

# **BESTUURSRAPPORTAGE 2019**



## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

1.	Voorwoord	3
2.	Financiële stand van zaken inclusief toelichting	4
3.	Financieel resumé	9
4.	Kredietverantwoording	10
5.	Grondbedrijf	11

## **Bijlagen**

- A. Kredietverantwoording
- B. Overzicht Reserves & Voorzieningen
- C. Specificatie mutaties Reserves & Voorziening



## 1. Voorwoord



Geacht raadslid,

Voor u ligt de bestuursrapportage 2019. De bestuursrapportage is gebaseerd op de gegevens zoals die medio oktober 2019 beschikbaar waren en geeft een doorkijk naar het einde van het lopende boekjaar. De bestuursrapportage 2019 laat een overschot zien van € 35.000. De grootste afwijkingen worden hieronder nader toegelicht.

De effecten van de rijksbegroting worden jaarlijks bij de septembercirculaire verwerkt. Voor 2019 betekent dit een fors hogere algemene uitkering per saldo van € 427.000. In de bestuursrapportage worden zowel de effecten van de mei- als de septembercirculaire verwerkt.

De stijgende behoefte aan woningen resulteert ook in meer bouwaanvragen. Door deze toename worden in 2019 € 100.000 meer leges omgevingsvergunning verwacht.

Medio 2019 is de bankgarantie inzake BoekelNet komen te vervallen. Daarmee kan de gevormde bestemmingreserve BoekelNet ad € 100.000 vrijvallen.

Naast de hierboven genoemde voordelen zijn ook een paar nadelen te melden. Net zoals in voorgaande jaren worden de meerwerkkosten voor de voorbereiding Randweg verantwoord in de exploitatie. In de eindafrekening met de Provincie worden deze posten ingebracht, en worden verdeeld overeenkomstig de eerder vastgestelde verdeelsleutel. In deze bestuursrapportage worden de extra kosten (merendeel planschadevergoedingen), voor 2019 geschat op € 100.000.

Het college heeft de raad voorgesteld de Regenboog te slopen. Dit is wenselijk om onderhoudskosten te besparen en vandalisme te voorkomen. Met het oog op de toekomstige zuidwand en tijdelijke huisvesting van winkeliers kan de locatie heringericht worden met parkeerplaatsen en containerunits. Derhalve dient de boekwaarde ad € 521.000 te worden afgeboekt.

In de lijn met voorgaande jaren hebben we ook in 2019 een relatief 'financiële' bestuursrapportage. De effecten van de Grondbedrijfsrapportage 2020, die in april 2020 aan u wordt aangeboden, zal worden betrokken bij het opstellen van de jaarrekening 2019.

De burgemeester,

P.M.J.H. Bos

## 2. Financiële stand van zaken inclusief toelichting

FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2019						
Afgerond op € 1.000						
Nr.		Begr.2019	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2019	
					Voordeel	Nadeel
<b>A</b>	<b>Saldo 27.06.2019 na raadsbesluit (voorjaarsnota 2019)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-145.000</b>	<b>0</b>	<b>-145.000</b>
<b>B</b>	<b>Mutaties algemene dienst:</b>					
	<b>Programma A: Bestuur en ondersteuning &amp; Veiligheid</b>			<b>602.000</b>	<b>848.000</b>	<b>-246.000</b>
A1	Pensioen gewezen Wethouders (ontvangsten)	0	-157.000	157.000	157.000	
	Pensioen gewezen Wethouders (storting)	0	157.000	-157.000		-157.000
A2	Salarissen	3.968.000	3.883.000	85.000	85.000	
A3	Bedrijfsvoering	div.	-71.000	71.000	71.000	
A4	Bijdrage BSOB	136.000	158.000	-21.000		-21.000
A5	OZB - opbrengsten	-2.587.000	-2.637.000	50.000	50.000	
A6	Rente (baten en lasten)	390.000	333.000	57.000	57.000	
A7	Algemene uitkering (gemeentefonds)	-13.253.000	-13.680.000	427.000	427.000	
A8	Vennootschapsbelasting	55.000	123.000	-68.000		-68.000
A9	Diversen kleine mutaties PA	0	-1.000	1.000	1.000	
	<b>Programma B: Verkeer en vervoer</b>			<b>-135.000</b>	<b>0</b>	<b>-135.000</b>
B1	Randweg	150.000	250.000	-100.000		-100.000
B2	Verkeersafwikkeling oost-west route	0	17.000	-17.000		-17.000
B3	Markeringen en figuren	5.000	13.000	-8.000		-8.000
B4	Diversen kleine mutaties PB	-	10.000	-10.000		-10.000
	<b>Programma C: Economie &amp; VHROSV</b>			<b>218.000</b>	<b>391.000</b>	<b>-173.000</b>
C1	Kosten diensten derden - Gebiedsontwikkeling De Elzen	87.000	67.000	20.000	20.000	
	Bijdrage Provincie	0	-25.000	25.000	25.000	
C2	Kosten diensten derden - Inventarisatie groenstroken	0	20.000	-20.000		-20.000
C3	Kosten diensten derden - Energietransitie (RES)	45.000	55.000	-10.000		-10.000
C4	Sloopkosten Hoekstraat 6/8	0	8.000	-8.000		-8.000
C5	Kosten diensten derden - Buitengebied regisseur	60.000	45.000	15.000	15.000	
C6	Kosten diensten derden - BAG / Bedrijfsvoering	17.000	0	17.000	17.000	
C7	Kosten diensten derden - Voskuilen	10.000	0	10.000	10.000	
C8	Kosten diensten derden - Bestemmingsplan buitengebied	0	26.000	-26.000		-26.000
C9	Kosten diensten derden - Vergunningen	157.000	192.000	-35.000		-35.000
C10	Leges Omgevingsvergunning	-255.000	-355.000	100.000	100.000	
C11	Leges WRO	-25.000	-55.000	30.000	30.000	
C12	Bijdrage Vitaal Buitengebied Boekel	0	-74.000	74.000	74.000	
	Storting reserve Vitaal Buitengebied Boekel	0	74.000	-74.000		-74.000
C13	Vrijval bestemmingreserve BoekelNet	0	-100.000	100.000	100.000	
	<b>Programma D: Onderwijs &amp; Sport, cultuur en recreatie</b>			<b>-606.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-626.000</b>
D1	Extra afschrijving - de Regenboog	0	521.000	-521.000		-521.000
D2	Leerlingenvervoer	260.000	240.000	20.000	20.000	
D3	Sporthof De Burcht - onderhoud onvoorzien	0	7.000	-7.000		-7.000
D4	Plantsoenen & openbaar groen	div.	109.000	-51.000		-51.000
D5	Feestverlichting	6.000	16.000	-10.000		-10.000
D6	Sloop & Extra afschrijving - Hobbyclub	0	30.000	-30.000		-30.000
D7	Diversen kleine mutaties PD	-	7.000	-7.000		-7.000

**FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2019**

**Afgerond op € 1.000**

Nr.		Begr.2019	Werkelijk Doorkijk	Bijstelling - = nadeel	2019	
					Voordeel	Nadeel
	<b>Programma E: Sociaal domein</b>			<b>138.000</b>	<b>288.000</b>	<b>-150.000</b>
E1	Extra afschrijving - Grond pastorietuin & St. Josephplein	0	62.000	-62.000		-62.000
E2	Doorontwikkeling & Capaciteit - Dorpsteam	div.	-41.000	-41.000		-41.000
E3	BUIG 2019	div.	-70.000	70.000	70.000	
E4	Wmo	div.	-58.000	58.000	58.000	
E5	Bijdrage Werkvoorzieningsschap	1.161.000	1.202.000	-41.000		-41.000
E6	Bijdrage Werkvoorzieningsschap - afwikkeling reserve	-43.000	-83.000	40.000	40.000	
E7	Bijdrage Participatiebudget	div.	-53.000	53.000	53.000	
E8	Minima	div.	-67.000	67.000	67.000	
E9	Diversen kleine mutaties PE	-	6.000	-6.000		-6.000
	<b>Programma F: Volksgezondheid en milieu</b>			<b>-37.000</b>	<b>159.000</b>	<b>-196.000</b>
F1	Uitbetaling reserve beschermd wonen	0	-72.000	72.000	72.000	
F2	Bijdrage RMB	579.000	658.000	-80.000		-80.000
F3	Onttrekking voorziening Afvalstoffenheffing	0	-80.000	80.000	80.000	
F4	Kosten diensten derden - ODBN	308.000	385.000	-84.000		-84.000
F5	Leges Begraafplaatsen	-102.000	-70.000	-32.000		-32.000
F6	Diversen kleine mutaties PF	-	-7.000	7.000	7.000	
<b>B</b>	<b>Totaal Beheersmutaties Algemene Dienst</b>			<b>180.000</b>	<b>1.706.000</b>	<b>-1.526.000</b>
<b>C</b>	<b>Burap 2019 gecorrigeerd (A+B)</b>			<b>35.000</b>	<b>1.706.000</b>	<b>-1.671.000</b>
<b>D</b>	<b>Saldo Burap 2019 Algemene Dienst</b>				<b>35.000</b>	

**A: Saldo 27.06.2019**

Betreft het saldo cf. het raadsbesluit zoals vastgesteld bij de behandeling van de voorjaarsnota 2019 door de gemeenteraad op d.d. 27.06.2019.

**B: Mutaties algemene dienst:**

**Programma A: Bestuur en ondersteuning & Veiligheid**

- A1. Betreft het gespaard kapitaal inzake het pensioen van een oud wethouder dat wordt uitgekeerd. Dit bedrag zal worden gestort in de reserve pensioenverplichtingen om aan toekomstige verplichtingen te voldoen.
- A2. Het voordeel wordt met name veroorzaakt door personeelsmutaties en het later invullen van vacatures.
- A3. Betreft diverse kleine voordelen op de bedrijfsvoering.
- A4. Door personele verschuivingen binnen de BSOB, van heffingen naar waarderen, is een kwaliteitsimpuls gegeven aan het waarderingsproces. De positieve effecten (o.a.) hiervan zijn vermeld onder A5.  
Deze verschuivingen betekenen een verandering in de kostenverdeelmethode. Meer personele kosten zijn toegerekend aan waarderen. Dit houdt concreet in dat waterschap Aa en Maas minder belast wordt in deze verdeling omdat waarderen voor hun niet van toepassing is. Daar staat tegenover dat alle deelnemende gemeenten belast worden met deze verschuivingen.  
Jarenlang is het waterschap wel belast geweest met deze kosten maar op basis van de nieuwe kostenverdeelmethode wordt een meer reële en eerlijke toerekening van kosten toegepast.
- A5. Door de kwaliteitsimpuls (zie A4) en stijging van de totale waarden wordt een hogere opbrengst gegenereerd. Ten opzichte van de vaststelling van de tarieven in december 2108 is de waarde toegenomen, variërend tussen 1,1 % en 3,7%.
- A6. Met het opstellen van de voorjaarsnota 2019 is rekening gehouden met het aantrekken van € 15 miljoen nieuw lang geld. Omdat de verwachte aankopen (Zuidwand – de Burgt) later zijn dan was voorzien is € 10 miljoen nieuw lang geld aangetrokken.
- A7. Met het opstellen van de voorjaarsnota 2019 is rekening gehouden met de effecten van de algemene uitkering van de decembercirculaire 2018. Met het opstellen van de bestuursrapportage 2019 worden de effecten van de algemene uitkering van de meicirculaire 2019 & septembercirculaire 2019 verwerkt.
- A8. Betreft de voorlopige aanslag vennootschapsbelasting over 2019. De definitieve aanslag over 2019 wordt medio 2020 verwacht.
- A9. Betreft kleine mutaties op programma A.

**Programma B: Verkeer en vervoer**

- B1. Net zoals in voorgaande jaren zullen de meerwerkkosten voor de voorbereiding Randweg worden verantwoord in de exploitatie. In de eindafrekening met de Provincie worden deze kosten ingebracht, en worden verdeeld overeenkomstig de eerder vastgestelde verdeelsleutel.
- B2. Betreft de onderzoek en advies kosten inzake verkeersafwikkeling oost-west route.
- B3. Betreft de extra kosten ten behoeve van markeringen en figuren
- B4. Betreft kleine mutaties op programma B.



### **Programma C: Economie & VHROSV**

- C1. In het voorjaar hebben we dekking gevraagd voor het traject tot en met een vastgestelde totale visie. Nu blijkt dat de afronding van de visie pas in 2020 zal geschieden. Daardoor worden de kosten voor 2019 lager. In 2020 zullen de resterende kosten gemaakt worden. Verder heeft de provincie besloten een bijdrage te doen in deze unieke aanpak.
- C2. Het project loopt op zijn einde. De kosten (manuren) zijn grotendeels gemaakt. Nu lopen nog een aantal verkopen van groenstroken die notarieel afgewerkt moeten worden. De uitgaven van inventarisatie gemeentegrond zullen naar verwachting in 2019 hoger uitvallen dan de inkomsten.
- C3. Het opzetten en begeleiden van de raads werkgroep RES en het bijwonen van de regionale energie overleggen heeft meer tijd, en daarmee kosten, gevergd dan vooraf gedacht.
- C4. In het kader van de bouw van de familiestal zal er een deel van de oude leegstaande stallen op locatie Hoekstraat gesloopt moeten worden. Daar zijn voorbereidingen voor getroffen.
- C5. De kosten voor de inzet van de buitengebied zullen naar verwachting lager uitvallen dan was voorzien.
- C6. Deze dienen rechtstreeks in verband te worden gebracht met onderdeel A3 Bedrijfsvoering. De totale kosten zijn verantwoord binnen programma A, terwijl een deel van de begrote bedragen onder programma C was opgenomen. Dit betreft dus een administratieve correctie.
- C7. De reeds gemaakte kosten in 2019 zullen worden overboekt naar de actieve grondexploitatie Voskuilen, zie raadsbesluit van 8 oktober 2019.
- C8. Betreft extra kosten zoals omschreven in het raadsvoorstel van 12 december 2019 inzake uitspraak Raad van State in procedures Omgevingsplan Buitengebied.
- C9. Betreft extra kosten voor het inhuren van personeel inzake vergunningverlening.
- C10. Betreft meer ontvangen leges WRO procedures (Wet Ruimtelijke Ordening).
- C11. Betreft meer ontvangen leges omgevingsvergunning (bouwvergunningen).
- C12. Betreft afdracht door ontwikkelaar inzake Vitaal Buitengebied Boekel, welke wordt gestort in de reserve Vitaal Buitengebied Boekel.
- C13. Medio 2019 is de bankgarantie inzake BoekelNet komen te vervallen, daarmee kan de bestemmingreserve BoekelNet ook komen te vervallen.

### **Programma D: Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie**

- D1. Betreft extra afschrijving zoals omschreven in het raadsvoorstel van 12 december 2019 inzake sloop voormalig pand basisschool De Regenboog.
- D2. De kosten voor het leerlingenvervoer zullen naar verwachting lager uitvallen dan was voorzien.
- D3. Betreft niet voorziene onderzoekskosten aan de Sporthal in Boekel inzake lekkage & brandscheidingen.
- D4. De overschrijding op de post plantsoenen en openbaar groen wordt veroorzaakt door met name kosten extra snoei werkzaamheden naar aanleiding van stormschade.
- D5. Na enkele jaren is de (boom) feestverlichtingen aan vervanging toe.
- D6. Betreft de kosten voor de sloop van Hobbyclub gebouw en een extra afschrijving van de restant boekwaarde op de grond.
- D7. Betreft kleine mutaties op programma D.

### **Programma E: Sociaal domein**

- E1. Uit een analyse van de activastaat blijkt dat een tweetal componenten niet te herleiden zijn, derhalve dient er verplicht te worden afgewaardeerd.
- E2. Door stijgende aanvragen als gevolg van het abonnementstarief en de doorontwikkeling van het Dorpsteam naar een breed team met jeugdhulp, is meer capaciteit nodig.
- E3. Bijstelling als gevolg van actualisatie van de aantallen t.o.v. april 2019 en meer Rijksinkomsten.
- E4. Een grote woningaanpassing, waarvoor is gereserveerd, wordt dit jaar niet uitgevoerd.
- E5. Budget neutrale bijstelling door een correctie van de rijksbijdrage via de algemene uitkering.
- E6. Bijstelling als gevolg van de afwikkeling egaliseringsreserve 2018.
- E7. Er zijn minder kosten gemaakt bij trajecten voor vergunninghouders en maatwerkoplossingen binnen het sociaal domein.
- E8. Daling van de kosten bijzondere bijstand, deze daling is met name ontstaan door minder kosten eerste inrichting bij statushouders.
- E9. Betreft kleine mutaties op programma E.

**Programma F: Volksgezondheid en milieu**

- F1. Centrumgemeente Oss krijgt vanuit het Rijk middelen voor de regionale taak 'Beschermd Wonen'. De opgebouwde reserve vloeit naar rato terug aan alle individuele gemeenten.
- F2. Betreft extra kosten inzake afwikkeling Attero dossier (zie memo 2019/55) en een extra bijdrage inzake afvalwerking en inzameling over 2019 zoals verwoord in de 2e bestuursrapportage BCA 2019.
- F3. De extra kosten over 2019 zoals omschreven bij F2 worden gedekt door een onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing (zie bijlage B&C).
- F4. Deze kosten vallen hoger uit omdat gemeente Boekel een lager bedrag heeft opgenomen in de begroting dan was begroot door de ODBN. Naast de hogere kosten voor VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) zijn ook de kosten voor de collectieve taken hoger uitgevallen. Onder de collectieve taken vallen zaken zoals de ontwikkelingen in de intensieve veehouderij, implementatie omgevingswet, informatie gestuurd werken, samenwerking (bijvoorbeeld met het strafrecht) en ketentoezicht.
- F5. De leges opbrengsten in 2019 laten een dalende lijn zien. Het aantal aanschrijvingen en verlengingen waren afgelopen jaar hoger dan verwacht toch blijven opbrengsten uit. Deze inkomstenderving komt voornamelijk door een sterke daling van het aantal begravingen.
- F6. Betreft kleine mutaties op programma F.

**B Totaal beheersmutaties Algemene Dienst**

Saldo van alle beheersmutaties (voor en nadelen) t.o.v. voorjaarsnota 2019.

**C Burap 2019 gecorrigeerd**

**D Saldo Burap 2019**

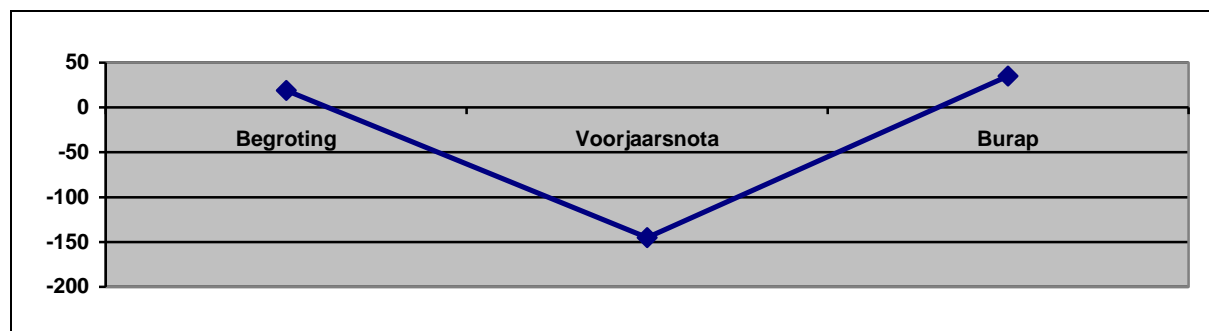
### 3. Financieel resumé

De bestuursrapportage 2019 levert een positiever beeld wat betreft het verwacht resultaat over 2019 dan was voorzien t.t.v. het opstellen van de voorjaarsnota 2019. Naar verwachting een positief resultaat van ruim € 350.000 over 2019.

Een resultaat dat € 180.000 verbeterd is dan we konden voorzien in het voorjaar, ten tijde het opstellen van de voorjaarsnota 2019. In de onderstaande tabel en grafiek wordt de opbouw van het resultaat en de ontwikkeling ervan gedurende het jaar inzichtelijk gemaakt.

Programma	Omschrijving programma	Saldo
	Saldo cf. voorjaarsnota 2019	-145.000
A	Bestuur en ondersteuning & Veiligheid	602.000
B	Verkeer en vervoer	-135.000
C	Economie & VHROSV	218.000
D	Onderwijs & Sport, cultuur en recreatie	-606.000
E	Sociaal domein	138.000
F	Volksgezondheid en milieu	-37.000
<b>Totaal</b>		<b>35.000</b>

Tabel: Opbouw verwacht rekeningresultaat 2019



Figuur: Ontwikkeling verwacht resultaat 2019 in € 1.000

Een verbetering in het resultaat is natuurlijk mooi, maar zegt nog niet zo heel veel. Vele belangrijker is het om een beeld te krijgen van de oorzaken, redenen en ontwikkelingen die aan dit resultaat ten grondslag liggen. Met andere woorden: de wereld achter de cijfers.

Uit een nadere analyse van de cijfers blijkt dat de positieve ontwikkeling in het resultaat over 2018 met name het gevolg is van incidentele mee- & tegenvallers en opneindregelingen. Waarbij de belangrijkste / grootse afwijkingen (hieronder weergegeven) verklaren:

- Algemene uitkering € 427.000 +/+
- Leges Omgevingsvergunning € 100.000 +/+
- Vrijval bestemmingsreserve Boekelnet € 100.000 +/+
- Randweg € 100.000 -/-
- Extra afschrijving de Regenboog € 521.000 -/-

In de lijn met voorgaande jaren kunnen we niet anders dan concluderen dat:

- we qua reguliere bedrijfsvoering in control zijn;
- we boekjaar 2019 naar verwachting met een positief saldo afsluiten;
- het resultaat gestoeld is op incidentele voordelen en opneindregelingen.

Wellicht ten overvloede brengen wij onder de aandacht dat, de mogelijke effecten van het grondbedrijf nog niet zijn opgenomen in de onderhavige bestuursrapportage. Deze kunnen pas in kaart worden gebracht nadat de exploitatieopzetten in januari 2020 zijn geactualiseerd, en zullen onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2019.

#### 4. Kredietverantwoording

Op bijlage A treft u aan de stand van zaken met betrekking tot de kredieten. Hier zijn alle investeringen verwerkt welke betrekking hebben op de periode tot en met d.d. 24.10.2019, exclusief het Grondbedrijf. Daar waar opmerkelijke ontwikkelingen plaatsvinden binnen kredieten worden deze hieronder beschreven:

In deze bestuursrapportage zullen de volgende kredieten afgesloten worden:

- PA - 2018: BAG 2.0
- PB - 2019: Openbare verlichting 2019
- PC - 2018: Veegplan 2
- PD - 2019: Aanpassing binnenklimaat Octopus
- PD - 2019: RKSv Venhorst Warmwatervoorziening
- PF - 2017: Reconstructie Vlonder Zuid 2017

De noemenswaardige budgetoverschrijdingen bevinden zich op:

- PB - Kavelcoördinator Randweg
- PB - Overige kosten Randweg
- PC - Inventarisatie gemeentegrond
- PE - 2019: Nia Domo brandmeldinstallatie

*PB - Kavelcoördinator Randweg & Overige kosten Randweg*

Zie voor een toelichting bij B1 op pagina 6.

*PC - Inventarisatie gemeentegrond*

Zie voor een toelichting bij C2 op pagina 7.

*PE - 2019: Nia Domo brandmeldinstallatie*

Het uitvoerend bedrijf is tijdens de installatie tegen onvoorziene werkzaamheden aangelopen. De bestaande installatie tekeningen bleken niet te kloppen met de actuele situatie. Hierdoor moesten nieuwe tekeningen worden gemaakt. Ook bleek de plafond bekabeling in het verleden niet volgens voorschriften te zijn aangelegd. Het herstellen hiervan zorgde voor extra werk.

## 5. Grondbedrijf

Sinds een aantal jaren hebben we in de bestuursrapportage een tussentijdse terugkoppeling gegeven aangaande de verkopen en financiële afwijkingen met betrekking tot het grondbedrijf. Door het bestuur is gevraagd om enkele keren per jaar terugkoppeling te krijgen van het verloop van de grondexploitaties.

Middels dit hoofdstuk willen we dat doen.

### De inkomsten:

In onderstaand overzicht is de stand van verkopen per 1 oktober 2019 aangegeven en afgezet tegen de prognose in de vastgestelde grondbedrijfrapportage 2019.

Woningen	Type	Gepland voor 2019	Optie	Getekende koopovereenkomst	Notarieel gepasseerd
De Donk, fase 2	Contractwoningen	6	0	0	6
Peelhorst	Halfvrijstaand	2	4	0	2
	Vrijstaand	2	1	1	2
De Run	Halfvrijstaand	0	6	2	0
	Vrijstaand	6	2	5	6
<b>Totaal:</b>		<b>16</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>16</b>

Woningen	Gepland voor 2019 in euro's	Notarieel gepasseerd
De Donk, fase 2	€ 356.680	€ 357.600
Peelhorst	€ 465.810	€ 442.050
De Run	€ 583.160	€ 582.885
<b>Totaal:</b>	<b>€ 1.405.650</b>	<b>€ 1.382.535</b>

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de woningbouw uitgifte aantal kavels op 1 oktober 2019 op 98% van de prognose zit.

Bedrijfskavels	Type	Gepland voor 2019	Optie	Getekende koopovereenkomst	Notarieel gepasseerd
De Vlonder West, fase 3	Bedrijfskavels	2.180 m <sup>2</sup>	4.824 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>
Bedrijventerrein Venhorst	Bedrijfskavels	1.161 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>
De Driedaagse	Bedrijfskavels	4.973 m <sup>2</sup>	3.157 m <sup>2</sup>	1.983 m <sup>2</sup>	921 m <sup>2</sup>
<b>Totaal:</b>		<b>8.314 m<sup>2</sup></b>	<b>7.981 m<sup>2</sup></b>	<b>1.983 m<sup>2</sup></b>	<b>921 m<sup>2</sup></b>

Bedrijfskavels	Gepland voor 2019 in euro's	Notarieel gepasseerd
De Vlonder West, fase 3	€ 316.100	€ -
Bedrijventerrein Venhorst	€ 168.345	€ -
De Driedaagse	€ 961.150	€ 178.940
<b>Totaal:</b>	<b>€ 1.445.595</b>	<b>€ 178.940</b>

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de bedrijfskavels uitgifte op 1 oktober 2019 op 11% van de prognose zit.

### De uitgaven:

Alle complexen	Geraamd	Werkelijke kosten
Totaal bouwrijp	€ 312.000	€ 27.000
Totaal woonrijp	€ 357.000	€ 25.000
<b>Resumé</b>	<b>€ 669.000</b>	<b>€ 52.000</b>

In bovenstaande tabel is de stand van de uitgaven per 1 oktober 2019 weergegeven.

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Start Krediet	Krediet 01.01.2019	Jaar	Besluit	Zaak nummer	Document nummer	Datum	Uitg(+)/ ink (-) t/m 31.12.2018	Uitg(+)/ ink (-) Totaal t/m 2019 tot 24-10-2019	Kredietruimte per 24-10-2019	Dekking	Opmerkingen n.a.v. BURAP 2019
<b>A. Bestuur en ondersteuning &amp; Veiligheid</b>													
2018:	<b>BAG 2.0</b>	<b>17.000</b>	<b>1.983</b>	<b>2018</b>	B&W	Z/036295	BW/000678	3-4-2018	<b>15.017</b>	<b>16.247</b>	<b>753</b>	Afschrijven in 5 jaren	Afsluiten
	*Uitgaven	17.000	1.983						15.017	16.247	753		
2019:	<b>Platform server migratie</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>2019</b>	B&W	Z/039801	BW/001220	16-4-2019	<b>0</b>	<b>39.761</b>	<b>160.239</b>	Afschrijven in 5 jaren	Aanhouden
	*Uitgaven	200.000	200.000						0	39.761	160.239		
<b>B. Verkeer en vervoer</b>													
2017:	<b>Bestemmingsplan Randweg 2015</b>	<b>155.579</b>	<b>0</b>	<b>2015</b>	B&W	Z/029110	AB/017060	12-10-2015	<b>85.497</b>	<b>85.497</b>	<b>-85.497</b>	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
	*Uitgaven	155.579	0						163.287	163.287	-163.287	t.l.v. exploitatie	
	*Inkomsten (bijdrage Provincie)	0	0						-77.790	-77.790	77.790	t.g.v. exploitatie	
2017:	<b>Kavelcoördinator Randweg 2015/2016/2017/2018/2019</b>	<b>59.500</b>	<b>0</b>						<b>61.943</b>	<b>64.320</b>	<b>-64.320</b>	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
	*Uitgaven 2015	35.000	0	<b>2015</b>	B&W	Z/029110	AB/017060	12-10-2015	6.505	6.505	-6.505	t.l.v. exploitatie 2015	
	*Uitgaven 2016	0	0						27.717	27.717	-27.717	t.l.v. exploitatie 2016	
	*Uitgaven 2017	24.500	0	<b>2017</b>	B&W	Z/034045	BW/000133	25-4-2017	19.312	19.312	-19.312	t.l.v. exploitatie 2017	
	*Uitgaven 2018	0	0						8.409	8.409	-8.409	t.l.v. exploitatie 2018	
	*Uitgaven 2019	0	0						0	2.377	-2.377	t.l.v. exploitatie 2019	
2017:	<b>Overige kosten Randweg 2015/2016/2017/2018/2019</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>2015</b>	B&W	Z/029110	AB/017060	12-10-2015	<b>113.973</b>	<b>354.859</b>	<b>-344.859</b>	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
	*Uitgaven 2015	10.000	0						15.860	15.860	-5.860	t.l.v. exploitatie 2015	
	*Uitgaven 2016	0	0						31.927	31.927	-31.927	t.l.v. exploitatie 2016	
	*Uitgaven 2017	0	0						25.469	25.469	-25.469	t.l.v. exploitatie 2017	
	*Uitgaven 2018	0	0						42.898	42.898	-42.898	t.l.v. exploitatie 2018	
	*Uitgaven 2019	0	0						0	240.887	-240.887	t.l.v. exploitatie 2019	
	*Inkomsten 2018	0	0						-2.181	-2.181	2.181	t.g.v. exploitatie 2018	
2018:	<b>Openbare ruimte ontw. Kindpark</b>	<b>868.000</b>	<b>839.100</b>	<b>2018</b>	Raad	Z/038516	AB/024499	13-12-2018	<b>28.900</b>	<b>524.322</b>	<b>343.678</b>	Afschrijven in 20 jaar	Aanhouden
	*Uitgaven	868.000	839.100						28.900	524.322	343.678		
2019:	<b>Openbare verlichting 2019</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2019</b>	Raad	Z/031063	AB/018837	26-5-2016	<b>0</b>	<b>58.449</b>	<b>-1.449</b>	Afschrijven in 25 jaren	Afsluiten
	*Uitgaven	57.000	57.000						0	58.449	-1.449		
2019:	<b>Wegverbreding buitengebied 2019</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>2019</b>	Raad	Z/038490	AB/024862	28-2-2019	<b>0</b>	<b>16.166</b>	<b>136.834</b>	Afschrijven in 20 jaren	Aanhouden
	*Uitgaven	153.000	153.000						0	16.166	136.834		
2019:	<b>Uitvoering wegbeheerplan 2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2019</b>	Raad	Z/038490	AB/024862	28-2-2019	<b>0</b>	<b>97.535</b>	<b>423.465</b>	t.l.v. voorziening	Aanhouden
	*Uitgaven	521.000	521.000						0	97.535	423.465	t.l.v. exploitatie	
	*Inkomsten uit voorziening wegbeheer	-521.000	-521.000						0	0	0	t.g.v. exploitatie	
2019:	<b>Aanpassingen fietsroutes scholen</b>	<b>80.300</b>	<b>80.300</b>	<b>2019</b>	Raad	Z/038932	AB/025564	28-5-2019	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80.300</b>	Afschrijven in 20 jaren	Aanhouden
	*Uitgaven	80.300	80.300						0	0	80.300		
2019:	<b>Kerkpad st. Josephplein Venhorst</b>	<b>135.000</b>	<b>135.000</b>	<b>2019</b>	Raad	Z/035231	AB/024530	13-12-2018	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>134.750</b>	Afschrijven in 20 jaren	Aanhouden
	*Uitgaven	135.000	135.000						0	250	134.750		

Bijlage A - Overzicht kredieten

Interne Order	Omschrijving	Start Krediet	Krediet 01.01.2019	Jaar	Besluit	Zaak nummer	Document nummer	Datum	Uitg(+)/ ink (-) t/m 31.12.2018	Uitg(+)/ ink (-) Totaal t/m 2019 tot 24-10-2019	Kredietruimte per 24-10-2019	Dekking	Opmerkingen n.a.v. BURAP 2019
<b>C. Economie &amp; VHROSV</b>													
<b>2017: Inventarisatie gemeentegrond</b>		0	0	2016	B&W	Z/032006	AB/020682	6-12-2016	42.567	57.347	-57.347	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
*Uitgaven 2017		0	0						24.012	24.012	-24.012	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2018		0	0						71.338	71.338	-71.338	t.l.v. exploitatie	
*Uitgaven 2019		0	0						0	23.647	-23.647	t.l.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2017		0	0						-19.300	-19.300	19.300	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2018		0	0						-33.483	-33.483	33.483	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (verkoop gronden) 2019		0	0						0	-8.867	8.867	t.g.v. exploitatie	
<b>2018: Afschrijving Tielemans Langstraat</b>		0	0	2018	Raad	Z/036569	AB/023681	28-6-2018	0	0	0	t.l.v. Alg. reserve	Aanhouden
*Uitgaven		1.852.000	1.852.000						1.545.935	1.545.935	306.065	t.l.v. Alg. reserve	
*Inkomsten algemene reserves		-1.852.000	-1.852.000						-1.545.935	-1.545.935	-306.065	t.l.v. Alg. reserve	
<b>2017: Plan van aanpak stimuleringskader Groene-Blauwe diensten</b>		0	0	2010	Raad			8-7-2010 / 14-	0	0	0	t.l.v. fonds	Aanhouden
*Uitgaven		100.000	0		B&W	Z/007028	AB/002487	3-11-2009	90.913	90.913	-90.913	t.l.v. exploitatie	
*Inkomsten (fonds groen voor rood)		-100.000	0		B&W	Z/007028	AB/004189	22-6-2010	-90.913	-90.913	90.913	t.l.v. fonds	
<b>2018: Veegplan 2</b>		-9.000	-9.000	2018	B&W				3.750	-11.526	2.526	t.g.v. exploitatie	Afsluiten
*Uitgaven		5.400	5.400		Overeenkomst	Z/037469	AI/086078	5-6-2018	3.750	5.000	400	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (Leges)		-9.000	-9.000						0	-11.126	2.126	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (terugontvangen kosten)		-5.400	-5.400						0	-5.400	0	t.g.v. exploitatie	
<b>2019: Veegplan 3</b>		-10.260	-10.260	2019					0	-11.110	850	t.g.v. exploitatie	Aanhouden
*Uitgaven		4.600	4.600						0	3.750	850	t.g.v. exploitatie	
*Inkomsten (terugontvangen kosten)		-14.860	-14.860						0	-14.860	0	t.g.v. exploitatie	
<b>2018: Ruimte voor ruimte titels</b>		0	0	2018	B&W	Z/031301	BW/000317	29-8-2017	-1.075.000	-1.075.000	-1.075.000	t.g.v. balans	Aanhouden
*Inkomsten (Bijdrage externe partij)		0	0						-1.075.000	-1.075.000	-1.075.000	t.g.v. balans	
<b>2019: Veegplan 4</b>		-8.208	-8.208	2019					0	1.475	-9.683	t.l.v. exploitatie	Aanhouden
*Uitgaven		4.200	4.200						0	1.475	2.725	t.l.v. exploitatie	
*Inkomsten (terugontvangen kosten)		-12.408	-12.408						0	0	-12.408	t.l.v. exploitatie	
<b>D. Onderwijs &amp; Sport, cultuur en recreatie</b>													
<b>2017: Nieuwbouw KindPark</b>		4.990.000	4.990.000	2018	Raad	Z/034053	AB/023667	28-6-2018	2.546.714	4.878.345	111.655	Afschrijven in 40 jaren	Aanhouden
*Uitgaven		4.990.000	4.990.000		B&W	Z/034053	BW/000795	5-6-2018	2.546.714	4.878.345	111.655		
<b>2019: Aanpassing binnenklimaat Octopus</b>		321.900	321.900	2019	B&W	Z/033847	BW/001349	2-7-2019	0	321.190	710	Afschrijven in 25 jaren	Afsluiten
*Uitgaven		321.900	321.900						0	321.190	710		
<b>2019: RKSv Venhorst Warmwatervoorziening</b>		13.800	13.800	2019	Raad	Z/037184	AB/023558	28-6-2018	0	13.776	24	Afschrijven in 18 jaren	Afsluiten
*Uitgaven		13.800	13.800						0	13.776	24		
<b>E. Sociaal domein</b>													
<b>2019: Nia Domo brandmeldinstallatie</b>		33.000	33.000	2019	B&W	Z/039759	BW/001213	16-4-2019	0	43.350	-10.350	Afschrijven in 25 jaren	Aanhouden
*Uitgaven		33.000	33.000						0	43.350	-10.350		
<b>F. Volksgezondheid en milieu</b>													
<b>2017: Reconstructie Vlonder Zuid 2017</b>		0	0	2017	Raad	Z/033761	AB/022908	19-2-2018	0	33.663	-33.663		Afsluiten
*Uitgaven 2017		0	0		B&W	Z/033761	BW/000509	19-12-2017	30.807	30.807	-30.807	t.l.v. voorziening	
*Uitgaven 2018		794.900	794.900						737.458	737.458,02	57.442	t.l.v. voorziening	
*Uitgaven 2019		0	0						0	33.663	-33.663	t.l.v. voorziening	
*Inkomsten 2017 (vGRP)		0	0						-30.807	-30.807	30.807	t.l.v. voorziening	
*Inkomsten 2018 (vGRP)		-474.945	-474.945						-474.945	-474.945	0	Afschrijven in 60 jaar	
*Inkomsten 2017 (Voorziening Wegbeheer)		0	0						0	0	0	t.l.v. voorziening	
*Inkomsten 2018 (Voorziening Wegbeheer)		-319.955	-319.955						-262.513	-262.513	-57.442	t.l.v. voorziening	
*Inkomsten 2019 (Voorziening Wegbeheer)		0	0						0	0	0	t.l.v. voorziening	
<b>2019: Riioolrenovatie</b>		0	0	2019					0	58.412	-58.412		Aanhouden
*Uitgaven		58.412	58.412						0	58.412	0	Afschrijven in 60 jaren	
*Inkomsten (Voorziening GRP)		-58.412	-58.412						0	0	-58.412		

## Bijlage B - Overzicht van reserves & voorzieningen

Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024

Nummer	SALDO VAN REKENING						
980310	Saldo van de rekening algemene dienst	1.482.949	0	0	0	0	0
	<b>TOTAAL SALDO VAN REKENING</b>	<b>1.482.949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	ALGEMENE RESERVES						
980010	Vaste reserve	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
980011	Algemene reserve	2.675.972	3.852.856	3.852.856	3.852.856	3.852.856	3.852.856
980060	Vaste reserve grondbedrijf	401.261	401.261	401.261	401.261	401.261	401.261
980061	Algemene reserve grondbedrijf	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110	1.673.110
	<b>TOTAAL ALGEMENE RESERVES</b>	<b>5.750.343</b>	<b>6.927.227</b>	<b>6.927.227</b>	<b>6.927.227</b>	<b>6.927.227</b>	<b>6.927.227</b>

	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES						
980230	Boecult	49.399	54.399	59.399	64.399	69.399	74.399
980231	Monumentenbeleid	36.150	36.150	36.150	36.150	36.150	36.150
980233	Fonds kunst & cultuur	135.704	125.704	115.704	110.704	105.704	100.704
980234	Fonds bovenwijkse voorzieningen	17.627	17.627	17.627	17.627	17.627	17.627
980235	Fonds groen voor rood	20.578	15.578	15.578	15.578	15.578	15.578
980236	Pensioen gewezen wethouder	144.693	288.362	266.666	244.970	223.274	201.578
980237	Vitaal Buitengebied Boekel	214.922	159.361	159.361	159.361	159.361	159.361
980238	Risicoafdekking BoekelNet	100.000	0	0	0	0	0
980239	Egalisatiereserve Stg. Speeltrein	49.552	49.552	49.552	49.552	49.552	49.552
	<b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>	<b>768.625</b>	<b>746.733</b>	<b>720.037</b>	<b>698.341</b>	<b>676.645</b>	<b>654.949</b>

	VOORZIENINGEN						
980410	Wegbeheer	362.688	66.310	39.595	28.880	7.165	3.450
980411	Onderhoud gebouwen	233.577	79.268	102.786	97.312	119.562	162.059
980412	Pensioenverplichtingen	153.854	219.378	279.378	339.378	399.378	459.378
980413	Verliesgevende complexen	6.338.000	6.338.000	6.338.000	6.338.000	6.338.000	6.338.000
980414	Gemeentelijk rioleringsplan	0	0	0	0	0	0
980415	Afvalstoffenheffing	299.097	219.497	219.497	219.497	219.497	219.497
980416	Nog te maken kosten afgesloten complexen	52.784	52.784	52.784	52.784	52.784	52.784
980510	Dubieuze debiteuren	153.163	153.163	153.163	153.163	153.163	153.163
	<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>7.593.163</b>	<b>7.128.400</b>	<b>7.185.203</b>	<b>7.229.014</b>	<b>7.289.549</b>	<b>7.388.331</b>

	RECAPITULATIE						
	SALDO VAN REKENING	1.482.949	0	0	0	0	0
	ALGEMENE RESERVES	5.750.343	6.927.227	6.927.227	6.927.227	6.927.227	6.927.227
	OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES	768.625	746.733	720.037	698.341	676.645	654.949
	VOORZIENINGEN	7.593.163	7.128.400	7.185.203	7.229.014	7.289.549	7.388.331
	<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>15.595.080</b>	<b>14.802.360</b>	<b>14.832.467</b>	<b>14.854.582</b>	<b>14.893.421</b>	<b>14.970.507</b>



<b>Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen</b>		Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	begroting	Saldo	
S=structureel / I=incidenteel		S/I	01-01-'19	2019	01-01-'20	2020	01-01-'21	2021	01-01-'22	2022	01-01-'23	2023	01-01-'24
<b>980310: Saldo van de rekening algemene dienst</b>			<b>1.482.949</b>	<b>-1.482.949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Saldo Algemene Dienst 2018			1.482.949	-1.482.949		0		0		0		0	
<b>980010: Vaste reserve</b>			<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
Geen mutaties													
<b>980011: Algemene reserve</b>			<b>2.675.972</b>	<b>1.176.884</b>	<b>3.852.856</b>	<b>0</b>	<b>3.852.856</b>	<b>0</b>	<b>3.852.856</b>	<b>0</b>	<b>3.852.856</b>	<b>0</b>	<b>3.852.856</b>
Voordelig saldo rekening 2018		I		1.482.949		0		0		0		0	
Afkopen overeenkomst - IV Langstraat		I		-306.065		0		0		0		0	
<b>980060: Vaste reserve grondbedrijf</b>			<b>401.261</b>	<b>0</b>	<b>401.261</b>	<b>0</b>	<b>401.261</b>	<b>0</b>	<b>401.261</b>	<b>0</b>	<b>401.261</b>	<b>0</b>	<b>401.261</b>
Geen mutaties													
<b>980061: Algemene reserve grondbedrijf</b>			<b>1.673.110</b>	<b>0</b>	<b>1.673.110</b>	<b>0</b>	<b>1.673.110</b>	<b>0</b>	<b>1.673.110</b>	<b>0</b>	<b>1.673.110</b>	<b>0</b>	<b>1.673.110</b>
Geen mutaties													
<b>980230: BoeCult</b>			<b>49.399</b>	<b>5.000</b>	<b>54.399</b>	<b>5.000</b>	<b>59.399</b>	<b>5.000</b>	<b>64.399</b>	<b>5.000</b>	<b>69.399</b>	<b>5.000</b>	<b>74.399</b>
Van reserve Fonds kunst en cultuur		S		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
<b>980231: Monumentenbeleid</b>			<b>36.150</b>	<b>0</b>	<b>36.150</b>	<b>0</b>	<b>36.150</b>	<b>0</b>	<b>36.150</b>	<b>0</b>	<b>36.150</b>	<b>0</b>	<b>36.150</b>
Geen mutaties													
<b>980233: Fonds kunst en cultuur</b>			<b>135.704</b>	<b>-10.000</b>	<b>125.704</b>	<b>-10.000</b>	<b>115.704</b>	<b>-5.000</b>	<b>110.704</b>	<b>-5.000</b>	<b>105.704</b>	<b>-5.000</b>	<b>100.704</b>
Naar reserve Boecult		S		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000	
Deelname de Cultuurloper 2017-2020		I		-5.000		-5.000		0		0		0	
<b>980234: Fonds bovenwijkse voorziening</b>			<b>17.627</b>	<b>0</b>	<b>17.627</b>	<b>0</b>	<b>17.627</b>	<b>0</b>	<b>17.627</b>	<b>0</b>	<b>17.627</b>	<b>0</b>	<b>17.627</b>
Geen mutaties													
<b>980235: Fonds groen voor rood</b>			<b>20.578</b>	<b>-5.000</b>	<b>15.578</b>	<b>0</b>	<b>15.578</b>	<b>0</b>	<b>15.578</b>	<b>0</b>	<b>15.578</b>	<b>0</b>	<b>15.578</b>
Plan van aanpak stimuleringskader Groen-Blauwe diensten		I		-5.000		0		0		0		0	
<b>980236: Pensioen gewezen wethouder</b>			<b>144.693</b>	<b>143.669</b>	<b>288.362</b>	<b>-21.696</b>	<b>266.666</b>	<b>-21.696</b>	<b>244.970</b>	<b>-21.696</b>	<b>223.274</b>	<b>-21.696</b>	<b>201.578</b>
Uitbetaling pensioen gewezen wethouder		S		-13.176		-21.696		-21.696		-21.696		-21.696	
Storting, pensioenen en uitkeringen		I		156.845		0		0		0		0	

