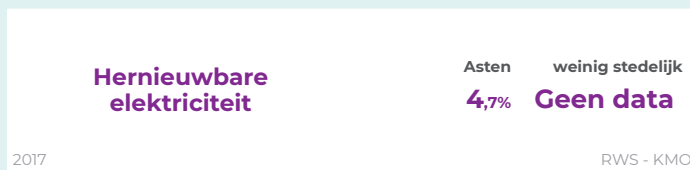
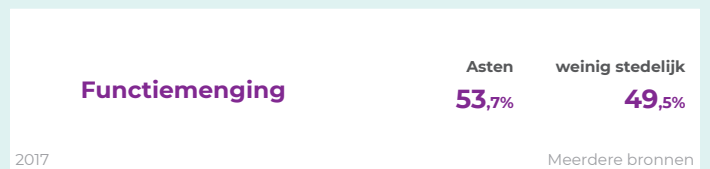
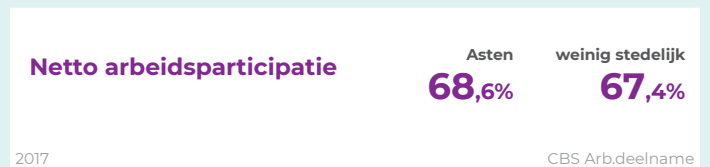
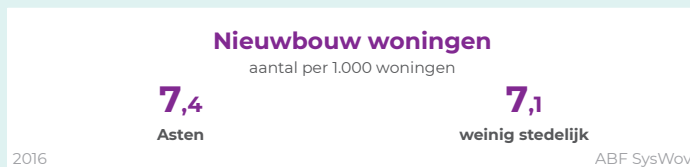
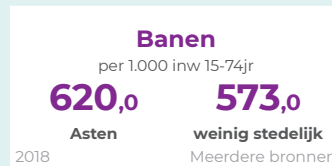
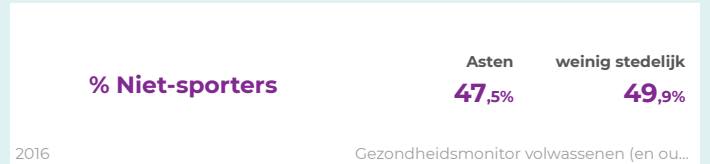
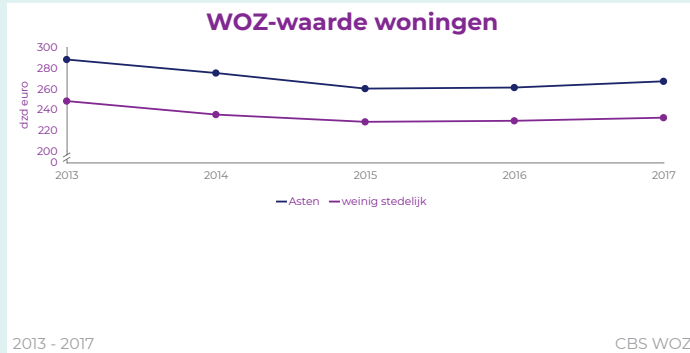
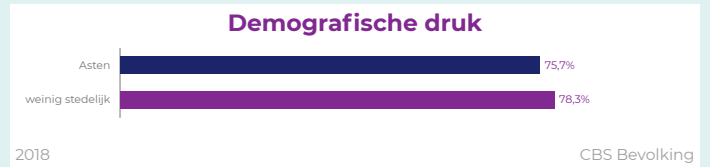
Asten,
Maart 2019

Bijlage beleidsindicatoren

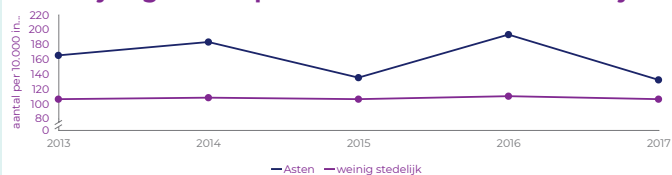


Besluit Begroting en Verantwoording

Gemeenten nemen een uniforme basisset beleidsindicatoren op in hun begroting en jaarverslag. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kunt u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.



Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar



2013 - 2017

Halt

Achterstand onder jeugd



2015

VJI

Jongeren met delict voor rechter

1,57%

Asten

0,95%

weinig stedelijk

2015

VJI

Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

1,0%

Asten

1,4%

weinig stedelijk

2016-2017

DUO/Ingrado

Jongeren met jeugdhulp

% van alle jongeren tot 18 jaar



eerste halfjaar 2018

CBS Jeugd

Jongeren met jeugdreclassering

0,5%

Asten

0,3%

weinig stedelijk

eerste halfjaar 2018

CBS Jeugd

Jongeren met jeugdbescherming

0,6%

Asten

1,0%

weinig stedelijk

eerste halfjaar 2018

CBS Jeugd

Absoluut verzuim

per 1.000 inw. 5-18 jr



0,39

Asten



1,44

weinig stedelijk

2017

DUO/Ingrado

Relatief verzuim

per 1.000 inw. 5-18 jr



9,07

Asten



20,36

weinig stedelijk

2017

DUO/Ingrado

Gerelateerde thema's

- › Thema Gemeentelijke financiën

Meer over dit onderwerp

- › Over Begroting en verantwoording
- › Definities beleidsindicatoren bestuur en organisatie
- › Aanpassingen beleidsindicatoren gemeenten

Meer cijfers

- › Gegevensset beleidsindicatoren bestuur en organisatie