

# **Bestuursrapportage 2014**



## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

|    |  |    |
|----|--|----|
| 1. | Voorwoord  | 2  |
| 2. | Financiële stand van zaken inclusief toelichting | 3  |
| 3. | Financieel resumé                                | 11 |
| 4. | Kredietverantwoording                            | 13 |
| 5. | Grondbedrijf                                     | 14 |

### **Bijlagen**

- A. Kredietverantwoording
- B. Overzicht Reserves & Voorzieningen
- C. Specificatie mutaties Reserves & Voorziening
- D. Lijst met afkortingen

## 1. Voorwoord

Voor u ligt de bestuursrapportage (Burap) 2014. De Burap is gestoeld op de gegevens zoals die op 1 oktober 2014 beschikbaar waren en geeft een doorkijk naar het einde van het lopende boekjaar. Een jaar dat 'in het verlengde ligt van voorgaande jaren' en dat we naar verwachting, begrotingstechnisch gezien, positief gaan afsluiten.

'In het verlengde van voorgaande jaren' zit dan met name in het kostenbewustzijn van de organisatie, het strakke budgetbeheer, het betrachten van voorzichtigheid en het maken van bewuste keuzes. Maar ook de positieve ontwikkeling van het rekeningresultaat naarmate het jaar vordert en de hieraan ten grondslag liggende redenen en oorzaken zijn gelijk aan voorgaande jaren. Overwegend incidenteel van aard en daarom kunnen deze niet ingezet worden om structurele lasten te dekken en zo de voorgenomen lasten verzwaring in 2015 en verder af te vlakken.

Aan de ene kant een prettige constatering dat 2014 (naar alle waarschijnlijkheid) met een positief saldo kan worden afgesloten. Van de andere kant lastig om uit te blijven leggen dat ondanks de positieve resultaten van de afgelopen jaren het toch nodig is de lasten te verhogen in de komende jaren om het structureel evenwicht van onze begroting met ingang van 2016 weer te borgen.

Zoals gezegd is het resultaat 2015 ontstaan door incidentele meevallers zoals de afwikkeling van de Idop-subsidie, opneinderegelingen die dit jaar gunstig uitvallen en een Algemene Uitkering die zich gunstiger dan verwacht ontwikkelt. Hier staan ook (incidentele) tegenvallers tegenover zoals een stijging van de bijstandsuitkeringen en het vormen van een voorziening voor het MOB-complex.

De vorming van de voorziening voor het MOB-complex heeft een directe relatie met onze grondexploitatie en is in de onderhavige rapportage opgenomen. Eventuele andere effecten binnen de grondexploitatie die mogelijk van betekenis kunnen zijn voor het resultaat over 2014 (zoals (tussentijdse)winstneming of het vormen van nog andere/meer voorzieningen) zijn op dit moment nog niet inzichtelijk en dan ook nog niet opgenomen in deze rapportage. Begin 2015 worden de grondexploitaties opnieuw herzien en doorgerekend. De financiële effecten daarvan worden voor zover noodzakelijk en wenselijk meegenomen in de jaarrekening 2014.

In de lijn met voorgaande jaren hebben we in 2014 een relatief 'financiële burap'. Waarbij wel rekening is gehouden met de informatiebehoefte van de gemeenteraad zoals deze is gebleken in het verleden. Mochten er desondanks onderdelen ontbreken of bestaat er een informatiebehoefte waaraan deze rapportage niet of niet volledig invulling geeft dan horen we dat graag en kunnen we daar ons voordeel mee doen in de toekomst.

De burgemeester,  
P.M.J.H. Bos

## 2. Financiële stand van zaken inclusief toelichting

| FINANCIËEL OVERZICHT BURAP 2014 |  |                  |                       |                           |                |                 |
|---------------------------------|--|------------------|-----------------------|---------------------------|----------------|-----------------|
| Afgerond op € 100               |  |                  |                       |                           |                |                 |
| Nr.                             |  | Begr.2014        | Werkelijk<br>Doorkijk | Bijstelling<br>- = nadeel | 2014           |                 |
|                                 |  |                  |                       |                           | Voordeel       | Nadeel          |
| <b>A</b>                        | <b>Saldo 03.07.2014 na raadsbesluit (voorjaarsnota 2014)</b> | <b>-8.400</b>    | <b>0</b>              | <b>8.400</b>              | <b>8.400</b>   | <b>0</b>        |
| <b>B</b>                        | <b>Beheersmutaties Algemene Dienst:</b>                      |                  |                       |                           |                |                 |
|                                 | <b>Programma A: Bestuur- en ambtelijke organisatie</b>       | <b>117.000</b>   | <b>93.100</b>         | <b>23.900</b>             | <b>43.500</b>  | <b>-19.600</b>  |
| A1                              | Tegemoetkoming in kosten vergoeding raadslidmaatschap        | 86.000           | 105.600               | -19.600                   |                | -19.600         |
| A2                              | Cursussen & congressen (leden van de raad)                   | 5.000            | 1.000                 | 4.000                     | 4.000          |                 |
| A3                              | Juridische ondersteuning - terugontvangen proceskosten       | 0                | -4.000                | 4.000                     | 4.000          |                 |
| A4                              | Cursussen & congressen (ambtelijk organisatie)               | 27.000           | 10.000                | 17.000                    | 17.000         |                 |
| A5                              | Voorlichting raadsverkiezingen                               | 3.500            | 0                     | 3.500                     | 3.500          |                 |
| A6                              | Leges burgerlijke stand                                      | -4.500           | -9.000                | 4.500                     | 4.500          |                 |
| A7                              | Mutaties reserve (pensioen gewezen wethouder)                | 0                | -10.500               | 10.500                    | 10.500         |                 |
|                                 | <b>Programma B: Mobiliteitsbeleid</b>                        | <b>68.100</b>    | <b>121.300</b>        | <b>-53.200</b>            | <b>19.500</b>  | <b>-72.700</b>  |
| B1                              | Collectief onderhoud wegbeheer                               | 23.000           | 15.000                | 8.000                     | 8.000          |                 |
| B2                              | Veilig verkeer (diverse lasten)                              | 7.200            | 17.400                | -10.200                   |                | -10.200         |
|                                 | Subsidie veilig verkeer (baten)                              | -7.100           | -18.600               | 11.500                    | 11.500         |                 |
| B3                              | Bijdrage CVV Noord-Oost Brabant                              | 95.000           | 107.500               | -12.500                   |                | -12.500         |
| B4                              | Mutatie reserve (schadebeperking randweg)                    | -50.000          | 0                     | -50.000                   |                | -50.000         |
|                                 | <b>Programma C: Economische ontwikkeling</b>                 | <b>-53.700</b>   | <b>-126.600</b>       | <b>72.900</b>             | <b>81.500</b>  | <b>-8.600</b>   |
| C1                              | Rente obligatielening BoekelNet                              | -49.400          | -51.900               | 2.500                     | 2.500          |                 |
| C2                              | Erfpacht (KPN-mast 2013)                                     | 0                | 4.300                 | -4.300                    |                | -4.300          |
|                                 | Erfpacht (KPN-mast 2014)                                     | -4.300           | 0                     | -4.300                    |                | -4.300          |
| C3                              | Financiële bijdrage (E-fiber glasvezelnetwerk)               | 0                | -79.000               | 79.000                    | 79.000         |                 |
|                                 | <b>Programma D: Leefbaarheid</b>                             | <b>1.881.100</b> | <b>1.982.200</b>      | <b>-101.200</b>           | <b>370.500</b> | <b>-471.700</b> |
| D1                              | Onderhoud sportvelden (Boekel & Venhorst)                    | 23.000           | 28.000                | -5.000                    |                | -5.000          |
| D2                              | BTW/BCF correcties voorgaande jaren (sportpark Boekel)       | 0                | -16.000               | 16.000                    | 16.000         |                 |
| D3                              | Kosten diensten door derden Optimisd                         | 220.000          | 185.700               | 34.300                    | 34.300         |                 |
| D4                              | Handhavingsonderzoeken                                       | 21.600           | 14.400                | 7.200                     | 7.200          |                 |
| D5                              | Bijstandsverlening algemeen (diverse kosten)                 | 74.000           | 72.000                | 2.000                     | 2.000          |                 |
| D6                              | Doeluitkering BUIG   | -1.065.700       | -981.800              | -83.900                   |                | -83.900         |
| D7                              | IOAW & IOAZ - Uitkering algemene kosten van het bestaan      | 75.000           | 103.400               | -28.400                   |                | -28.400         |
| D8                              | BBZ starters en prestarters                                  | -2.000           | 0                     | -2.000                    |                | -2.000          |
| D9                              | WWB inkomensdeel levensonderhoud                             | 974.000          | 1.004.400             | -30.400                   |                | -30.400         |
| D10                             | WWB inkomensdeel levensonderhoud in een instelling           | 145.000          | 191.000               | -46.000                   |                | -46.000         |
| D11                             | BBZ gevestigd declarabel (afwikkeling 2013)                  | 0                | 82.300                | -82.300                   |                | -82.300         |
| D12                             | BBZ gevestigd declarabel, normbaten (2014)                   | 0                | 39.700                | -39.700                   |                | -39.700         |
| D13                             | BBZ gevestigd declarabel, overige (2014)                     | -3.700           | 3.300                 | -7.100                    |                | -7.100          |
| D14                             | Sociale werkvoorziening - Bijdrage werkvoorzieningsschap     | 1.658.500        | 1.634.900             | 23.600                    | 23.600         |                 |
|                                 | Sociale werkvoorziening - Doeluitkering                      | -1.658.500       | -1.634.900            | -23.600                   |                | -23.600         |

**FINANCIËEL OVERZICHT BURAP 2014**
**Afgerond op € 100**

| Nr. |   | Begr.2014       | Werkelijk<br>Doorkijk | Bijstelling<br>- = nadeel | 2014          |                 |
|-----|---|-----------------|-----------------------|---------------------------|---------------|-----------------|
|     |   |                 |                       |                           | Voordeel      | Nadeel          |
| D15 | Minima (diverse lasten)                                   | 114.500         | 127.600               | -13.100                   |               | -13.100         |
| D16 | Minima (diverse baten)                                    | 0               | -14.300               | 14.300                    | 14.300        |                 |
| D17 | Vrijwilligerswerk   | 9.000           | 3.000                 | 6.000                     | 6.000         |                 |
| D18 | Wmo - Hulp bij het Huishouden & PGB                       | 665.000         | 634.000               | 31.000                    | 31.000        |                 |
| D19 | Wijkcoach - Boekel  | 0               | 23.000                | -23.000                   |               | -23.000         |
| D20 | Participatiebudget - kosten diensten door derden Optimisd | 14.000          | 50.100                | -36.100                   |               | -36.100         |
| D21 | Participatiebudget (diverse lasten)                       | 41.300          | 77.400                | -36.100                   |               | -36.100         |
| D22 | Participatiebudget (diverse baten)                        | -55.300         | -76.200               | 20.900                    | 20.900        |                 |
| D23 | Nia Domo - kosten diensten derden                         | 12.000          | 27.000                | -15.000                   |               | -15.000         |
| D24 | De Horst - vrijval voorziening dubieuze debiteuren        | 0               | -13.000               | 13.000                    | 13.000        |                 |
| D25 | Jeugdactiviteiten   | 7.000           | 5.000                 | 2.000                     | 2.000         |                 |
| D26 | Wmo - Onderzoek & advieskosten                            | 4.000           | 0                     | 4.000                     | 4.000         |                 |
| D27 | Wmo - Rolstoelvoorzieningen                               | 70.000          | 31.000                | 39.000                    | 39.000        |                 |
| D28 | Wmo - Woonvoorzieningen                                   | 90.000          | 22.000                | 68.000                    | 68.000        |                 |
| D29 | Wmo - Vervoersvoorzieningen                               | 90.000          | 37.000                | 53.000                    | 53.000        |                 |
| D30 | Bemoeizorg algemeen maatschappelijk werk                  | 4.000           | 0                     | 4.000                     | 4.000         |                 |
| D31 | Bijdrage huiselijk geweld                                 | 1.300           | 0                     | 1.300                     | 1.300         |                 |
| D32 | Bijdrage GGD  | 295.600         | 285.200               | 10.400                    | 10.400        |                 |
| D33 | Bijdrage CJG (afwikkeling 2013)                           | 0               | -10.500               | 10.500                    | 10.500        |                 |
| D34 | Bijdrage CJG (2014)                                       | 57.500          | 47.500                | 10.000                    | 10.000        |                 |
|     | <b>Programma E: Toeristisch en recreatief beleid</b>      | <b>10.000</b>   | <b>-27.300</b>        | <b>37.300</b>             | <b>38.200</b> | <b>-900</b>     |
| E1  | Gemeentelijk beleid monumentenzorg                        | 10.000          | 5.000                 | 5.000                     | 5.000         |                 |
| E2  | Liquidatie onderlinge gemeentelijke bosbrandverzekering   | 0               | -3.600                | 3.600                     | 3.600         |                 |
| E3  | Bijdrage van derden (a.g.v. schade aan bomen)             | 0               | -5.000                | 5.000                     | 5.000         |                 |
| E4  | Openbare Hotspot  | 0               | 900                   | -900                      |               | -900            |
| E5  | Mutaties reserve (vrijval restant boombeheerplan)         | 0               | -24.600               | 24.600                    | 24.600        |                 |
|     | <b>Programma F: Veiligheid en handhaving</b>              | <b>0</b>        | <b>-14.000</b>        | <b>14.000</b>             | <b>14.000</b> | <b>0</b>        |
| F1  | Hulpverleningsdienst Brabant Noord (afwikkeling 2013)     | 0               | -14.000               | 14.000                    | 14.000        |                 |
|     | <b>Programma G: Ruimtelijke ordening</b>                  | <b>-308.400</b> | <b>39.600</b>         | <b>-348.000</b>           | <b>49.500</b> | <b>-397.500</b> |
| G1  | Verlies voorziening MOB-complex                           | 0               | 255.000               | -255.000                  |               | -255.000        |
| G2  | Baten begraafplaatsrechten (grafrechten)                  | -65.400         | -75.400               | 10.000                    | 10.000        |                 |
| G3  | Kosten stedenbouwkundige                                  | 10.000          | 2.000                 | 8.000                     | 8.000         |                 |
| G4  | Leges WRO-procedures                                      | -40.000         | -56.000               | 16.000                    | 16.000        |                 |
| G5  | Bestemmingsplan buitengebied 2016                         | 0               | 40.000                | -40.000                   |               | -40.000         |
| G6  | BAG - Kosten diensten door derden                         | 25.000          | 32.500                | -7.500                    |               | -7.500          |
| G7  | Kosten bouwplantoetsing & bezwaar en beroep               | 67.500          | 52.000                | 15.500                    | 15.500        |                 |
| G8  | Omgevingsvergunning                                       | -305.500        | -210.500              | -95.000                   |               | -95.000         |
|     | <b>Programma H: Milieu</b>                                | <b>12.500</b>   | <b>60.000</b>         | <b>-47.500</b>            | <b>0</b>      | <b>-47.500</b>  |
| H1  | Uitvoering milieuwetgeving - ODBN                         | 202.500         | 240.000               | -37.500                   |               | -37.500         |
| H2  | Uitkering algemene reserve RMB                            | -190.000        | -180.000              | -10.000                   |               | -10.000         |

**FINANCIEEL OVERZICHT BURAP 2014**

**Afgerond op € 100**

| Nr.      |  | Begr.2014         | Werkelijk<br>Doorkijk | Bijstelling<br>- = nadeel | 2014             |                   |
|----------|--|-------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|          |  |                   |                       |                           | Voordeel         | Nadeel            |
|          | <b>Programma I: Educatie</b>                           | <b>500.400</b>    | <b>465.300</b>        | <b>35.100</b>             | <b>72.600</b>    | <b>-37.500</b>    |
| I1       | Huisvesting van scholen                                | 14.600            | 10.600                | 4.000                     | 4.000            |                   |
| I2       | Vervoerskosten   |                   |                       |                           |                  |                   |
|          | - Kosten diensten door derden                          | 5.600             | 6.900                 | -1.300                    |                  | -1.300            |
|          | - Leerlingenvervoer                                    | 181.000           | 198.000               | -17.000                   |                  | -17.000           |
|          | - Bijdrage vervoerskosten leerlingen                   | -12.500           | -8.500                | -4.000                    |                  | -4.000            |
| I3       | Onderwijs achterstanden beleid                         | 82.700            | 97.900                | -15.200                   |                  | -15.200           |
|          | Vrijval OAB-middelen 2011 & 2013                       | 0                 | -15.200               | 15.200                    | 15.200           |                   |
| I4       | Subsidie openbare bibliotheek                          | 185.000           | 148.100               | 36.900                    | 36.900           |                   |
| I5       | Subsidie muziekonderwijs                               | 30.000            | 20.000                | 10.000                    | 10.000           |                   |
| I6       | Uitgave wet kinderopvang                               | 14.000            | 7.500                 | 6.500                     | 6.500            |                   |
|          | <b>Programma J: Algemene dekkingsmiddelen</b>          | <b>-2.471.600</b> | <b>-2.956.300</b>     | <b>484.300</b>            | <b>774.200</b>   | <b>-289.900</b>   |
| J1       | Rente (kort & lang aangetrokken middelen)              | 990.600           | 956.200               | 34.400                    | 34.400           |                   |
| J2       | Salarissen: huidig personeel                           | 3.437.800         | 3.368.300             | 69.400                    | 69.400           |                   |
| J3       | Salarissen: voormalig personeel                        | 81.200            | 74.000                | 6.800                     | 6.800            |                   |
| J4       | Kapitaaloverdracht afgedragen pensioenpremie           | 0                 | -168.900              | 168.900                   | 168.900          |                   |
| J5       | Huisvesting (diverse kosten)                           | 50.100            | 41.000                | 9.100                     | 9.100            |                   |
| J6       | Communicatie (inhuur a.g.v. zwangerschapsverlof)       | 15.000            | 27.000                | -12.000                   |                  | -12.000           |
| J7       | P&O (diverse kosten)                                   | 14.300            | 4.300                 | 10.000                    | 10.000           |                   |
| J8       | ICT  | 491.000           | 452.000               | 39.000                    | 39.000           |                   |
| J9       | DIV (diverse kosten)                                   | 13.000            | 16.500                | -3.500                    |                  | -3.500            |
| J10      | Frontoffice - Ontwikkeling publieksbalie               | 5.000             | 2.500                 | 2.500                     | 2.500            |                   |
| J11      | CCT - buitendienst (diverse kosten)                    | 5.900             | 0                     | 5.900                     | 5.900            |                   |
| J12      | Algemene uitkering (gemeentefonds)                     | -7.606.900        | -7.730.300            | 123.500                   | 123.500          |                   |
| J13      | Algemene uitkering voorgaande jaren (gemeentefonds)    | 0                 | -30.000               | 30.000                    | 30.000           |                   |
| J14      | Taakmutaties   | 9.900             | 80.300                | -70.400                   |                  | -70.400           |
| J15      | Afwikkeling Idop gelden                                | 0                 | -256.000              | 256.000                   | 256.000          |                   |
| J16      | Algemene uitgaven gebouwen - kosten diensten derden    | 16.000            | 5.000                 | 11.000                    | 11.000           |                   |
| J17      | Ondersteuning nedbrowser                               | 5.500             | 3.500                 | 2.000                     | 2.000            |                   |
| J18      | Mutaties reserve                                       |                   |                       |                           |                  |                   |
|          | - Storting alg.res. restant pensioen gewezen wethouder | 0                 | 10.500                | -10.500                   |                  | -10.500           |
|          | - Storting alg.res. restant boombeheerplan             | 0                 | 24.600                | -24.600                   |                  | -24.600           |
|          | - Storting bestemmingsreserve gewezen wethouders       | 0                 | 168.900               | -168.900                  |                  | -168.900          |
|          | - Onttrekking bestemmingsreserve gewezen wethouders    | 0                 | -5.700                | 5.700                     | 5.700            |                   |
| <b>B</b> | <b>Totaal Beheersmutaties Algemene Dienst</b>          | <b>-244.600</b>   | <b>-362.700</b>       | <b>117.600</b>            | <b>1.463.500</b> | <b>-1.345.900</b> |
| <b>C</b> | <b>Burap 2014 gecorrigeerd (A+B)</b>                   | <b>-253.000</b>   | <b>-362.700</b>       | <b>126.000</b>            | <b>1.471.900</b> | <b>-1.345.900</b> |
| <b>D</b> | <b>Saldo Burap 2014 Algemene Dienst</b>                |                   |                       |                           | <b>126.000</b>   |                   |

**A: Saldo 03.07.2014**

Betreft het saldo cf. het raadsbesluit zoals vastgesteld bij de behandeling van de voorjaarsnota 2014 door de gemeenteraad op 03.07.2014.

**B: Beheersmutaties:**

**Programma A: Bestuur**

- A1. In juli j.l. is een circulaire ontvangen van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties waaruit blijkt dat de onkostenvergoeding voor raadsleden wordt verhoogd.
- A2. Zoals het er nu naar uitziet worden er geen uitgaven meer verwacht inzake cursussen & congressen voor raadsleden in 2014.
- A3. Betreft terugontvangen proceskostenvergoeding, die voorzichtigheidshalve niet zijn begroot.
- A4. Afgelopen jaar is het beschikbare opleidingsbudget niet volledig ingezet. Mede daar een aantal ingeplande opleidingen en/of cursussen, om diverse redenen, geen doorgang heeft kunnen vinden.
- A5. Het budget was geraamd om verwachte extra kosten voor voorlichting omtrent de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2014 op te vangen. De werkelijke kosten zijn gedekt kunnen worden uit de reguliere budgetten representatie en publicaties.
- A6. Betreft meer inkomsten inzake leges huwelijken dan was voorzien.
- A7. Betreft een onttrekking uit de reserve pensioen gewezen wethouder cf. de kosten zoals deze in 2014 worden verantwoord.

**Programma B: Mobiliteitsbeleid**

- B1. Er worden minder kosten verwacht voor kleine herbestatingswerkzaamheden.
- B2. De extra lasten worden veroorzaakt door de aanschaf van een dynamisch snelheidsdisplay, hogere kosten voor verkeerseducatie op basisscholen en permanente bebording voor de route van het verkeersexamen.  
Tegenover deze extra kosten staat een incidentele provinciale subsidie van ongeveer gelijke omvang.
- B3. Het nadeel van € 12.500 is ontstaan doordat de er dit jaar geen incidentele uitkering van de reserve van de gemeenschappelijke Regeling CVV Noordoost Brabant uitgekeerd wordt. Daarnaast laat het gebruik van de regiotaxi een stijging zien.
- B4. In de voorjaarsnota 2012 is voorgesteld de kosten t.b.v. schadebeperking randweg te dekken uit de algemene reserve. Gezien het naar verwachting positieve resultaat over 2014 wordt voorgesteld deze onttrekking ongedaan te maken en de kosten in de exploitatie op te nemen. Dit om het eigen- en weerstandsvermogen van de gemeente zoveel mogelijk intact te laten.

**Programma C: Economische ontwikkeling**

- C1. In eerste instantie was er rekening mee gehouden dat de rentebaten over de geldlening af zouden nemen als gevolg van aflossing op de hoofdsom. Tot op heden is er nog niets afgelost door BoekelNet en wordt er over het volledige bedrag een rentevergoeding in rekening gebracht.
- C2. Betreft afboeken van een erfpacht vergoeding over 2013. De erfpacht is per abuis in rekening gebracht. De overeenkomst met KPN is nooit ondertekend en de mast is nooit gebouwd. Dit heeft tevens een structureel effect, de begrote vergoeding over 2014 (e.v.) zal niet in rekening worden gebracht.
- C3. Door de uitvoerende partij van het glasvezelnetwerk is vooraf een bijdrage betaald voor het in gemeentegrond leggen van zijn kabels en leidingen. Dit gebeurt onder de spelregels van de legesverordening. Door efficiënt werken tijdens de uitvoering, een strakke directievoering en de goede kwaliteit van het teruggebrachte straatwerk zijn de kosten voor de gemeente meegevallen. Alle bestratingen zijn een jaar na aanleg gecontroleerd en waar nodig op kosten van dit krediet hersteld. Nu verwachten wij geen kosten meer, kan het resterende bedrag vrijvallen en kan het krediet worden afgesloten.

**Programma D: Leefbaarheid**

- D1. In 2014 is de drainage van de velden doorgespoten, omdat de afwatering te wensen overliet. Daarnaast waren extra onderhoudswerkzaamheden noodzakelijk vanwege geconstateerde engerlingen in de grasmat.



- D2. Met de vervanging van het hockeyveld en de nieuwbouw van kleedlokalen bij Boekel Sport zijn er nieuwe gebruiksovereenkomsten met beide verenigingen gesloten. In overleg met de belastingdienst hebben we enkele voorwaarden aangepast zodat voldaan wordt aan de voorwaarden van 'gelegenheid geven tot sportbeoefening'. Op deze manier wordt het mogelijk de btw verrekenen en is btw niet langer meer een kostprijsverhogende factor.
- D3. Het gedeelte van de kosten diensten door derden Optimisd uitvoeringskosten werk overgeheveld van deze post naar kosten diensten door derden Optimisd binnen het Participatiebudget. Zie D20.
- D4. Het project rondom de handhavingsonderzoeken is afgerond. Er zijn geen uitkeringen meer die o.b.v. dit onderzoek beëindigd kunnen worden. Het resterende budget is derhalve niet meer nodig en valt hier vrij.
- D5. Betreft diverse budgetten geactualiseerd naar de verwachting over geheel 2014.
- D6. We ontvangen dit jaar minder doeluitkering sociale uitkeringen van het Rijk na herberekening van het macrobudget (negatieve bijstelling van het budget n.a.v. geraamde landelijke werkloosheidcijfers).
- D7. Niet voorziene toename van het aantal uitkeringsgerechtigden IOAW en IOAZ van 7 naar 10.
- D8. Er lopen geen aanvragen voor Bbz starters en pre-starters. Als er nu nog een aanvraag wordt ingediend dan zal deze pas in 2015 toegekend worden waardoor de kosten in 2015 vallen. Daarnaast worden er ook geen aflossing verwacht, derhalve een nadeel.
- D9. De stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden is groter dan verwacht en stijgt van 61 naar 66.
- D10. Niet voorziene toename van het aantal uitkeringsgerechtigden verblijvend in een instelling van 32 naar 37.
- D11. Financiële afwikkeling van de Bbz over 2013. Onvoorziene negatieve afrekening van de normbaten binnen de Bbz.
- D12. Sinds 2013 werkt het rijk met normbaten waarvan 75% aan het Rijk betaald moet worden over een gemiddelde van de verstrekking over 5 voorgaande jaren (in casu 2008 tot en met 2012). Dit heeft betrekking op de aflossing leningen die de gemeente op de Bbz verstrekkingen incasseert en weer aan het Rijk moet afdragen.
- D13. Er zijn geen aanvragen voor de Bbz, de ontvangen doeluitkering moet dientengevolge worden terugbetaald.
- D14. Budgetaanpassing door herberekening Rijk.
- D15. Door de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden (van 100 naar 113) is ook het gebruik van de minimaregelingen meer dan voorzien toegenomen.
- D16. Er wordt voortaan onderscheid gemaakt tussen de aflossing reguliere leenbijstand en aflossing leenbijstand bijzondere bijstand. Deze post was nog niet apart in de begroting opgenomen.
- D17. Kosten van de mantelzorg-/vrijwilligersavond zijn laag dit jaar en lager dan begroot.
- D18. Openeindregeling; kosten fluctueren naar aanleiding van instroom en uitstroom.
- D19. De Pilot Dorpsteam is op 1 oktober 2014 gestart. Kosten van één termijn voor de Wijkcoach komen dan ook voor rekening van het jaar 2014.
- D20. Kosten diensten door derden (Optimisd) betreft overheveling van een gedeelte uitvoeringskosten van D3 die betrekking hebben op participatie.
- D21. Meerkosten door verplichtingen inburgering waarvoor geen doeluitkering meer ontvangen wordt en toename van het klantenbestand waardoor meer trajectkosten gemaakt moeten worden.
- D22. Vrijvallen van gereserveerde middelen voor de afwikkeling Participatiebudget 2011.
- D23. Op basis van het strategisch adviesrapport heeft de gemeenteraad besloten voor het doorstartscenario. Tevens heeft de raad besloten om het vastgoed van Nia Domo over te nemen. Om beide besluiten goed uit te voeren wordt externe expertise aangetrokken.
- D24. Betreft vrijval van de voorziening inzake 'de Horst', zoals verwoord in memo 2014/23.
- D25. Er wordt minder aanspraak gemaakt op het beschikbare budget dan was voorzien.
- D26. Geen extra inzet advieskosten t.b.v. Wmo-backoffice-contract in dit jaar.
- D27. Door een nieuw contract komen de reguliere kosten voortaan structureel lager uit.
- D28. Dit jaar is er géén grote woningaanpassing Wmo verstrekt.
- D29. Door een nieuw contract komen de reguliere kosten voortaan structureel lager uit.
- D30. Komt geen aparte rekening meer voor bij de gemeente.
- D31. Kosten worden verantwoord uit het budget collectieve preventie-Wmo.
- D32. Betreft totale bijdrage conform bijgestelde begroting 2014. Het restant kan derhalve vrijvallen.

- D33. Op basis van de jaarrekening 2013 van het CJG bleek dat de gemeente Boekel te veel subsidie heeft toegekend. De te veel uitgekeerde subsidie is teruggevorderd.
- D34. Een onderdeel van het budget betreft schoolmaatschappelijk werk. Deze bijdrage voor schoolmaatschappelijk werk was voor 2014 al verhoogd met het oog op een bijdrage aan schoolmaatschappelijk werk op Udens College in 2014. De wijziging op dit gebied komt pas vanaf 2015 tot stand. Daarnaast zijn er een aantal zaken gefinancierd vanuit het subregionale CJG middelen en vanuit het aanbod van de GGD.

**Programma E: Toeristisch en recreatief beleid**

- E1. Er zal dit jaar minder subsidie wordt verleend dan het bedrag dat hiervoor beschikbaar is gesteld.
- E2. De bosbrandverzekering is afgekocht door middel van een eenmalige afkoopsom.
- E3. Schade aan gemeentelijke bomen veroorzaakt door derden is door hen vergoed.
- E4. Betreft de kosten voor de gratis toegankelijk openbare hotspot (Wifi) op het St. Agathaplein.
- E5. Het boombeheerplan is inmiddels gerealiseerd. Derhalve rusten er geen claims meer op deze bestemmingsreserve en kan deze vrijvallen.

**Programma F: Veiligheid en handhaving**

- F1. Betreft resultaat verdeling van de hulpverleningsdienst Brabant Noord over 2013.

**Programma G: Ruimtelijke ordening**

- G1. Vanaf 2010 is de gemeente al in onderhandeling met verschillende partijen die interesse hebben in het complex  
Perceel wordt zoals het er nu bij ligt verkocht aan hoogste bidder. De opbrengst ligt naar verwachting lager dan de boekwaarde, circa € 255.000. Er worden géén kosten meer gemaakt voor dit plan en door het te verkopen worden er ook géén rentelasten meer toegerekend en kan het complex worden afgesloten.
- G2. In 2014 zijn er meer grafrechten in rekening gebracht dan begroot.
- G3. Als gevolg van minder initiatieven inzake ruimtelijke ontwikkelingen worden er minder kosten door stedenbouwkundige gemaakt.
- G4. In 2014 zijn meer en zwaardere Wro-procedures in rekening gebracht dan voorzien.
- G5. Betreft de kosten in 2014 voor het inventariseren en opstellen van het nieuwe bestemmingsplan Buitengebied 2016. In oktober 2014 is hiervoor opdracht gegund aan een adviesbureau. De kosten zullen vanaf het vierde kwartaal 2014 worden gemaakt.
- G6. Mede met de audit in november in het vizier is er in 2014 extern personeel ingehuurd om bestaande achterstanden zo ver als mogelijk weg te werken.
- G7. De bouwsector heeft nog steeds te maken met de crisis, wat betekent dat er minder gebouwd wordt en dat er minder bouwaanvragen worden ingediend. Doordat hierdoor ook minder bouwaanvragen getoetst hoeven te worden aan het bouwbesluit zijn de gemaakte kosten voor bouwplantoesting gedaald.  
Sinds 1 januari 2014 worden de leges voor omgevingsvergunningen activiteit bouwen berekend op basis van de bruto vloeroppervlakte en niet meer op basis van de bouwkosten. Door deze verandering wordt er minder bezwaar gemaakt tegen de leges, waardoor er minder kosten gemaakt hoeven te worden met betrekking tot het afhandelen van bezwaren en beroepen.
- G8. De crisis in de bouwsector duurt langer dan vooraf was ingeschat. Dit betekent ook dat er minder bouwaanvragen zijn ingediend en er dus minder leges in rekening gebracht worden dan vooraf was verwacht.  
Daarnaast zijn een groot deel van de nieuwbouwwoningen via een balieomgevingsvergunning aangevraagd, waardoor de opbrengsten Omgevingsvergunning; baliebouwvergunning hoger zijn dan verwacht. Dit heeft wel als gevolg dat de opbrengsten van de reguliere bouwvergunningen en de post Omgevingsvergunning: bouwvergunningen lager zijn.

**Programma H: Milieu**

- H1. Uit een tussenevaluatie van het eerste half jaar 2014 blijkt dat de kosten voor de ODBN naar alle waarschijnlijkheid een stuk hoger liggen dan het bedrag dat hiervoor opgenomen is in de begroting. De extra kosten worden geraamd op € 37.500 voor dit jaar.
- H2. Bij de overgang van het RMB naar de ODBN is de opgebouwde risicoreserve bij het RMB naar rato van contracturen onder de voormalige RMB gemeenten verdeeld, waarbij de benodigde risicoreserve bij het ODBN hierop in mindering is gebracht. De benodigde

risicoreserve bij de ODBN is gebaseerd op de uurafname per gemeente. Naar aanleiding van de nieuwe werkprogramma's is deze uurafname bijgesteld, waardoor de gemeente Boekel per saldo € 10.000 minder krijgt uitgekeerd.

#### **Programma I:            Educatie**

11. De gemeente heeft afgelopen jaren externe ondersteuning IKC vorming gefinancierd. De IKC partners dragen deze ontwikkeling inmiddels verder zonder externe (financiële) ondersteuning door gemeente.
12. De extra kosten van € 1.300 worden veroorzaakt doordat er in 2014 extra kosten gemaakt moeten worden voor het onderzoeken of er leerlingen met het openbaar vervoer naar school kunnen in plaats van met de taxi. De eventuele besparingen hiervan ontstaan pas in 2015. De werkelijke kosten voor leerlingenvervoer kunnen afwijken van het geraamde bedrag door ziekte van leerlingen, het aan- of afmelden van leerlingen en combinatiemogelijkheden met leerlingen uit buurgemeenten. De overschrijding van € 17.000 ontstaat doordat er in 2014 meer mutaties waren met een nadelig financieel effect.  
Ouders/verzorgers van een leerling die een speciale school voor basisonderwijs bezoekt moeten, afhankelijk van hun inkomen, een eigen bijdrage betalen, het zogenaamde drempelbedrag. De geraamde opbrengsten hiervan zijn in 2014 € 4.000 lager.
13. Dit betreft een doeluitkering voor de jaren 2011 t/m 2015. Met ingang van 2014 is de Bibliotheek op School, onderdeel van leesbevordering, gestart. Dit wordt gefinancierd vanuit OAB middelen. Dit leidt tot een overschrijding die wordt opgevangen met een overschot uit voorgaande jaren.
14. Het aandeel van de subsidie voor de Bibliotheek op School wordt momenteel mede gefinancierd vanuit de doeluitkering voor onderwijsachterstandenbeleid. Dit levert voor 2014 een incidenteel voordeel op.
15. In 2014 hebben minder leerlingen subsidie aangevraagd dan begroot. De aanvraagtermijn voor 2013-2014 is inmiddels beëindigd. Om die reden kan het resterende budget vrijvallen.
16. De kosten zijn lager dan begroot. De kinderopvanginstellingen hebben de zaken goed op orde waardoor de GGD een lichtere vorm van inspectie kan inzetten.

#### **Programma J:            Algemene dekkingsmiddelen**

- J1 In het voorjaar van 2014 was de verwachting dat er per 01.10.2014 een nieuwe langlopende geldlening aangegaan diende te worden. Gezien de positieve kasstromen is de verwachting dat het aangaan van deze langlopende geldlening circa drie maanden worden uitgesteld.
- J2. Het voordeel heeft betrekking op een verschuiving van het inhuurbudget van € 100.000 dat is overgeheveld van de post huidig personeel naar de daarvoor bestemde budgetten op sectorniveau. De post huidig personeel laat een nadeel zien van € 30.600 en is gevolg van de onlangs vastgestelde Cao gemeenten 2013-2015. Hierin is opgenomen dat per oktober 2014 een eenmalig bruto bedrag wordt uitgekeerd en een loonsverhoging van 1% wordt doorgevoerd.
- J3. Er was een bedrag begroot voor de pensioenuitkering van een oud-wethouder. Deze kosten blijken in werkelijkheid veel lager uit te vallen dan verwacht. Door beëindiging van wachtgelduitkeringen van oud wethouders is de premie voor de pensioenvoorziening verlaagd.
- J4. Betreft eenmalige storting van opgebouwde pensioenvoorziening bij verzekeraar voor een voormalig wethouder waaruit meerjarig pensioen betaald gaat worden. Zie ook J18 (budgettair neutraal).
- J5. Het voordeel is met name veroorzaakt door een besparing op onze elektrakosten en is het gevolg van het vervangen van ons klimaatbeheersingssysteem.
- J6. Betreft inhuur vervanging van zwangerschapsverlof.
- J7. Het voordeel heeft o.a. betrekking op een verlaging van de wervingskosten. Er wordt meer gebruikt gemaakt van flexibele inhuur dan van het vast in dienst nemen van personeel. Indien er wel vast personeel geworven wordt, wordt bovendien gebruik gemaakt van relatief goedkope instrumenten zoals social media. Dit maakt dure adverteerkosten overbodig. Daarnaast zijn minder kosten gemaakt dan voorzien op de post kosten diensten derden en de post risico-inventarisatie & evaluatie.
- J8. Bij de (meerjaren)begroting is rekening gehouden met investeringen t.b.v. invoering nieuwe wetgeving en maatregelen, alsmede met geschatte doorlooptijden van implementatie en vervanging software. Uitstel en uitlopen van projecten leiden tot bijstelling van de lasten in 2014 van in totaal € 39.000.

- J9. Betreft extra kosten voor het digitaliseren van milieu dossiers.
- J10. In 2014 zullen naar verwachting minder kosten worden gemaakt dan begroot.
- J11. Kosten voor inhuur van werkmaterieel worden gedekt uit de post boomonderhoud (€ 40.000) derhalve een voordeel in 2014. Daarnaast zijn er kosten begroot t.b.v. VCA project, deze kosten worden gedekt uit de post cursussen.
- J12. Met het opstellen van de voorjaarsnota 2014 is rekening gehouden met de effecten van de algemene uitkering van de decembercirculaire 2013. Met het opstellen van de burap 2014 worden de effecten van de algemene uitkering van de meicirculaire 2014 & septembercirculaire 2014 verwerkt.
- J13. Betreft voorlopige afrekening algemene uitkering over 2012 & 2013.
- J14. In de meicirculaire 2014 & septembercirculaire 2014 zijn er diverse (taken) middelen overgeheveld naar de gemeente, deze maken onderdeel uit van het gemeentefonds (zie het voordeel bij J12).
- Extra budget invoeringskosten decentralisatie jeugdzorg € 38.744
  - Mantelzorg € 2.790
  - Koopkrachtegemoetkoming € 28.883
- J15. Op 05.06.2014 is de subsidie vaststelling van de provincie inzake het Idop project ontvangen. Deze is vastgesteld op € 531.000. Hiervan is als dekking ingezet bij Nia Domo € 250.000 en bij de Speeltrein € 25.000. Het restant ad € 256.000 valt nu vrij ten gunste van de exploitatie 2014. Middels memo 2014/16 bent u hierover al geïnformeerd.
- J16. Dit jaar zijn er op het gebied van gebouwenonderhoud geen grote projecten geweest. Hierdoor zijn de kosten diensten door derden met betrekking tot gebouwenonderhoud beperkt gebleven.
- J17. Er worden minder kosten gemaakt dan was voorzien.
- J18. *Restant reserve pensioen gewezen wethouder:*  
Aangezien er geen verplichtingen meer rusten op deze reserve valt deze vrij (A7) ten gunste van de algemene reserve.  
*Restant reserve boombeheerplan:*  
Aangezien er geen verplichtingen meer rusten op deze reserve valt deze vrij (E5) ten gunste van de algemene reserve.  
*Storting bestemmingsreserve gewezen wethouder:*  
Betreft een storting van de middelen (J4) in de bestemmingsreserve voor het afdekken van toekomstige lasten.  
*Onttrekking bestemmingsreserve gewezen wethouder:*  
Betreft een onttrekking voor de kosten die in 2014 gemaakt worden.

**B Totaal beheersmutaties Algemene Dienst**

Saldo van alle beheersmutaties (voor en nadelen) t.o.v. voorjaarsnota 2014.

**C Burap 2014 gecorrigeerd**

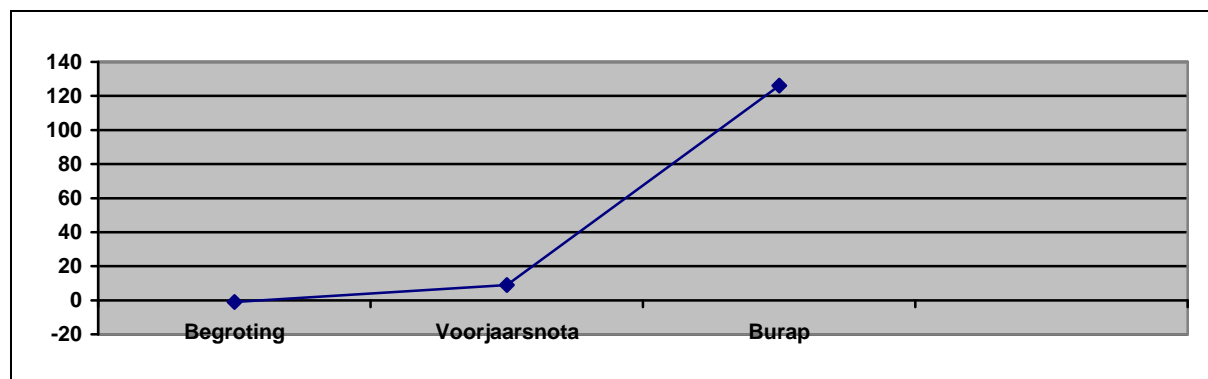
**D Saldo burap 2014**

### 3. Financieel resumé

De bestuursrapportage 2014 levert een positief beeld wat betreft het verwacht resultaat over 2014. Een resultaat dat ruim € 100.000 hoger ligt dan we konden voorzien in het voorjaar, ten tijde van de voorjaarsnota. 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 cf. Burap |
|---------------|--|-----------------|
|               | <i>Saldo cf. voorjaarsnota 2014</i>    | <i>8.400</i>    |
| A             | Bestuurlijke en ambtelijke organisatie | 23.900          |
| B             | Mobiliteitsbeleid                      | -53.200         |
| C             | Economische ontwikkeling               | 72.900          |
| D             | Leefbaarheid                           | -101.200        |
| E             | Toeristisch recreatief beleid          | 37.300          |
| F             | Veiligheid en handhaving               | 14.000          |
| G             | Ruimtelijke ordening en woningbouw     | -348.000        |
| H             | Milieu                                 | -47.500         |
| I             | Educatie                               | 35.100          |
| J             | Algemene dekkingsmiddelen              | 484.300         |
| <b>Totaal</b> |  | <b>126.000</b>  |

Tabel: Opbouw rekeningresultaat 2014



Figuur: Ontwikkeling resultaat 2014 in € 1.000

Een positief 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 2014 met name het gevolg is van incidentele mee- & tegenvallers en openeindregelingen. Waarbij de vijf belangrijkste / grootste afwijkingen (hieronder weergegeven) circa 40% van de totale afwijking verklaren:

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| -afwijking Idop subsidie            | € 256.000     |
| -afwijking krediet glasvezelnetwerk | € 79.000      |
| -vorming voorziening MOB-complex    | € 255.000 -/- |
| -openeindregelingen * WMO           | € 191.000     |
| * Bijstand                          | € 226.800 -/- |

Het resterende deel is een optelsom van een veelheid aan mutaties. In het onderstaande overzicht is getracht een gecompriemd overzicht te geven van welke onderdelen, welke bijdrage hebben geleverd aan het uiteindelijke resultaat zoals gepresenteerd in deze bestuursrapportage.

|   | Voordeel      | Nadeel  | Saldo          |
|---|---------------|---------|----------------|
| -Afwikkeling Idop subsidie                            | 256.000       |         | 256.000        |
| -WMO (HH,PGB rolstoel-, woon- & vervoervoorzieningen) | 191.000       |         | 191.000        |
| -Algemene Uitkering                                   | 153.500       | 70.400  | 83.100         |
| -Afwikkeling krediet aanleg glasvezelnetwerk          | 79.000        |         | 79.000         |
| -Salarislasten (huidig personeel) & inhuur derden     | 80.400        | 12.000  | 68.400         |
| -Bedrijfsvoering                                      | 66.000        |         | 66.000         |
| -Subsidie bibliotheek & muziekonderwijs               | 46.900        |         | 46.900         |
| -Rente langlopende leningen                           | 34.400        |         | 34.400         |
| -Bijdrage GJG (2013 & 2014)                           | 20.500        |         | 20.500         |
| -BTW correctie sportvelden (voorgaande jaren)         | 16.000        |         | 16.000         |
| -Opbrengsten leges WRO-procedures                     | 16.000        |         | 16.000         |
| -Kosten bouwplantoetsing & bezwaar en beroep          | 15.500        |         | 15.500         |
| -Bijdrage Brandweer Brabant-Noord (afwik. 2013)       | 14.000        |         | 14.000         |
| -Bijdrage GGD   | 10.400        |         | 10.400         |
| -Opbrengsten begraafplaats                            | 10.000        |         | 10.000         |
| -Bijdrage CVV   |               | 12.500  | -12.500        |
| -Participatie - projecten reïntegratie / inburgering  | 20.900        | 36.100  | -15.200        |
| -Vervoerkosten leerlingenvervoer                      |               | 17.000  | -17.000        |
| -Vergoeding raadslidmaatschap                         |               | 19.600  | -19.600        |
| -Wijkcoach Boekel                                     |               | 23.000  | -23.000        |
| -Bestemmingsplan buitengebied                         |               | 40.000  | -40.000        |
| -Uitvoering milieuwetgeving (RMB & ODBN)              |               | 47.500  | -47.500        |
| -Mutatie reserve - Schadebeperking Randweg            |               | 50.000  | -50.000        |
| -Doeluitkering - BUIG                                 |               | 83.900  | -83.900        |
| -Leges omgevingsvergunning                            |               | 95.000  | -95.000        |
| -Bijstand (Ww b, IOAW & IOAZ & Bbz)                   |               | 226.800 | -226.800       |
| -Vorming voorziening - complex MOB                    |               | 255.000 | -255.000       |
| <i>Diverse posten &lt; € 10.000 (sluitpost)</i>       | <i>75.900</i> |         | <i>75.900</i>  |
|   |               |         | <b>117.600</b> |

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

- we qua reguliere bedrijfsvoering in control zijn;
- we boekjaar 2014 met een positief saldo verwachten af te sluiten;
- het resultaat met name gestoeld is op incidentele voordelen en openeindregelingen;
- voorzichtigheid en het ingezette traject van ombuigingen blijven noodzakelijk.

Wellicht ten overvloede brengen wij onder de aandacht dat, uitgezonderd de vorming van de voorziening voor het MOB-complex, de mogelijke effecten van het grondbedrijf nog niet zijn opgenomen in de onderhavige bestuursrapportage. Deze kunnen pas eerst in kaart worden gebracht nadat de exploitatieopzetten in januari 2015 zijn geactualiseerd.

#### **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. 13.10.2014, exclusief het Grondbedrijf. Daar waar opmerkelijke ontwikkelingen plaatsvinden binnen kredieten worden deze hier beschreven.

In deze bestuursrapportage zullen de volgende kredieten afgesloten worden.

- PB – Verkeersveilige inrichting Statenweg
- PC – E-fiber glasvezelnetwerk in de openbare ruimte
- PE – Opstellen boombeheerplan
- PH – Bypass Perekker
- PJ – Vervanging vergadersysteem raadzaal
- PJ – Klimaatbeheersing gemeentehuis

Er zijn geen noemenswaardige budgetoverschrijdingen gerealiseerd op de afgesloten kredieten. De effecten van de over- en onderschrijdingen vinden zijn effect in hogere en lagere kapitaallasten in de toekomst of een hogere en lager onttrekking uit de beschikbare reserve dan wel voorziening. Zoals opgenomen in bijlage B&C.

## 5. Grondbedrijf

Sinds een aantal jaren hebben we in de Burap 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 2014 aangegeven en afgezet tegen de prognose in de vastgestelde grondbedrijfrapportage 2014.

| Woningen              | Type                      | Aantal    | 2014             | Aantal    | Verkocht         | Aantal   | Getek. ovk.    |
|-----------------------|---------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|----------|----------------|
| Lage Schoense, fase 3 | Halfvrijstaand            | 2         | 130.709          | 2         | 138.077          | 0        | -              |
| De Donk, fase 1       | Kleine vrijstaande woning | 2         | 117.500          | 2         | 117.500          | 0        | -              |
| De Donk, fase 2       | Rijwoningen               | 16        | 387.200          | 30        | 850.820          | 1        | 32.400         |
|                       | Halfvrijstaand            | 9         | 521.410          | 12        | 716.358          | 0        | -              |
|                       | Vrijstaand                | 1         | 82.160           | 2         | 236.600          | 2        | 206.180        |
|                       | Particuliere ontwikkeling | 1         | -                | 0         | -                | 1        | -              |
| Peelhorst             | Vrijstaand/Geschakeld     |           |                  | 1         | 139.440          |          |                |
|                       | Halfvrijstaand            | 2         | 169.890          | 2         | 169.890          | 0        | -              |
| <b>Totaal:</b>        |                           | <b>33</b> | <b>1.140.208</b> | <b>51</b> | <b>2.368.685</b> | <b>4</b> | <b>238.580</b> |

| Bedrijfskavels:           | Type           | m <sup>2</sup> | 2014           | Verkocht       |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| De Vlonder West, fase 3   | Bedrijfskavels | 1.087          | 146.745        | 182.655        |
| Bedrijventerrein Venhorst | Bedrijfskavels | 0              | -              | -              |
| <b>Totaal:</b>            |                | <b>1.087</b>   | <b>146.745</b> | <b>182.655</b> |

Uit de tabel blijkt dat de woningbouw uitgifte op 1 oktober 2014 op 163% van de prognose zit en de bedrijfskavels op 124%. Daarmee hebben we ruimschoots onze verkoop behaald.

### De uitgaven:

In onderstaande tabel is de stand van de uitgaven per 1 oktober 2014 weergegeven.

| Alle complexen   | Geraamd        | Werkelijke kosten |
|------------------|----------------|-------------------|
| Totaal bouw rijp | 405.388        | 434.680           |
| Totaal woonrijp  | 10.854         | 14.822            |
| <b>Resumé</b>    | <b>416.242</b> | <b>449.502</b>    |

Doordat we meer bouw kavels hebben uitgegeven in plan De Donk, fase 2 als in eerste instantie de bedoeling was, zijn er meer wegen bouwrijp gemaakt. Hierdoor zijn de werkelijke kosten hoger dan de geraamde kosten van bouwrijp.

Het plan De Donk, fase 2 is eerder bouwrijp gemaakt, hierdoor zal het plan ook eerder woonrijp moeten worden gemaakt. Deze kosten worden meegenomen in de grondbedrijfrapportage 2015.



**Bijlagen**  
**Bestuursrapportage 2014**

**Bijlage A - Overzicht kredieten**

| Interne Order                                    | Omschrijving  | Oorspronkelijk krediet | Jaar        | Besluit        | Datum           | Uitg./Ink t/m 31-12-2013 | 2014           | Uitg./Ink t/m 13-10-2014 | Ruimte per 13-10-2014 | Restant per 14-10-2014 | Dekking                | Opmerkingen n.a.v. Burap 2014   |
|--|---|------------------------|-------------|----------------|-----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|
| <b>A. Bestuurlijke en ambtelijke organisatie</b> |   |                        |             |                |                 |                          |                |                          |                       |                        |                        |                                 |
|  | <b>Boekel 700 jaar</b>                                | <b>0</b>               | <b>2008</b> | <b>Rb.</b>     | <b>30-10-08</b> | <b>0</b>                 | <b>4.160</b>   | <b>4.160</b>             | <b>80.904</b>         | <b>80.904</b>          |                        | Aanhouden                       |
|  | *Uitgaven   | 200.000                |             |                |                 | 170.548                  | 4.737          | 175.285                  | 24.715                | 24.715                 |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (sponsorgelden)                            | 0                      |             |                |                 | -55.613                  | -576           | -56.189                  | 56.189                | 56.189                 |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (algemene reserve AD)                      | -200.000               |             |                |                 | -114.935                 | 0              | -114.935                 | -85.065               | -85.065                |                        |                                 |
| <b>B. Mobiliteitsbeleid</b>                      |   |                        |             |                |                 |                          |                |                          |                       |                        |                        |                                 |
|  | <b>VO fase randweg Boekel 2014</b>                    | <b>0</b>               | <b>2014</b> | <b>B&amp;W</b> | <b>18-01-11</b> | <b>0</b>                 | <b>759</b>     | <b>759</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>               |                        | Afsluiten met JR2014            |
|  | *Uitgaven   | 0                      |             |                |                 | 0                        | 759            | 759                      | 0                     | 0                      |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (subsidie Provincie)                       | 0                      |             |                |                 | 0                        | 0              | 0                        | 0                     | 0                      |                        |                                 |
|  | <b>Geluidsanering Rutger van Herpenstraat</b>         | <b>0</b>               | <b>2012</b> |                |                 | <b>-19.898</b>           | <b>0</b>       | <b>-19.898</b>           | <b>19.898</b>         | <b>19.898</b>          |                        | Aanhouden                       |
|  | *Uitgaven   | 13.570                 |             |                |                 | 3.449                    | 0              | 3.449                    | 10.121                | 10.121                 |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (subsidie Provincie)                       | -13.570                |             |                |                 | -23.347                  | 0              | -23.347                  | 9.777                 | 9.777                  |                        |                                 |
|  | <b>Verkeersveilige inrichting Statenweg</b>           | <b>0</b>               | <b>2012</b> | <b>B&amp;W</b> | <b>17-04-12</b> | <b>-1</b>                | <b>58.112</b>  | <b>58.111</b>            | <b>-58.111</b>        | <b>0</b>               |                        | <b>Afsluiten met burap 2014</b> |
|  | *Uitgaven   | 357.945                |             |                |                 | 265.033                  | 120.897        | 385.929                  | -27.984               | 0                      |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (bijdrage voorziening wegbeheer)           | -266.945               |             |                |                 | -265.033                 | 0              | -265.033                 | -1.912                | 0                      |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (subsidie Provincie)                       | -91.000                |             |                |                 | 0                        | -62.785        | -62.785                  | -28.215               | 0                      |                        |                                 |
|  | <b>Asfaltonderhoud 2014</b>                           | <b>0</b>               | <b>2014</b> | <b>Rb.</b>     | <b>21-02-13</b> | <b>0</b>                 | <b>54.190</b>  | <b>54.190</b>            | <b>-54.190</b>        | <b>-54.190</b>         |                        | Afsluiten met JR2014            |
|  | *Uitgaven   | 60.000                 |             |                |                 | 0                        | 54.190         | 54.190                   | 5.810                 | 5.810                  |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (voorziening wegbeheer)                    | -60.000                |             |                |                 | 0                        | 0              | 0                        | -60.000               | -60.000                |                        |                                 |
|  | <b>Elementenonderhoud 2014</b>                        | <b>0</b>               | <b>2014</b> | <b>Rb.</b>     | <b>21-02-13</b> | <b>0</b>                 | <b>9.810</b>   | <b>9.810</b>             | <b>-9.810</b>         | <b>-9.810</b>          |                        | Afsluiten met JR2014            |
|  | *Uitgaven   | 43.700                 |             |                |                 | 0                        | 9.810          | 9.810                    | 33.890                | 33.890                 |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (voorziening wegbeheer)                    | -43.700                |             |                |                 | 0                        | 0              | 0                        | -43.700               | -43.700                |                        |                                 |
|  | <b>Weginspectie 2014</b>                              | <b>0</b>               | <b>2014</b> | <b>Rb.</b>     | <b>21-02-13</b> | <b>0</b>                 | <b>9.898</b>   | <b>9.898</b>             | <b>-9.898</b>         | <b>-9.898</b>          |                        | Afsluiten met JR2014            |
|  | *Uitgaven   | 12.000                 |             |                |                 | 0                        | 9.898          | 9.898                    | 2.103                 | 2.103                  |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (voorziening wegbeheer)                    | -12.000                |             |                |                 | 0                        | 0              | 0                        | -12.000               | -12.000                |                        |                                 |
| <b>C. Economische ontwikkeling</b>               |   |                        |             |                |                 |                          |                |                          |                       |                        |                        |                                 |
|  | <b>E-fiber glasvezelnetwerk in de openbare ruimte</b> | <b>0</b>               | <b>2012</b> | <b>B&amp;W</b> | <b>27-11-12</b> | <b>-81.000</b>           | <b>1.920</b>   | <b>-79.080</b>           | <b>79.080</b>         | <b>0</b>               |                        | <b>Afsluiten met burap 2014</b> |
|  | *Uitgaven   | 162.000                |             |                |                 | 108.580                  | 1.920          | 110.500                  | 51.500                | 0                      |                        |                                 |
|  | *Inkomsten (bijdrage E-fiber)                         | -162.000               |             |                |                 | -189.580                 |                | -189.580                 | 27.580                | 0                      |                        |                                 |
| <b>D. Leefbaarheid</b>                           |   |                        |             |                |                 |                          |                |                          |                       |                        |                        |                                 |
|  | <b>Vervangen kleedlokalen Boekel Sport</b>            | <b>361.500</b>         | <b>2014</b> | <b>Rb.</b>     | <b>26-03-14</b> | <b>0</b>                 | <b>8.489</b>   | <b>8.489</b>             | <b>353.011</b>        | <b>353.011</b>         | Afschrijven in 40 jaar | Afsluiten met Vjnota 2015       |
|  | <b>Vervangen kunstgrasveld hockey</b>                 | <b>200.000</b>         | <b>2014</b> | <b>Rb.</b>     | <b>3-07-14</b>  | <b>0</b>                 | <b>167.965</b> | <b>167.965</b>           | <b>32.035</b>         | <b>32.035</b>          | Afschrijven in 12 jaar | Afsluiten met JR2014            |
| <b>E. Toeristisch recreatief beleid</b>          |   |                        |             |                |                 |                          |                |                          |                       |                        |                        |                                 |
|  | <b>Grondtransactie Boekels Ven</b>                    | <b>-411.000</b>        | <b>2013</b> | <b>Rb.</b>     | <b>3-10-13</b>  | <b>14.201</b>            | <b>0</b>       | <b>14.201</b>            | <b>-425.201</b>       | <b>-425.201</b>        |                        | Aanhouden                       |
|  | *Uitgaven   | 14.000                 |             |                |                 | 14.201                   | 0              | 14.201                   | -201                  | -201                   |                        |                                 |
|  | *Inkomsten  | -425.000               |             |                |                 | 0                        | 0              | 0                        | -425.000              | -425.000               |                        |                                 |



## Bijlage B - Overzicht van reserves & voorzieningen

| Saldo    | Saldo    | Saldo    | Saldo    | Saldo    | Saldo    |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1-1-2014 | 1-1-2015 | 1-1-2016 | 1-1-2017 | 1-1-2018 | 1-1-2019 |

| Nummer | SALDO VAN REKENING                    |                 |          |          |          |          |
|--------|---------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
| 980301 | Saldo van de rekening algemene dienst | -561.815        |          |          |          |          |
| 980350 | Saldo van de rekening grondbedrijf    | 0               |          |          |          |          |
|        | <b>TOTAAL SALDO VAN REKENING</b>      | <b>-561.815</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|        | ALGEMENE RESERVES               |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 980001 | Vaste reserve                   | 617.647          | 617.647          | 617.647          | 617.647          | 617.647          |
| 980002 | Algemene reserve                | 1.702.003        | 2.537.439        | 2.537.439        | 2.537.439        | 2.537.439        |
| 980051 | Vaste reserve grondbedrijf      | 401.261          | 401.261          | 401.261          | 401.261          | 401.261          |
| 980052 | Algemene reserve grondbedrijf   | 1.673.110        | 1.673.110        | 1.673.110        | 1.673.110        | 1.673.110        |
|        | <b>TOTAAL ALGEMENE RESERVES</b> | <b>4.394.021</b> | <b>5.229.456</b> | <b>5.229.456</b> | <b>5.229.456</b> | <b>5.229.456</b> |

|        | BESTEMMINGSRESERVES                  |                |                |               |               |               |
|--------|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 980101 | Afvalstoffenheffing                  | 53.000         | 53.000         | 53.000        | 53.000        | 53.000        |
| 980102 | Verbreed gemeentelijk rioleringsplan | 794.427        | 443.112        | 0             | 0             | 0             |
|        | <b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>    | <b>847.427</b> | <b>496.112</b> | <b>53.000</b> | <b>53.000</b> | <b>53.000</b> |

|        | OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES                       |                  |                  |                  |                |                |
|--------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 980211 | Aanleg kunstgrasveld (hockeyveld)                 | 200.000          | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980213 | BoeCult   | 25.181           | 30.181           | 35.181           | 40.181         | 45.181         |
| 980214 | Monumentenbeleid                                  | 40.000           | 40.000           | 40.000           | 40.000         | 40.000         |
| 980217 | Boombeheerplan                                    | 29.409           | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980240 | Budgetoverheveling                                | 152.858          | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980250 | Fonds kunst & cultuur                             | 182.174          | 177.174          | 172.174          | 167.174        | 162.174        |
| 980251 | Fonds bovenwijkse voorzieningen                   | 1.517.627        | 1.517.627        | 1.517.627        | 17.627         | 17.627         |
| 980252 | Fonds groen voor rood                             | 87.549           | 47.770           | 37.770           | 27.770         | 17.770         |
| 980253 | Wachtgeldverplichtingen                           | 24.758           | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980254 | Regionaal motorcrosscentrum 'De Peel'             | 200.000          | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980255 | Pensioen gewezen wethouder                        | 39.052           | 199.539          | 185.631          | 171.723        | 157.815        |
| 980256 | Centralisatie binnensport, dekking kapitaallasten | 913.940          | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980257 | Renovatie podiumzaal Nia Domo, dekk.kap.lst       | 133.231          | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 980259 | Vitaal buitengebied Boekel                        | 3.881            | 3.881            | 3.881            | 3.881          | 3.881          |
| 980260 | Risicoafdekking BoekelNet                         | 38.000           | 76.000           | 100.000          | 100.000        | 100.000        |
|        | <b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>                 | <b>3.587.661</b> | <b>2.092.173</b> | <b>2.092.265</b> | <b>568.357</b> | <b>544.449</b> |

|        | VOORZIENINGEN                            |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 980401 | Wegbeheer                                | 31.861           | 149.634          | 338.108          | 581.419          | 887.047          |
| 980403 | Onderhoud gebouwen                       | 335.744          | 266.577          | 248.184          | 227.057          | 226.763          |
| 980408 | Pensioenverplichtingen                   | 297.056          | 346.252          | 382.581          | 420.602          | 458.032          |
| 980409 | Grondbedrijf (verlies gevende complexen) | 4.688.179        | 4.943.179        | 4.943.179        | 4.943.179        | 4.943.179        |
| 980450 | Nog te maken kosten afgesloten complexen | 224.423          | 224.423          | 224.423          | 224.423          | 224.423          |
| 980500 | Dubieuze debiteuren                      | 215.204          | 139.091          | 139.091          | 139.091          | 139.091          |
|        | <b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>              | <b>5.792.466</b> | <b>6.069.155</b> | <b>6.275.565</b> | <b>6.535.770</b> | <b>6.878.534</b> |

|  | RECAPITULATIE               |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | SALDO VAN REKENING          | -561.815          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | ALGEMENE RESERVES           | 4.394.021         | 5.229.456         | 5.229.456         | 5.229.456         | 5.229.456         |
|  | BESTEMMINGSRESERVES         | 847.427           | 496.112           | 53.000            | 53.000            | 53.000            |
|  | OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES | 3.587.661         | 2.092.173         | 2.092.265         | 568.357           | 544.449           |
|  | VOORZIENINGEN               | 5.792.466         | 6.069.155         | 6.275.565         | 6.535.770         | 6.878.534         |
|  | <b>TOTAAL GENERAAL</b>      | <b>14.059.760</b> | <b>13.886.897</b> | <b>13.650.287</b> | <b>12.386.584</b> | <b>12.705.440</b> |

| Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen | Saldo<br>01-01-'14 | begroting<br>2014 | Saldo<br>01-01-'15 | begroting<br>2015 | Saldo<br>01-01-'16 | begroting<br>2016 | Saldo<br>01-01-'17 | begroting<br>2017 | Saldo<br>01-01-'18 | begroting<br>2018 | Saldo<br>01-01-'19 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>980001: Vaste reserve</b>                                | <b>617.647</b>     | <b>0</b>          | <b>617.647</b>     | <b>0</b>          | <b>617.647</b>     | <b>0</b>          | <b>617.647</b>     | <b>0</b>          | <b>617.647</b>     | <b>0</b>          | <b>617.647</b>     |
| Geen mutaties   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |
| <b>980002: Algemene reserve</b>                             | <b>1.702.003</b>   | <b>835.436</b>    | <b>2.537.439</b>   | <b>0</b>          | <b>2.537.439</b>   | <b>0</b>          | <b>2.537.439</b>   | <b>0</b>          | <b>2.537.439</b>   | <b>0</b>          | <b>2.537.439</b>   |
| Boekel 700 jaar   |                    | -85.065           |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Schadebeperking Randweg                                     |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo reserve Kunstgrasveld                    |                    | 200.000           |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo centralisatie binnensport                |                    | 352.125           |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo renovatie podiumzaal Nia Domo            |                    | 133.231           |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo regionaal motorcrosscentrum 'De Peel'    |                    | 200.000           |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo boombeheerplan                           |                    | 24.607            |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| Overheveling saldo wachtgeldverplichtingen                  |                    | 10.538            |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | 0                 |                    |
| <b>980051: 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>980052: 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>980101: Afvalstoffenheffing</b>                          | <b>53.000</b>      | <b>0</b>          | <b>53.000</b>      | <b>0</b>          | <b>53.000</b>      | <b>0</b>          | <b>53.000</b>      | <b>0</b>          | <b>53.000</b>      | <b>0</b>          | <b>53.000</b>      |
| Geen mutaties   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |
| <b>980102: Verbreed gemeentelijk rioleringsplan</b>         | <b>794.427</b>     | <b>-351.315</b>   | <b>443.112</b>     | <b>-443.112</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| Saldo kosten gemeentelijk rioleringsplan                    |                    | 157.241           |                    | 185.590           |                    | 214.684           |                    | 242.262           |                    | 272.049           |                    |
| Storting naar exploitatie GRP (BTW)                         |                    | -85.820           |                    | -143.635          |                    | -101.262          |                    | -59.577           |                    | -59.577           |                    |
| Investerings (direct afschrijven)                           |                    | -422.736          |                    | -868.050          |                    | -489.500          |                    | -92.500           |                    | -92.500           |                    |
| Afschrijving (voorgaand dienstjaar)                         |                    | 0                 |                    | 0                 |                    | -382.983          |                    | -759.061          |                    | -668.876          |                    |
| Activeren kosten (1 jaar)                                   |                    | 0                 |                    | 382.983           |                    | 759.061           |                    | 668.876           |                    | 548.904           |                    |
| <b>980211: Aanleg kunstgrasveld (hockeyveld)</b>            | <b>200.000</b>     | <b>-200.000</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>           |
| Overheveling naar algemene reserve                          |                    | -200.000          |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |
| <b>980213: BoeCult</b>                                      | <b>25.181</b>      | <b>5.000</b>      | <b>30.181</b>      | <b>5.000</b>      | <b>35.181</b>      | <b>5.000</b>      | <b>40.181</b>      | <b>5.000</b>      | <b>45.181</b>      | <b>5.000</b>      | <b>50.181</b>      |
| Van reserve Fonds kunst en cultuur                          |                    | 5.000             |                    | 5.000             |                    | 5.000             |                    | 5.000             |                    | 5.000             |                    |
| <b>980214: Monumentenbeleid</b>                             | <b>40.000</b>      | <b>0</b>          | <b>40.000</b>      | <b>0</b>          | <b>40.000</b>      | <b>0</b>          | <b>40.000</b>      | <b>0</b>          | <b>40.000</b>      | <b>0</b>          | <b>40.000</b>      |
| Geen mutaties   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |

| <b>Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b>  | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>01-01-'14</b> | <b>2014</b>      | <b>01-01-'15</b> | <b>2015</b>      | <b>01-01-'16</b> | <b>2016</b>       | <b>01-01-'17</b> | <b>2017</b>      | <b>01-01-'18</b> | <b>2018</b>      | <b>01-01-'19</b> |
| <b>980217: Boombeheerplan</b>                                      | <b>29.409</b>    | <b>-29.409</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>         |
| Onderhoudsbestek en achterstallig onderhoud                        |                  | -4.803           |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Overheveling algemene reserve                                      |                  | -24.607          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>980240: Budgetoverheveling</b>                                  | <b>152.858</b>   | <b>-152.858</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>         |
| Budget AWBZ begeleiding  |                  | -57.818          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Budget invoeringsbudget Jeugdzorg                                  |                  | -50.540          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Budget fietspad Gagelstraat  |                  | -5.000           |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Budget diensten derden BGT   |                  | -15.000          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Budget project re-integratie                                       |                  | -24.500          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>980250: Fonds kunst en cultuur</b>                              | <b>182.174</b>   | <b>-5.000</b>    | <b>177.174</b>   | <b>-5.000</b>    | <b>172.174</b>   | <b>-5.000</b>     | <b>167.174</b>   | <b>-5.000</b>    | <b>162.174</b>   | <b>-5.000</b>    | <b>157.174</b>   |
| Naar reserve Boecult   |                  | -5.000           |                  | -5.000           |                  | -5.000            |                  | -5.000           |                  | -5.000           |                  |
| <b>980251: Fonds bovenwijkse voorziening</b>                       | <b>1.517.627</b> | <b>0</b>         | <b>1.517.627</b> | <b>0</b>         | <b>1.517.627</b> | <b>-1.500.000</b> | <b>17.627</b>    | <b>0</b>         | <b>17.627</b>    | <b>0</b>         | <b>17.627</b>    |
| Voorontwerp Randweg Boekel en Dorpsmantel                          |                  | 0                |                  | 0                |                  | -1.500.000        |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>980252: Fonds groen voor rood</b>                               | <b>87.549</b>    | <b>-39.778</b>   | <b>47.770</b>    | <b>-10.000</b>   | <b>37.770</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>27.770</b>    | <b>-10.000</b>   | <b>17.770</b>    | <b>-10.000</b>   | <b>7.770</b>     |
| Plan van aanpak stimuleringskader Groen-Blauwe diensten            |                  | -15.000          |                  | -10.000          |                  | -10.000           |                  | -10.000          |                  | -10.000          |                  |
| Duurzaamheidsagenda gemeente Boekel 2013-2016                      |                  | -24.778          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>980253: Wachtgeldverplichtingen</b>                             | <b>24.758</b>    | <b>-24.758</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>         |
| Onttrekking t.b.v. voormalig personeel                             |                  | -14.220          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Overheveling algemene reserve                                      |                  | -10.538          |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>980254: Regionaal motorcrosscentrum 'De Peel'</b>               | <b>200.000</b>   | <b>-200.000</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>         |
| Overheveling algemene reserve                                      |                  | -200.000         |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>980255: Pensioen gewezen wethouder</b>                          | <b>39.052</b>    | <b>160.487</b>   | <b>199.539</b>   | <b>-13.908</b>   | <b>185.631</b>   | <b>-13.908</b>    | <b>171.723</b>   | <b>-13.908</b>   | <b>157.815</b>   | <b>-13.908</b>   | <b>143.907</b>   |
| Storting i.v.m. ontvangst appa polis                               |                  | 168.854          |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| Uitbetaling pensioen gewezen wethouder                             |                  | -8.367           |                  | -13.908          |                  | -13.908           |                  | -13.908          |                  | -13.908          |                  |



| <b>Bijlage C - Specificatie mutaties reserves en voorzieningen</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b>  | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     | <b>begroting</b> | <b>Saldo</b>     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>01-01-'14</b> | <b>2014</b>      | <b>01-01-'15</b> | <b>2015</b>      | <b>01-01-'16</b> | <b>2016</b>       | <b>01-01-'17</b> | <b>2017</b>      | <b>01-01-'18</b> | <b>2018</b>      | <b>01-01-'19</b> |
| <b>980500: Voorziening dubieuze debiteuren</b>                     | <b>215.204</b>   | <b>-76.113</b>   | <b>139.091</b>   | <b>0</b>         | <b>139.091</b>   | <b>0</b>          | <b>139.091</b>   | <b>0</b>         | <b>139.091</b>   | <b>0</b>         | <b>139.091</b>   |
| Vrijval ten gunste van exploitatie 2014 - cf. B&W d.d. 08.04.14    |                  | -13.000          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Credit huur 2e half jaar 2013 - inzake sport                       |                  | -15.158          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Credit huur 2e half jaar 2013 - inzake keuken                      |                  | -9.371           |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| Credit huur 2e half jaar 2013 - inzake multifunctioneel            |                  | -38.584          |                  | 0                |                  | 0                 |                  | 0                |                  | 0                |                  |
| <b>Totaal mutaties reserves (exclusief voorzieningen)</b>          | <b>8.267.294</b> | <b>-449.552</b>  | <b>7.817.742</b> | <b>-443.020</b>  | <b>7.374.722</b> | <b>-1.523.908</b> | <b>5.850.814</b> | <b>-23.908</b>   | <b>5.826.906</b> | <b>-23.908</b>   | <b>5.802.998</b> |



## Bijlage D - Lijst met afkortingen

|               |   |
|---------------|---|
| A+O Fonds     | Stichting Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds (A+O fonds) Gemeenten |
| AB            | Algemeen Bestuur  |
| ABW           | Algemene Bijstands Wet  |
| AGR           | Algemene Gemeentelijke Reserve                                  |
| a.g.v.        | Als gevolg van  |
| AMW           | Algemeen Maatschappelijk Werk                                   |
| AO / IC       | Administratieve Organisatie en Interne Controle                 |
| APPA          | Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers                     |
| APV           | Algemene Plaatselijke Verordening                               |
| ARBO          | Arbeidsomstandigheden   |
| art.          | Artikel   |
| ASHG          | Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld                           |
| AWB           | Algemene Wet Bestuursrecht                                      |
| AWBZ          | Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten                            |
| AWIR          | Algemene Wet Inkomensafhankelijke Regelingen                    |
| AZ            | Algemene Zaken  |
| B & W         | (College van) Burgemeester en Wethouders                        |
| BAG           | Basisregistratie Adressen en Gebouwen                           |
| BBN           | Brandweer Brabant Noord   |
| BBP           | Bruto Binnenlands Product                                       |
| BBRA          | Bezoldigingsbesluit Burgerlijke Rijksambtenaren                 |
| BBV           | Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten     |
| Bbz           | Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen                         |
| BCA           | Bestuurscommissie Afvalinzameling                               |
| BCF           | BTW Compensatie Fonds   |
| BDUR          | Brede doeluitkering rampenbestrijding                           |
| BGO           | Bijzonder Georganiseerd Overleg                                 |
| BGT           | Basisregistratie Grootschalige Topografie                       |
| BHIC          | Branbants Historisch Informatie Centrum                         |
| BIO           | Buitengebied in ontwikkeling                                    |
| BLAU          | Basisregistratie Lonen, Arbeids- en Uitkeringsverhoudingen      |
| BNG           | Bank Nederlandse Gemeenten                                      |
| BNO           | Brabant Noord-Oost  |
| BOA           | Buitengewone opsporingsambtenaar                                |
| BOPZ-(online) | Bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen            |
| BOR           | Bijzondere ondernemingsraad                                     |
| BP            | Bestemmingsplan   |
| BPM           | Belasting voor personenauto's en motorvoertuigen                |
| BRI           | Basisregistratie Inkomen  |
| BRK           | Basisregistratie Kadaster                                       |
| BRO           | Basisregistratie Ondergrond                                     |
| BRP           | Basisregistratie Personen                                       |
| BRT           | Basisregistratie Topografie                                     |
| BRV           | Basisregistratie voertuigen                                     |
| BSOB          | Belastingsamenwerking Oost-Brabant                              |
| BTW           | Belasting toegevoegde waarde (=omzetbelasting)                  |
| BUIG          | Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten     |
| Burap         | Bestuursrapportage  |
| b.v.          | Besloten vennootschap   |
| BVL           | Brabants Veiligheidslabel                                       |
| BW            | Burgerlijk Wetboek  |
| BWT           | Bouw en woningtoezicht  |
| BZK           | Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties        |
| C.Q.          | Casu Quo  |
| CAK           | Centraal Administratie Kantoor                                  |
| CAO           | Collectieve Arbeidsovereenkomst                                 |
| CBS           | Centraal Bureau voor de Statistiek                              |
| Cf.           | Conform   |
| Cie           | Commissie   |
| CIZ           | Centrum Indicatiestelling Zorg                                  |
| CJG           | Centrum voor Jeugd en Gezin                                     |
| CKVU          | Centrum Kunstzinnige Vorming Uden                               |
| CPB           | College Bescherming Persoonsgegevens                            |
| CPI           | Consumentenprijsindex   |
| CPO           | Collectief Particulier Opdrachtgeverschap                       |
| CVV           | Collectief Vraagafhankelijk Vervoer                             |
| CWI           | Centrum Werk en Inkomen   |
| Dd            | De dato   |
| DIV           | Documentaire Informatie Voorziening                             |
| DKD           | Digitaal Klantdossier   |
| DLB           | De Lage Beemden   |
| DT            | Directie Team   |

## Bijlage D - Lijst met afkortingen

|         |  |
|---------|--|
| DURP    | Digitaal Uitwisselbare Ruimtelijke Plannen                                       |
| ECB     | Europese Centrale Bank   |
| e.d.    | En dergelijke  |
| EHBO    | Eerste Hulp Bij Ongelukken   |
| EKD     | Elektronisch Kinddossier   |
| EMU     | Economische en Monetaire Unie  |
| ESF     | Europees Sociaal Fonds   |
| EU      | Europese Unie  |
| EV      | Eigen Vermogen   |
| EVZ     | Ecologische verbindingzone   |
| Fin.    | Financieel / Financiële  |
| FLO     | Functioneel leeftijdsontslag   |
| FPU     | Flexibele Pensioen Uittreding  |
| FTE     | Fulltimerequivalent  |
| Fvw     | Financiële verhoudingswet  |
| GB      | Grondbedrijf   |
| GBA     | Gemeentelijke bevolkingsadministratie  |
| GFT     | Groente, Fruit- en Tuinafval   |
| GGD     | Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst  |
| GGZ     | Geestelijke Gezondheidszorg  |
| GHOR    | Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen                             |
| GIS     | Geografisch informatiesysteem  |
| GMC     | Gemeenschappelijk Meldcentrum  |
| GO      | Georganiseerd Overleg  |
| GR      | Gemeenschappelijke Regeling  |
| GRP     | Gemeentelijke Riolerings Plan  |
| GS      | Gedeputeerde Staten  |
| GVOP    | Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties                             |
| GZ      | Grondgebiedszaken  |
| H.b.h.  | Hulp bij het huishouden  |
| HHV     | Huishoudelijke verzorging  |
| HNG     | Hypotheekfonds Noordbrabantse Gemeenten  |
| HVD     | Hulpverleningsdienst Brabant-Noord   |
| I & A   | Informatie & Automatisering  |
| IBN     | Integrale bedrijven Noordoost-Brabant  |
| ICT     | Informatie en Communicatie technologie   |
| iDOP    | integraal Dorps Ontwikkeling Plan  |
| ihkv    | In het kader van   |
| IKC     | Integraal kindcentrum  |
| Incl.   | Inclusief  |
| IOAW    | Wet inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijke Arbeidsongeschikte Werknemers    |
| IOAZ    | Wet inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijke Arbeidsongeschikte Zelfstandigen |
| ISV     | Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing  |
| IV      | Intensieve Veehouderij   |
| IVB     | Intergraal Veiligheidsbeleid   |
| IVH     | Integrale vroegHulp  |
| JGZ     | Jeugdgezondheidszorg   |
| KBO     | Katholieke Bond van Ouderen  |
| KCV     | Kleinschalig Collectief Vervoer  |
| KRW     | Kaderrichtlijnen water   |
| LOG     | Landbouw- ontwikkelgebied  |
| M.b.t.  | met betrekking tot   |
| M.n.    | Met name   |
| M.u.v.  | Met uitzondering van   |
| MER     | Milieueffectrapportage   |
| MIRT    | Meerjaren investeringsprogramma  |
| MKB     | Midden en kleinbedrijf   |
| MOP     | Meerjaren onderhoudsplan   |
| N.v.t.  | Niet van toepassing  |
| NHR     | Nationaal handelsregister  |
| NOC-NSF | Nederlands Olympisch Comité - Nederlandse Sportfederatie                         |
| NT1     | Nederlandse als 1e taal  |
| NT2     | Nederlandse als 2e taal  |
| Nuggers | Niet uitkeringsgerechtigden  |
| NUP     | Nationaal Uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid                     |
| N.V.    | Naamloze vennootschap  |
| Nza     | Nederlandse Zorgautoriteit   |
| O.a.    | Onder andere   |
| O.b.v.  | Op basis van   |
| O.g.v.  | Op grond van   |
| ODBN    | Omgevingsdienst Brabant Noord  |
| OGGZ    | Openbare Geestelijke Gezondheids Zorg  |

## Bijlage D - Lijst met afkortingen

|            |  |
|------------|--|
| OKE        | Ontwikkelkansen door Kwaliteit en Educatie   |
| OM         | Openbaar Ministerie  |
| OR         | Ondernemingsraad   |
| OV         | Openbaar Vervoer   |
| OZB        | Onroerende Zaakbelasting   |
| P&C        | Planning & Control   |
| P&O        | Personeel & Organisatie  |
| Pag.       | Pagina   |
| PGB        | Persoonsgebonden Budget  |
| PM         | Pro Memorie (= ter herinnering)  |
| POP        | Persoonlijk ontwikkelingsplan  |
| PS         | Provinciale Staten   |
| PvA        | Plan van Aanpak  |
| RAV        | Regionale Ambulance Voorzieningen  |
| RBL        | Regionaal Bureau Leerplicht  |
| RIE        | Risico-inventarisatie en evaluatie   |
| RIVM       | Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu  |
| RMC        | Regionaal Meld- en Coördinatiepunt   |
| RO         | Ruimtelijke Ordening   |
| ROC        | Regionaal Opleidingscentrum  |
| RUD        | Regionale Uitvoerings Dienst   |
| RUPL       | Regionaal Uitvoeringsprogramma Leefomgeving  |
| RVR        | Ruimte voor ruimte   |
| SBB        | Stichting Binnensport Boekel   |
| SGV        | Stichting Gemeenschapshuis Venhorst  |
| SMART      | Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realiseerbaar en Tijdgebonden                         |
| SV         | Structuur Visie  |
| SWEW       | Stichting Waarborgfonds Eigen Woning   |
| SWO        | Stichting Welzijn Ouderen  |
| T / m      | Tot en met   |
| T.b.v.     | Ten behoeve van  |
| T.g.v.     | Ten gunste van   |
| T.o.v.     | Ten opzichte van   |
| T.t.v.     | Ten tijde van  |
| VCA        | Veiligheidschecklist Aannemers   |
| vGRP       | Verbreed Gemeentelijke Riolerings Plan   |
| VJN        | Voorjaarsnota  |
| VNG        | Vereniging van Nederlandse Gemeenten   |
| VR         | Verordening Ruimte   |
| VRM        | Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer                  |
| VTH-taken  | Vergunningverlening / toezicht & handhaving  |
| VVE        | Vereniging van Eigenaren   |
| VVE        | Voor- en Vroegschoolse Educatie  |
| VVN        | Veilig Verkeer Nederland   |
| VWS        | Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport                                       |
| Wabo       | Wet algemene bepalingen omgevingsrecht   |
| WB21       | Waterbeleid 21e eeuw   |
| WCPV       | Wet collectieve preventie volksgezondheid  |
| WEB        | Wet Educatie en Beroepsonderwijs   |
| Wet Walvis | Wet Administratieve lastenverlichting en vereenvoudiging in sociale verzekeringswetten |
| Wet WOZ    | Wet Waardering Onroerende Zaken  |
| WIA        | Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen   |
| WIJ        | Wet Investering in Jongeren  |
| WIN        | Wet Inburgering Nieuwkomers  |
| WIW        | Wet Inschakeling Werkzoekenden   |
| WKPB       | Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen   |
| WM         | Wet Milieubeheer   |
| Wmo        | Wet Maatschappelijke Ondersteuning   |
| WNSP       | Wet sanering natuurlijke personen  |
| WOR        | Wet op de Ondernemingsraden  |
| WOZ        | Waardering onroerende zaken  |
| WRO        | Wet op de ruimtelijke ordening   |
| WSNP       | Wet sanering natuurlijke personen  |
| WSW        | Wet sociale werkvoorziening  |
| Wtcg       | Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten                                   |
| WVG        | Wet voorzieningen gehandicapten  |
| WVO        | Wet Verontreiniging Oppervlaktewater   |
| WWB        | Wet Werk en Bijstand   |
| WWIK       | Wet Werk en Inkomen Kunstenaars  |
| ZIN        | Zorg in natura   |