

2^e Bestuursrapportage 2018

6 november 2018

Periode 2^e + 3^e kwartaal 2018
Peildatum 30 september 2018



Inhoudsopgave

Inleiding / leeswijzer	3
Samenvatting.....	4
<i>Programma's</i>	
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	6
Programma 1 Veiligheid	12
Programma 2 Verkeer en vervoer	13
Programma 3 Economie	15
Programma 4 Onderwijs	17
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	18
Programma 6 Sociaal domein	21
Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	24
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	26
Opvolging rapportage interim controle accountant.....	29
Bijlage 1. Planning opstellen 1 ^e bestuursrapportage 2018	31

Inleiding / leeswijzer

Voor u ligt de 2^e bestuursrapportage (berap) 2018, gebaseerd op de situatie per 30 september 2018. In deze 2^e berap wordt aandacht besteed aan:

- a. **Samenvatting:** Waarin u in één overzicht inzicht krijgt in wat de financiële impact van deze 2^e berap 2018 is en wat de actuele stand is van de financiële situatie van de gemeente Reusel-De Mierden. In deze samenvatting zijn ook al de cijfers van de programmabegroting 2019-2022 verwerkt. De samenvatting geeft daarmee inzicht in de huidige begrotingsstand op basis van de begroting 2018-2021 en de meerjarenbegroting op basis van de cijfers uit de begroting 2019-2022.
- b. **Programma's:** Hierin zijn de doelstellingen weergegeven uit de programmabegroting 2018. Van deze doelstellingen wordt aangegeven hoe de stand van zaken is: is de doelstelling gehaald, loopt deze op koers of en waarop moet er worden bijgestuurd om de doelstelling te behalen? Daarbij worden de doelstellingen toegelicht als er bijgestuurd moet worden, zodat u weer volledig op de hoogte bent van de voortgang. In de toelichting is ook ruimte voor relevante informatie, ook als doelstellingen op koers lopen of gehaald zijn. Om de bestuursrapportage leesbaar en overzichtelijk te houden is voor deze constructie gekozen en wordt er niet gerapporteerd over alle doelstellingen. U kunt ervan uit gaan dat, als de doelstellingen op koers lopen, deze gerealiseerd worden zoals door u is vastgesteld in de begroting of in aparte raadsvoorstellen.

Er is voor gekozen om per programma te rapporteren om zo aan te sluiten bij de begroting. In de P&C-cyclus worden in de begroting de doelstellingen geformuleerd. Via de bestuursrapportage wordt de voortgang van de doelstellingen bewaakt. In de jaarrekening 2018 wordt aangegeven of de doelstellingen voor 2018 daadwerkelijk gerealiseerd zijn zoals afgesproken.

Verder wordt ook in deze berap gerapporteerd over de stand van zaken van de openstaande kredieten. De kredieten zijn door de raad in eerdere begrotingswijzigingen of programmabegrotingen vastgesteld.

- c. **Opvolging interim-bevindingen accountant:** In deze paragraaf wordt ingegaan op de adviezen van de accountant die zijn aangedragen in de managementletter 2017. Er wordt aangegeven wat de stand van zaken is met betrekking tot het opvolgen van de adviezen.

Toelichting gebruikte termen in doelstellingen:

- a. **Op koers:** Dit wordt gebruikt wanneer de doelstelling verloopt zoals gepland. Ook wordt deze term gebruikt bij doelstellingen waar het een voortdurend dynamisch proces betreft en waarover feitelijk geen bijzondere ontwikkelingen te melden zijn.
- b. **Gereed:** Dit wordt gebruikt wanneer een doelstelling klaar is.
- c. **Bijsturen:** De term bijsturen wordt gebruikt wanneer de doelstelling niet haalbaar blijkt te zijn conform de planning. Bij bijsturen is er een keuze uit drie manieren van bijsturen:
 - a. *Op geld:* Het geraamde budget is niet toereikend om de doelstelling te realiseren. Of de doelstelling kan met minder geld gerealiseerd worden.
 - b. *Op inhoud:* De doelstelling wordt op een andere manier ingevuld dan dat het in de programmabegroting is gemeld.
 - c. *Op tijd:* Het oorspronkelijke tijdpad wordt niet behaald en daar wordt op bijgestuurd.

Samenvatting

STAND VAN ZAKEN PER PROGRAMMA (x € 1.000)	Moment	2018	2019	2020	2021	2022
Programma 0. Bestuur en ondersteuning	Start begrotingsjaar 2018	14.155				
Wijziging 2e berap 2017 incidenteel	Wijziging 2e berap 2017	-35				
Wijziging 2e berap 2017 structureel	Wijziging 2e berap 2017	-11				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	928				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-65				
Verkoop diverse percelen in Lage en Hoogje Mierde aan de provincie	Begr.wijz. 27 februari 2018	-101				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	-2				
Wijziging 1e berap 2018 structureel	Wijziging 1e berap 2018	-19				
Onttrekking reserve Buitengebied in ontwikkeling (herstel landschap)	Begr.wijz. 22 mei 2018	70				
Dotatie reserve overdracht deel provinciale weg N284	Begr.wijz. 22 mei 2018	-5.000				
Benoeming wethouder	Begr.wijz. 3 juli 2018	-28				
Overheveling jaarrekening 2017 + mutatie reserve jaarrekening	Vaststellingsbesluit jrrk 2017	355				
	Stand voor 2e berap 2018	10.247				
	Start begrotingsjaar 2019		15.135	14.822	14.898	15.266
Wijziging 2e berap 2018 incidenteel	Wijziging 2e berap 2018	241	5			
Wijziging 2e berap 2018 structureel	Wijziging 2e berap 2018	296				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		10.784	15.140	14.822	14.898	15.266
Programma 1. Veiligheid	Start begrotingsjaar 2018	-1.175				
	Stand voor 2e berap 2018	-1.175				
	Start begrotingsjaar 2019		-1.202	-1.217	-1.225	-1.240
Wijziging 2e berap 2018 structureel	Wijziging 2e berap 2018	-13				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-1.188	-1.202	-1.217	-1.225	-1.240
Programma 2. Verkeer en vervoer	Start begrotingsjaar 2018	-1.259				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	-213				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-165				
Beleidsplan openbare verlichting 2018-2030	Begr.wijz. 22 mei 2018	24				
Overdracht deel provinciale weg N284	Begr.wijz. 22 mei 2018	5.000				
Gladheidsbestrijdingsplan	Begr.wijz. 3 juli 2018	-5				
Overheveling jaarrekening 2017	Vaststellingsbesluit jrrk 2017	-299				
	Stand voor 2e berap 2018	3.083				
	Start begrotingsjaar 2019		-1.694	-1.642	-1.655	-1.696
Wijziging 2e berap 2018 incidenteel	Wijziging 2e berap 2018	5				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		3.088	-1.694	-1.642	-1.655	-1.696
Programma 3. Economie	Start begrotingsjaar 2018	28				
Wijziging 2e berap 2017 incidenteel	Wijziging 2e berap 2017	-15				
Verkoop diverse percelen in Lage en Hoogje Mierde aan de provincie	Begr.wijz. 27 februari 2018	-10				
Verkoop diverse percelen in Lage en Hoogje Mierde aan de provincie	Begr.wijz. 27 februari 2018	518				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	310				
	Stand voor 2e berap 2018	831				
	Start begrotingsjaar 2019		29	29	26	22
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		831	29	29	26	22
Programma 4. Onderwijs	Start begrotingsjaar 2018	-755				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	-10				
	Stand voor 2e berap 2018	-765				
	Start begrotingsjaar 2019		-745	-749	-755	-760
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-765	-745	-749	-755	-760
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie	Start begrotingsjaar 2018	-2.011				
Wijziging 2e berap 2017 incidenteel	Wijziging 2e berap 2017	-8				
Wijziging 2e berap 2017 structureel	Wijziging 2e berap 2017	5				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-28				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	-24				
Wijziging 1e berap 2018 structureel	Wijziging 1e berap 2018	11				
	Stand voor 2e berap 2018	-2.055				
	Start begrotingsjaar 2019		-1.888	-1.889	-1.914	-1.940
Wijziging 2e berap 2018 incidenteel	Wijziging 2e berap 2018	10				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-2.045	-1.888	-1.889	-1.914	-1.940

STAND VAN ZAKEN PER PROGRAMMA	Moment	2018	2019	2020	2021	2022
Programma 6. Sociaal domein	Start begrotingsjaar 2018	-8.265				
Wijziging 2e berap 2017 incidenteel	Wijziging 2e berap 2017	-6				
Wijziging 2e berap 2017 structureel	Wijziging 2e berap 2017	-7				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	-50				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-29				
Contracten Veilig Thuis, Spoedeisende Zorg en Jeugdbescherming	Begr.wijz. 27 februari 2018	-90				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	-20				
Wijziging 1e berap 2018 structureel	Wijziging 1e berap 2018	-35				
Overheveling jaarrekening 2017	Vaststellingsbesluit jrrk 2017	-27				
	Stand voor 2e berap 2018	-8.529				
	Start begrotingsjaar 2019		-9.101	-8.822	-8.956	-8.810
Wijziging 2e berap 2018 structureel	Wijziging 2e berap 2018	-582				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-9.111	-9.101	-8.822	-8.956	-8.810
Programma 7. Volksgezondheid en milieu	Start begrotingsjaar 2018	-569				
Wijziging 2e berap 2017 structureel	Wijziging 2e berap 2017	2				
Kademota GGD Brabant-Zuidoost 2019 en 1e begrotingswijziging 2018	Begr.wijz. 27 februari 2018	-14				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	-45				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-30				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	-33				
	Stand voor 2e berap 2018	-689				
	Start begrotingsjaar 2019		-206	-209	-199	-192
Wijziging 2e berap 2018 incidenteel	Wijziging 2e berap 2018	-15				
Wijziging 2e berap 2018 structureel	Wijziging 2e berap 2018	-15				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-719	-206	-209	-199	-192
Programma 8. VHROSV	Start begrotingsjaar 2018	-673				
Wijziging 2e berap 2017 incidenteel	Wijziging 2e berap 2017	8				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (structureel)	Nieuw beleid 2018-2021	-20				
Wijziging obv nieuw beleid 2018-2021 (incidenteel)	Nieuw beleid 2018-2021	-273				
Wijziging 1e berap 2018 incidenteel	Wijziging 1e berap 2018	-105				
Wijziging 1e berap 2018 structureel	Wijziging 1e berap 2018	35				
Inventarisatie van het plan "herstel landschap" (3e en 4e fase)	Begr.wijz. 22 mei 2018	-70				
Overheveling jaarrekening 2017	Vaststellingsbesluit jrrk 2017	-29				
Herontwikkeling Den Horst	Begr.wijz. 18 september 2018	128				
	Stand voor 2e berap 2018	-999				
	Start begrotingsjaar 2019		-677	-712	-695	-762
Wijziging 2e berap 2018 incidenteel	Wijziging 2e berap 2018	-102				
Wijziging 2e berap 2018 structureel	Wijziging 2e berap 2018	113				
NIEUW SALDO na 2e Berap 2018		-988	-677	-712	-695	-762

TOTALEN:		2018	2019	2020	2021	2022
(x € 1.000)						
TOTAAL SALDO voor 2018 obv begroting 2018-2021	Totaal programma's	-51	-349	-389	-475	-112
<i>Inclusief eerdere begrotingswijzigingen</i>	waaran structureel	64	44	-84	-235	-82
TOTAAL SALDO vanaf het jaar 2019 o.b.v. begroting 2019-2022	waaran incidenteel	-115	-393	-305	-240	-30
MUTATIES Begrotingswijziging 2e Berap 2018	Totaal mutaties	-62	5	0	0	0
	waaran structureel	-201	0	0	0	0
	waaran incidenteel	139	5	0	0	0
TOTAAL VAN ALLE PROGRAMMA'S	Totaal programma's	-113	-344	-389	-475	-112
NIEUW SALDO na raad 6 november 2018	waaran structureel	-137	44	-84	-235	-82
	waaran incidenteel	24	-388	-305	-240	-30

Programma 0. Bestuur en ondersteuning

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 <i>Volgens programmabegroting 2018-2021</i>	Gereed / Op koers / Bijsturen <i>T.o.v. begroting</i>	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	0.1	We streven naar een betrokken gemeente die haar inwoners kent en waar de gemeenteraad bereikbaar is. Dit vergt een flexibele / dynamische ambtelijke organisatie die meedenkt en uitgaat van kansen en van mogelijkheden.	Op koers			
2.	0.1	Vanuit eigen kracht en beperkingen de samenwerking verder opzoeken.	Op koers			
3.	0.1	Verbetering van de dienstverlening.	Op koers			
4.	0.1	Lokaal houden wat lokaal kan.	Op koers			
5.	0.1	Een proactieve rol van de ambtelijke organisatie, die anticipeert op vragen van ondernemers en ideeën stimuleert.	Op koers			
6.	0.2	Een actuele en juiste registratie van persoonsgegevens in de basisregistratie personen.	Op koers			
7.	0.2	Implementatie i-burgerzaken.	Gereed			
8.	0.4	Optimale kwaliteit van dienstverlening garanderen naar inwoners en bedrijven, waarbij de informatievoorziening eenvoudig en snel toegankelijk is.	Op koers			
9.	0.4	In de interactie tussen gemeente, inwoners en belangengroeperingen veranderen de rollen. De gemeente is steeds minder initiator en bepaler, maar faciliteert en regisseert meer. Dit komt tot uiting op alle terreinen waarop de gemeente actief is. Een goede communicatieondersteuning is daarbij nodig om te zorgen dat alle betrokkenen, zowel intern als extern, zo goed mogelijk hun nieuwe rol kunnen vervullen.	Op koers			
10.	0.5	Het tijdig aantrekken van voldoende financiële middelen om de programma's binnen de door de raad vastgestelde kaders van de begroting uit te kunnen voeren (beschikbaarheid).	Op koers			
11.	0.5	Het beheersen van de risico's verbonden aan de treasuryfunctie (risicominimalisatie).	Op koers			
12.	0.5	Het zoveel mogelijk beperken van de rentekosten van de leningen en het bereiken van voldoende rendement op overtollige middelen (optimalisatie).	Op koers			
13.	0.5	Het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities (kostenminimalisatie).	Op koers			
14.	0.6	Lokale lasten laag houden door, zo mogelijk, uitsluitend inflatiecorrectie toe te passen.	Op koers			
15.	0.7	De algemene uitkering wordt nauwkeurig berekend met behulp van een abonnement op een systeem dat daarvoor speciaal is ontworpen.	Op koers			
16.	0.8	Een sluitende (meerjaren)begroting.	Bijsturen		X	
17.	0.8	Het aanschaffen van een klok- en tijdregistratiesysteem dat rekening houdt met het nieuwe werken (tijd en plaats onafhankelijk) en gebruiksvriendelijk is.	Op koers			
18.	0.9	Voldoen aan de wettelijke verplichtingen inzake de vennootschapsbelasting.	Bijsturen		X	

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

16. Een sluitende (meerjaren)begroting

Onder verwijzing naar de programmabegroting 2019-2022 melden wij u dat er voor 2019 weliswaar sprake is van een structureel sluitende begroting, maar meerjarig is dat nog niet het geval. Zoals wij in de genoemde stukken hebben gemeld, zullen wij na vaststelling van de programmabegroting 2019-2022 een traject starten om die doelstelling wel te bereiken, in samenspraak met de raad.

18. Voldoen aan de wettelijke verplichtingen inzake de vennootschapsbelasting

Om te bepalen wat onze wettelijke verplichtingen zijn in het kader van de vennootschapsbelasting zijn wij al geruime tijd in gesprek met de belastingdienst, die daarover uiteindelijk bindende uitspraken zal moeten doen. Op een aantal onderwerpen wordt daarvoor nog landelijk overleg gevoerd, zodat wij van de belastingdienst tot dusverre nog geen uitsluitsel hebben gekregen.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Nr.	Jaar aanvraag krediet	Programma	Omschrijving investering	bedragen in €		Beschikbaar gesteld	Lasten t/m 25-9-2018	Baten t/m 25-9-2018	Restant bedrag	Stand van zaken Afsluiten? Ja / Nee
1	2011	0	799901	Digitale dossiers bouwvergunningen		150.000	56.051	0	93.949	Nee
2	2013	0	799930	Dienstverleningsconcept		51.000	4.218	0	46.782	Nee
3	2016	0	799940	Aanschaf laptops		15.000	13.015	0	1.985	Ja
4	2016	0	799943	Digitaliseringsproject		50.000	50.405	0	-405	Ja
5	2016	0	799944	Zoutstrooier Nido met container		37.000	0	0	37.000	Nee
5	2016	0	799945	Zoutstrooier Jongerius aanhanger 1		26.000	0	0	26.000	Nee
5	2016	0	799946	Zoutstrooier Jongerius aanhanger 2		28.000	0	0	28.000	Nee
6	2016	0	799947	Discussiesysteem en beamer raadszaal		22.000	23.730	0	-1.730	Ja
7	2017 / 2018	0	799948	Software digitaliseringsproject		33.500	8.207	0	25.293	Nee
8	2017	0	799950	Geografisch Informatie Systeem		20.000	7.847	0	12.153	Nee
9	2018	0	799951	Vervanging iPads		15.000	11.105	0	3.895	Nee

Toelichting status openstaande kredieten:

1. Digitale dossiers bouwvergunningen

Het project loopt niet volgens planning. We zijn nog in afwachting van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) of het eerste deel afgestoten gedigitaliseerde bouwvergunningen goed is afgerond. Dan kunnen we verder met het vervolg. Bij het RHCE zijn er capaciteitsproblemen en loopt momenteel een onderzoek. De vertraging ligt extern.

2. Dienstverleningsconcept

Dit bedrag kan met € 23.000 afgeraamd worden dan blijft er nog voldoende budget over voor de werkgroep dienstverlening om de dienstverlening verder te verbeteren. De aframing van het krediet heeft geen invloed op het begrotingssaldo, omdat de kapitaallasten van het krediet in 2016 al zijn geraamd.

3. Aanschaf laptops

In 2017 zijn 8 laptops aangeschaft voor het college, MT en de coördinatoren. In 2018 zijn 6 laptops aangeschaft, die verdeeld zijn over de 6 teams binnen de gemeentelijke organisatie. Het krediet kan worden afgesloten.

4. Digitaliseringsproject

In 2017 is gestart met de inrichting van de nieuwe software voor het centraal informatiesysteem. In 2018 is hier een vervolg aangegeven. Het krediet kan worden afgesloten.

5. Zoutstrooier (Nido / Jongerius aanhanger 1 / Jongerius aanhanger 2)

Bij de inzet van het krediet (in combinatie met overige aanschaf materieel buitendienst) wordt rekening gehouden met eventuele aanpassingen in taken, bemensing en materieel zoals deze zullen worden uitgevoerd door onder andere de buitendienst. Voor komend jaar worden de benodigde strooiers gehuurd.

6. Discussiesysteem en beamer raadszaal

Dit project is in het voorjaar van 2018 afgerond. Het krediet kan worden afgesloten.

7. Software digitaliseringsproject

In 2017 is software aangeschaft voor het centraal informatiesysteem, de sjablonengenerator en de applicatie waarin de werkprocessen staan beschreven. In 2018 en 2019 wordt hier een vervolg aan gegeven middels het installeren van nieuwe updates en een uitbreiding van deze pakketten.

8. Geografisch Informatie Systeem

Het budget wordt ingezet voor het project Datagedreven Kempengemeenten. In dit project wordt onderzocht hoe met behulp van het combineren van beschikbare gegevens maatwerk in beleid kan worden aangebracht, transparanter en vollediger kan worden gecommuniceerd over besluitvorming en de kwaliteit van dienstverlening kan worden verbeterd.

9. Vervanging iPads

In maart 2018 zijn nieuwe iPads aangeschaft voor de gemeenteraadsleden. Een aantal personen uit de ambtelijke organisatie heeft nog een oud exemplaar (aanschaf 2014) in gebruik. Afhankelijk van de uitwerking van het 'mobiel werken' concept wordt het restantbudget nog gebruikt voor verdere vervanging.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^o berap 2018

Aanpassing algemene uitkering conform de mei- en septembercirculaire (€ 371.931 voordeel, structureel)

De mei- en septembercirculaire zijn doorgerekend en de gevolgen voor 2018 worden via deze 2^o bestuursrapportage 2018 geraamd. De gevolgen voor de jaarschijven 2019 t/m 2022 zijn al verwerkt in de programmabegroting. In 2018 kan de bijdrage vanuit de algemene uitkering, inclusief de integratie uitkering sociaal domein met € 371.931 positief worden bijgesteld. De bijraming is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt.

Extra budget stichting Bizob (€ 8.935 nadeel, incidenteel)

Ieder jaar wordt door Stichting Bureau inkoop en aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob) een inkoopplan opgesteld. In het inkoopplan is uitgewerkt hoeveel dagen Bizob nodig heeft voor welke projecten. De gevraagde capaciteit (aantal dagen) is hoger dan de beschikbare. Ingeschat wordt dat er dit jaar extra dagen nodig zullen zijn om alle projecten te begeleiden. De kosten worden geraamd op ongeveer € 12.000. Een deel van de kosten wordt gedekt door de jaarlijkse terugontvangsten van Bizob. Per saldo zijn de incidentele kosten € 8.935.

Aanpassing van de betaalde rente (€ 70.000 voordeel, incidenteel)

De verwachting is dat de werkelijk betaalde rente voor opgenomen langlopende geldleningen € 70.000 lager uitvalt dan was geraamd. De werkelijke kosten zijn lager doordat voor de begroting 2018 met een hoger rentepercentage is gerekend voor nieuwe leningen. Verder zijn er minder nieuwe leningen afgesloten. Deze aframing levert een incidenteel voordeel op in de begroting 2018.

Inkomsten uit dwangbevel- en aanmaningskosten belastingen (€ 7.000 voordeel, incidenteel)

We zetten tegenwoordig wat steviger in op tijdige invordering van gemeentelijke belastingen en heffingen. Daardoor worden, na eventuele kosteloze betalingsherinneringen, sneller aanmaningen verstuurd en zo nodig ook dwangbevelen uitgevaardigd. Voor aanmaningen en dwangbevelen worden wettelijke kosten in rekening gebracht, die dit jaar hoger zijn dan aanvankelijk was geraamd. Daar staan ook wat hogere deurwaarderskosten tegenover, maar per saldo is er een voordeel van € 7.000.

Aanpassing budgetten burgerzaken (€ 34.000 voordeel, incidenteel)

Enkele budgetten van burgerzaken kunnen incidenteel worden aangepast. Er worden in 2018 meer reisdocumenten uitgegeven dan vooraf geraamd. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 40.000. De legesontvangsten burgerlijke stand (sluiten huwelijken etc.) blijven achter bij de raming en dienen met € 6.000 te worden afgeraamd.

Werkplekvergoedingen lager vastgesteld (€ 23.000 nadeel, structureel)

De werkplekvergoedingen zijn eind 2017 in overleg met de overige Kempengemeenten lager vastgesteld. Voorheen bestonden de werkplekvergoedingen uit vaste én variabele kosten. Omdat de berekening daarvan altijd in enige mate arbitrair was, is er gezamenlijk voor gekozen om via de werkplekvergoeding nog uitsluitend vaste kosten in rekening te brengen. Doordat daardoor de kosten van de GRSK-onderdelen ook lager worden, heeft dat een gunstig effect op de gemeentelijke bijdragen gehad. Vanwege het tijdstip waarop tot de tariefaanpassing is besloten, kon deze niet meer meegenomen worden in de begroting 2018. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Regeling rechtspositie Buitengewoon Ambtenaar Burgerlijke Stand (€ 17.000 nadeel, structureel)

De rechtspositieregeling voor de buitengewoon ambtenaar burgerlijke stand gemeente Reusel-De Mierden 2018 is dit jaar vastgesteld. Daarin is onder andere een uitbreiding van het aantal te besteden uren per huwelijk opgenomen, zodat dit zich beter verhoudt tot de werkelijk bestede uren. Dit houdt een kostenstijging in van circa € 17.000. De bijraming is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Aanpassing budget interne dienstverlening en concern & control (€ 3.000 nadeel, incidenteel)

Het budget voor interne dienstverlening (ID) en voor concern & control (C&C) dient aangepast te worden. Het budget voor ID (onder andere postverwerking, aankoop kantoorbenodigdheden) wordt naar verwachting niet volledig benut, waardoor incidenteel € 8.000 afgeraamd kan worden. Het budget voor C&C wordt met € 11.000 overschreden, onder andere door de accountantskosten. Per saldo is dit een incidenteel nadeel voor 2018 van € 3.000.

Administratieve wijziging inhuurkosten (€ 164.000 voordeel, incidenteel)

De Bbv-regels (Besluit begroting en verantwoording) schrijven voor dat de kosten zoveel mogelijk naar de producten moeten worden toegerekend. De kosten voor inhuur werden centraal in de begroting verantwoord, maar door deze administratieve wijziging wordt naar diverse producten toegerekend. Per saldo is dit budgettair neutraal. De inhuurkosten zijn verdeeld naar programma 2 en 8.

Bijdrage aan de Metropoolregio Eindhoven (€ 10.000 voordeel, structureel)

De bijdrage aan Metropoolregio Eindhoven (MRE) is in de begroting € 10.000 te hoog geraamd en kan voor 2018 worden afgeraamd. Dit levert voor de begroting 2018 een voordeel op. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

OZB inkomsten (€ 25.000 nadeel, structureel)

De taxatiewijzer varkenstallen is op het laatste moment naar beneden bijgesteld in verband met de crisis in de varkenshouderij. Gevolg is dat de geraamde OZB-inkomsten niet behaald worden en het budget met € 25.000 afgeraamd wordt. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. In de begroting 2019-2022 is hiermee al rekening gehouden.

Budget gegevensbeheer (€ 10.000 voordeel in 2018 en € 5.000 voordeel in 2019)

Het budget voor gegevensbeheer kan voor 2018 en 2019 verlaagd worden, omdat is gebleken dat een aantal van deze taken binnen VTH uitgevoerd kunnen worden.

Herstel landschap fase 1 en 2 (€ 32.000 nadeel, incidenteel)

In 2017 is via een onttrekking uit de bestemmingsreserve Buitengebied in ontwikkeling budget beschikbaar gesteld voor fase 1 en 2 met betrekking tot de inventarisatie plan van aanpak "herstel landschap". Fase 1 en 2 zijn inmiddels afgerond en het gevraagde budget is niet helemaal nodig geweest. Het restant budget van € 32.000 wordt teruggestort in de reserve. Op programma 8 wordt het voordeel van € 32.000 verantwoord, waardoor het budgettair neutraal is.

Bedrijfsvoeringskosten GRSK (€ 20.934 nadeel, structureel)

De begroting 2019 van de GRSK ging vergezeld van een voorstel tot wijziging van de begroting 2018, voornamelijk als gevolg van onvermijdbare kosten, zoals kosten die verband houden met gegevensbeveiliging en privacybescherming. Dit heeft geleid tot kostenstijgingen bij alle GRSK-afdelingen:

▪ P&O	€ 5.730
▪ SSC	€ 15.204
▪ ISD	€ 69.465
▪ Jeugdhulp	€ 85.672
▪ VTH	€ 39.725
Totaal	€ 215.796

Hierbij wordt opgemerkt dat de stijging van de bedrijfsvoeringskosten ISD deels gecompenseerd wordt door een daling van de programmakosten met betrekking tot de Participatiewet (werkdeel) omdat een deel van de programmakosten wordt gebruikt door de inzet van formatie en derhalve verantwoord dient te worden als bedrijfsvoeringskosten.

Bij Jeugdhulp is sprake van extra inzet van personele capaciteit en ophoging van de flexibele schil teneinde aan de sterk gestegen vraag naar Jeugdhulp te kunnen voldoen (zie de toelichting in programma 6).

De kosten van P&O en SSC vallen binnen de scope van programma 0. De kosten van ISD en Jeugdhulp worden verdeeld over diverse producten binnen programma 6 en ook de kosten van VTH worden verdeeld over diverse producten in de programma's 0, 1, 7 en 8.

De ophoging van de ramingen heeft een structureel karakter, maar in de conceptbegroting 2019-2022 zijn deze zaken al meegenomen, zodat via deze Berap alleen bijraming in 2018 behoeft plaats te vinden.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	10.247				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		15.135	14.822	14.898	15.266
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	537	5	0	0	0
Totaal	10.784	15.140	14.822	14.898	15.266

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

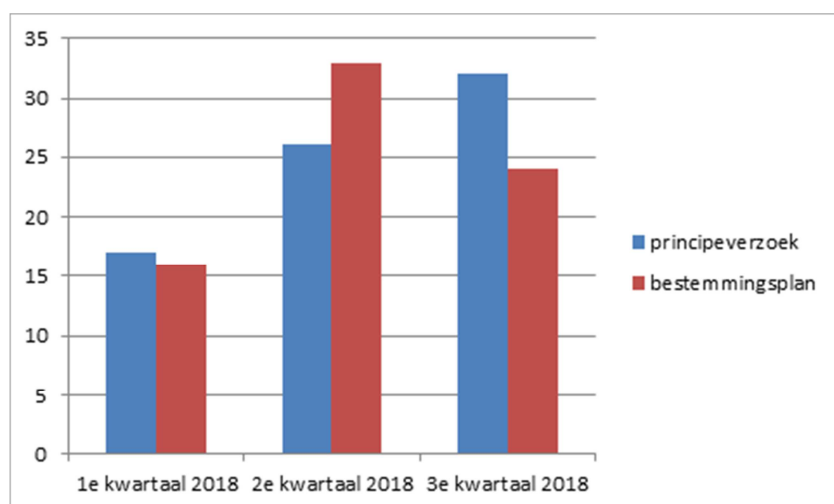
Stand van zaken uitvoering teamplan RO

In deze 2^e bestuursrapportage van 2018 geven wij de stand van zaken weer met betrekking tot de uitvoering van het Teamplan RO 2017-2018 gericht op de ontwikkelingen binnen het team Ruimtelijke Ontwikkeling. De inhoudelijke zaken staan bij de diverse programma's vermeld.

Structureel is de capaciteit nog niet op orde. Door het vertrek van een aantal collega's, verschuivingen in functies en het overlijden van een collega staan er momenteel vier vacatures open. Daarmee is ten opzichte van de 1^e berap de ingevulde structurele capaciteit afgenomen. Net als vele andere gemeentelijke organisaties hebben ook wij te maken met een enorme krapte op de arbeidsmarkt en 'vissen' wij binnen de Kempenregio allemaal in dezelfde spreekwoordelijke vijver. Door het net even anders te doen, hopen wij dat we voldoende opvallen en aantrekkelijk genoeg zijn voor nieuwe collega's. Vooralsnog gaan wij er van uit dat we de openstaande vacatures binnen een aantal maanden ingevuld krijgen.

Om de continuïteit te borgen is op basis van de beschikbare vacaturegelden extern ingehuurd en zijn prioriteiten gesteld. Daardoor is momenteel de capaciteit voldoende en de werkdruk redelijk in balans.

De werkvoorraad is inzichtelijk en actueel. Zoals in de 1^e berap 2018 is aangegeven, zijn de eerdere achterstanden ingelopen. Dat neemt niet weg dat er een forse werkvoorraad is. In onderstaande grafiek is het verloop van de werkvoorraad vanaf het 2^e kwartaal weergegeven.



Ten opzichte van het 1^e kwartaal zien we een verhoging van het aantal principeverzoeken. Oorzaak is waarschijnlijk de aantrekkende economie. Daarnaast zien we een verlaging van het aantal bestemmingsplanprocedures. In vergelijking met het 2^{de} kwartaal is een aantal procedures ingetrokken en zijn plannen gewijzigd, waardoor er eerst een nieuw principebesluit genomen moet worden.

Op 22 mei 2018 is door de raad de vervolgaanpak (fase 3 en 4) geaccordeerd voor de inventarisatie van het buitengebied en zijn we inmiddels gestart met de uitvoering.

Momenteel hebben we 11 bestemmingplan procedures uitbesteed en zijn er vijf in voorbereiding om eveneens uit te besteden. Daarnaast wordt gewerkt aan een voorstel om de zogenaamde ontwikkelgerichte zienswijzen die uit het ontwerpbestemmingsplan buitengebied 2017 komen, ook (eventueel gebundeld) uit te besteden. Onderstaand overzicht geeft het verloop van de budgetten weer.

Doel	Budget 2017	Restant april 2018	Restant september 2018
Uitbesteden bestemmingsplannen	€ 200.000	€ 135.226	€ 126.000
Extra inhuur	€ 480.218	€ 215.399	€ 68.000

Programma 1. Veiligheid

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	1.1	Een gemeente met veel aandacht voor brandveiligheid in de preventieve fase.	Op koers			
2.	1.1	Een bevolking die zelfredzaam is in het geval van brand, rampen en andere incidenten, omdat vooral de eerste momenten na een onverwachte gebeurtenis cruciaal zijn.	Op koers			
3.	1.1	Voldoen aan de landelijke en regionaal vastgestelde normen voor brandweezorg.	Op koers			
4.	1.1	Een organisatie die slagvaardig kan optreden bij een ramp- of crisissituatie.	Op koers			
5.	1.2	Stimuleren van initiatieven op het gebied van Veilig Wonen (o.a. informatieavonden) via de buurtpreventieprojecten.	Op koers			
6.	1.2	Bestaand beleid ten aanzien van brandveiligheid wordt gecontinueerd.	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

Er is geen bijsturing noodzakelijk.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Programma 1. Veiligheid heeft geen openstaande kredieten.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Bedrijfsvoeringskosten GRSK (€ 12.712 nadeel, structureel)

De begroting 2019 van de GRSK ging vergezeld van een voorstel tot wijziging van de begroting 2018. Voor een uitgebreide beschrijving wordt verwezen naar programma 0. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-1.175				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-1.202	-1.217	-1.225	-1.240
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	-13	0	0	0	0
Totaal	-1.188	-1.202	-1.217	-1.225	-1.240

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 2. Verkeer en vervoer

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	2.1	Een goede en leefbare woonomgeving creëren.	Op koers			
2.	2.1	De verblijfsgebieden toegankelijk en aantrekkelijk houden.	Op koers			
3.	2.1	We gaan voor een veilige infrastructuur binnen onze gemeente, zodat alle verkeersdeelnemers goed beschermd worden.	Op koers			
4.	2.1	Op dit moment is de verkeersveiligheid niet optimaal, omdat vracht- en landbouwverkeer door de dorpskernen rijdt. Deze problematiek wordt in het te actualiseren Gemeentelijk Verkeerscirculatie Verkeersplan (GVVP) als speerpunt meegenomen.	Gereed			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

Er is geen bijsturing noodzakelijk.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Nr.	Jaar aanvraag krediet	Programma	Omschrijving investering	Beschikbaar gesteld	Lasten t/m 25-9-2018	Baten t/m 25-9-2018	Restant bedrag	Stand van zaken Afsluiten? Ja / Nee
1	2016 / 2017	2	721071 Herziening wegenlegger	25.000	0	0	25.000	Nee
2	2016	2	721074 Inrichten 't Heike	318.456	431.776		-113.320	Ja
2	2016	2	721074 Inrichten 't Heike (baten)	0	0	171.134	171.134	Ja
3	2016	2	721073 Postelsedijk planuitwerking	100.000	77.383	0	22.617	Nee
3	2018	2	721077 Postelsedijk reconstructie	1.700.000	0	0	1.700.000	Nee
4	2017	2	721078 Vervanging wegen volgens beleidsplan 2017	761.800	255.652	0	506.148	Nee
5	2014/2015/2016/2017/2018	2	721079 Vervanging openbare verlichting door LED (masten)	262.196	33.891	0	228.305	Nee
5	2014/2015/2016/2017/2018	2	721080 Vervanging openb. verlichting door Led (armaturen)	214.523	24.565	0	189.958	Nee
6	2017	2	721081 Renovatie Turnhoutseweg N284 (budgettair neutraal)	0	1.485.711	0	-1.485.711	Nee
6	2017	2	721081 Renovatie Turnhoutseweg N284 (budgettair neutraal)	0	0	1.700.000	1.700.000	Nee
7	2018	2	721082 Rehabilitatiekrediet wegen 2018	950.000	38.534	0	911.466	Nee
8	2018	2	721083 GVVP 2018	300.000	6.193	0	293.807	Nee
9	2017	2	721084 Bruggen Buitenman en Broekkant	175.000	159.576	0	15.424	Ja

Toelichting status openstaande kredieten:

1. Herziening wegenlegger

Werkzaamheden zijn on hold gezet vanwege de overdracht van de N284 naar de gemeente. Als dit heeft plaatsgevonden kan deze wijziging meteen worden meegenomen in een nieuwe wegenlegger.

2. Inrichten 't Heike

Het project is afgerond en kan worden afgesloten.

3. Postelsedijk reconstructie

Na het raadsbesluit van 18 september 2018 is de aanbesteding weer opgestart. De uitvoering zal in overleg met de omwonenden plaatsvinden in 2019.

4. Vervanging wegen volgens beleidsplan 2017

Werk is in uitvoering samen met rioleringswerken, waarvoor budgetten riolering worden ingezet.

5. Vervanging openbare verlichting door Led (masten en armaturen)

Het krediet zal gecombineerd worden ingezet voor de economisch meest voordelige vervanging van masten en armaturen volgens het beleidsplan Openbare Verlichting 2018-2030.

6. Renovatie Turnhoutseweg N284

De werkzaamheden zijn uitgevoerd. De afrekening met de Provincie dient nog plaats te vinden. Daarna kan het krediet worden afgesloten.

7. Rehabilitatiekrediet wegen 2018

Dit krediet wordt ingezet voor de rehabilitaties en reconstructies van de wegen conform het Wegenbeleidsplan 2018-2027.

8. GVVP 2018

Krediet wordt ingezet voor (infrastructurele) investeringen die uit het GVVP volgen.

9. Bruggen Buitenman en Broekkant

Afgerond, kan worden afgesloten

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Administratieve wijziging inhuurkosten (€ 45.000 nadeel, incidenteel)

De Bbv-regels (Besluit begroting en verantwoording) schrijven voor dat de kosten zoveel mogelijk naar de producten moeten worden toegerekend. De kosten voor inhuur werden centraal in de begroting op programma 0 verantwoord, maar door deze administratieve wijziging worden de inhuurkosten naar diverse producten toegerekend. Per saldo is dit budgettair neutraal.

GVVP (exploitatie) (€ 50.000 voordeel, incidenteel)

Momenteel wordt voor de modules uit het GVVP voor met name de investeringen een plan van aanpak gemaakt. Hiermee wordt het beschikbare budget zo efficiënt mogelijk ingezet en waar mogelijk gecombineerd met uit te voeren (onderhouds)werkzaamheden. Het is te verwachten dat het budget voor 2018 niet volledig gebruikt zal worden.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	3.083				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-1.694	-1.642	-1.655	-1.696
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	5	0	0	0	0
Totaal	3.088	-1.694	-1.642	-1.655	-1.696

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 3. Economie

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	3.1	Stimulering van de economische sector / economische groei waardoor werkgelegenheid wordt behouden en versterkt en het ondernemersklimaat wordt versterkt.	Op koers			
2.	3.1	Versterking van de intergemeentelijke samenwerking, waardoor de economische slagkracht wordt vergroot en gestimuleerd.	Op koers			
3.	3.1	Stimulering van de werkgelegenheid voor diverse doelgroepen, waarmee onze gemeente haar voorbeeldfunctie neemt.	Op koers			
4.	3.2	Voldoende bedrijven interesseren om zich te vestigen op bedrijventerrein Kleine Hoeven.	Op koers			
5.	3.2	Een duurzame en groene inrichting van het nieuwe bedrijventerrein, aantrekkelijk voor ondernemers, werknemers en bezoekers.	Op koers			
6.	3.2	Betere infrastructurele verbindingen met de regio realiseren, zowel op kleine als grotere schaal.	Op koers			
7.	3.2	Het resultaat van Kleine Hoeven stabiel te houden.	Op koers			
8.	3.3	Zorgen voor een vitale weekmarkt met een zo gevarieerd mogelijk aanbod van producten.	Op koers			
9.	3.4	Een kwalitatief goed en gevarieerd toeristisch-recreatief aanbod, dat goed toegankelijk is en waardoor we meer toeristen en recreanten kunnen bedienen die ook langer in de gemeente/de Brabantse Kempen verblijven.	Bijsturen	X	X	
10.	3.4	Samenwerking op bovenlokaal niveau waarmee we op grotere schaal het gebied op de kaart zetten en krachten bundelen.	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

4. Voldoende bedrijven interesseren om zich te vestigen op bedrijventerrein Kleine Hoeven.

In 2018 (stand per 1 oktober 2018) zijn zeven verkoopovereenkomsten gesloten en is in totaal circa 2ha bouwgrond verkocht. Er is daarnaast voldoende interesse in de kavels. Voor een actuele uitgiftetekening wordt verwezen naar kleinehoeven.nl/kaveluitgifte.

5. Een duurzame en groene inrichting van het nieuwe bedrijventerrein, aantrekkelijk voor ondernemers, werknemers en bezoekers.

Het woonrijp maken van het bedrijventerrein wordt dit jaar afgerond. Dit najaar en in het voorjaar van 2019 wordt de groene inrichting voltooid. Er zijn diverse wandelpaden en voorzieningen gerealiseerd voor werknemers en bezoekers.

6. Betere infrastructurele verbindingen met de regio realiseren, zowel op kleine als grotere schaal.

Het onderzoek naar een tweede ontsluiting van de Kleine Hoeven en de Sleutel wordt in het eerste kwartaal van 2019 afgerond en vervolgens ingebracht bij de planstudie voor de N284. De studie naar deze Provincialeweg wordt opgestart.

7. Het resultaat van Kleine Hoeven stabiel te houden.

In 2018 is de taakstelling aan verkopen € 1,57 miljoen. Die taakstelling is gerealiseerd (peildatum 1 oktober 2018). Het woonrijp maken wordt binnen het geraamde budget uitgevoerd.

9. Een kwalitatief goed en gevarieerd toeristisch-recreatief aanbod, dat goed toegankelijk is en waardoor we meer toeristen en recreanten kunnen bedienen die ook langer in de gemeente/de Brabantse Kempen verblijven.

De uitvoering van de Visie Vrijtijdseconomie de Kempen heeft een stroeve start gekend. In 2018 is meer focus aangebracht door projecten te prioriteren. De verwachting is dat het hierna beter wordt uitgevoerd. Voor het analyseren van het aanbod verblijfsrecreatie (toekomstvisie vakantieparken De Kempen e.d.) wordt in 2019 aanvullend onderzoek uitgevoerd. Hiervoor is in de programmabegroting 2019-2022 via nieuw beleid 2019-2022 budget aangevraagd.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Programma 3. Economie heeft geen openstaande kredieten.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Er zijn geen wijzigingen.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	831				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		29	29	26	22
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	0	0	0	0	0
Totaal	831	29	29	26	22

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 4. Onderwijs

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	4.1	Voorzien in voldoende openbaar onderwijs voor de inwoners.	Op koers			
2.	4.1	Waarborgen van de continuïteit en de handhaving van het specifieke karakter van het openbaar onderwijs.	Op koers			
3.	4.2	Adequate accommodaties voor het basisonderwijs.	Bijsturen		X	
4.	4.3	Alle kinderen in Reusel-De Mierden mogelijkheden bieden om zich op alle ontwikkelingsgebieden zo optimaal mogelijk te ontwikkelen en de doorgaande leerlijn te bevorderen.	Op koers			
5.	4.3	Het creëren en vergroten van kansen voor volwassenen die mede door een (te) laag opleidingsniveau problemen ondervinden bij het meedoen in de samenleving (laageletterde Nederlanders en niet-inburgeringsplichtige migranten).	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

3. Adequate accommodaties voor het basisonderwijs

Bijsturen op tijd omdat het eerste half jaar van 2018 de afspraken nog niet geformaliseerd zijn en nieuwe huurovereenkomsten zijn afgesloten. Momenteel wel in de afrondende fase over besluitvorming van huren en tarieven. Verwachting is dat dit eind 2018 gereed is. Daarna worden de afspraken formeel nog vastgelegd.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Programma 4. Onderwijs heeft geen openstaande kredieten.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Er zijn geen wijzigingen.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-765				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-745	-749	-755	-760
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	0	0	0	0	0
Totaal	-765	-745	-749	-755	-760

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 <i>Volgens programmabegroting 2018-2021</i>	Gereed / Op koers / Bijsturen t.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	5.1	Uit oogpunt van gezondheid, vorming, ontplooiing en leefbaarheid wil onze gemeente het mogelijk maken en bevorderen dat zoveel mogelijk inwoners aan enige vorm van sport en/of bewegen doen.	Bijsturen		X	
2.	5.1	Een aansluitend en samenhangend sportaanbod bevorderen, gericht op de verschillende leeftijdsfasen en doelgroepen.	Bijsturen		X	
3.	5.1	Het versterken van het (boven)lokale verenigingsleven, waardoor er nieuwe kansen geboden worden.	Bijsturen		X	
4.	5.2	Kwalitatief goede (buiten)sportaccommodaties die ruimte bieden aan de sportverenigingen in de gemeente.	Bijsturen		X	
5.	5.2	Kwalitatief goede (binnen)sportaccommodaties die ruimte bieden aan de sportverenigingen in de gemeente en aan de scholen voor het gymonderwijs.	Bijsturen		X	
6.	5.3	Alle kinderen in Reusel-De Mierden in de gelegenheid stellen om kennis te maken met verschillende culturele en muzikale uitingsvormen, hun talenten te ontdekken, te ontwikkelen en deze vaardigheden te presenteren.	Bijsturen	X		
7.	5.3	Stimuleren van contacten tussen onderwijs en cultuurorganisaties.	Op koers			
8.	5.3 / 5.4	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Voorzieningen voor de toekomst duurzaam en houdbaar maken. ▪ Onderlinge samenwerkingsverbanden aangaan en versterken (met inachtneming van maatschappelijke ontwikkelingen en waarborging van continuïteit). ▪ Verminderen van subsidiegelden aan die verenigingen die niet gericht zijn op het behalen van maatschappelijke binding / ambities. ▪ Vermindering van subsidiegelden aan cultuurorganisaties leidt tot verhoging zelfredzaamheid. ▪ Cultuurbeleid ondersteunen en faciliteren. 	Op koers			
9.	5.5	Meer aandacht voor archeologie en cultuurhistorie.	Op koers			
10.	5.6	Uitvoering geven aan de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob).	Op koers			
11.	5.6	Lokaal toereikend media-aanbod.	Op koers			
12.	5.7	Uitnodigende, groene en veilige leefomgeving.	Op koers			
13.	5.7	Passend aanbod van recreatieve voorzieningen voor eigen inwoners en voor toeristen. Meer toeristen genereren en deze ook zo lang mogelijk binnen de gemeente houden.	Op koers			
14.	5.7	We willen meer inwoners laten sporten en bewegen door onze leefomgeving daar zo goed mogelijk op in te richten.	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018 (toelichten bij bijsturen of overige informatie)

1-3. Sport

Bijsturen op tijd. Met de uitvoering van het huidige plan voldoen we aan de doelstellingen en is het wat dat betreft op koers. Echter is in de begroting 2018 aangegeven dat er medio 2018 een nieuw (uitvoerings)plan is, dat zich richt op sport en activering. Dat plan is er nog niet en komt in 2019. Dit is een bewuste keuze geweest, vanwege andere prioriteiten. Dit betekent wel dat we op dat onderdeel moeten bijsturen op tijd.

4-5. Kwalitatief goede (buiten- en binnen)sportaccommodaties die ruimte bieden aan de sportverenigingen in de gemeente.

Bijsturen op tijd. Er is gemotiveerd afgeweken van de tijdsplanning zoals opgenomen in de begroting. In 2018 wordt het sportaccommodatieplan geschreven met actiepunten voor de jaren daarna.

6. Alle kinderen in Reusel-De Mierden in de gelegenheid stellen om kennis te maken met verschillende culturele en muzikale uitingsvormen, hun talenten te ontdekken, te ontwikkelen en deze vaardigheden te presenteren.

De realisatie van de Uitvoeringsregeling Individuele Subsidiëring Muzikale en Culturele Vorming is goed verlopen. In het schooljaar 2017-2018 is aan 108 leerlingen (van 6-18 jaar) subsidie toegekend. Er blijven ook regelmatig aanmeldingen komen van nieuwe docenten. In de begroting was een bedrag van € 43.000 opgenomen voor uitkering van de subsidies voor individuele leerlingen. In totaal is er voor € 30.000 aan subsidies uitgekeerd. Een bedrag van € 13.000 kan afgeraad worden.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Nr.	Jaar aanvraag krediet	Programma	Omschrijving investering	Beschikbaar gesteld	Lasten t/m 25-9-2018	Baten t/m 25-9-2018	Restant bedrag	Stand van zaken Afsluiten? Ja / Nee
1	2012	5	754005 Kunstobjecten (3) en monument Molukken	22.500	18.133	0	4.367	Nee
2	2009	5	755003 Uitv. programma bosbeleidsplan	25.000	15.771	0	9.229	Nee
3	2016	5	756046 Speelruimtebeleid	10.000	0	0	10.000	Nee

Toelichting status openstaande kredieten:

1. Kunstobjecten (3) en monument Molukken

Dit budget is gereserveerd om bij te dragen aan het plaatsen van bordjes bij 3 kunstwerken die geplaatst zijn in het kader van het project Campinia in de Gloria/ Verloren sporen. Er zijn contacten gelegd met kunstenaars en de Heemkundegroep De Mierden over realisatie van de borden.

2. Uitvoeringsprogramma bosbeleidsplan

Het restantbedrag is gereserveerd voor projecten welke zijn opgenomen in het uitvoeringsprogramma, hetgeen onderdeel uitmaakt van het t/m 2020 vastgestelde beleid. Het streven is dit budget met name als cofinanciering in te zetten bij het beschikbaar komen van ondersteunende subsidies.

3. Speelruimtebeleid

Openstaand krediet is bedoeld voor speelplein bij de Vlassert. Dit wordt in 2019 ingezet nadat de wegen in de Vlassert zijn aangepakt.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Subsidie muziekonderwijs (rugzakjes) (€ 13.000 voordeel, incidenteel)

Het budget voor de uitvoeringsregeling Individuele Subsidiëring Muzikale en Culturele Vorming is niet volledig benut, zoals hierboven ook is aangegeven bij punt 6. Het budget kan eenmalig worden afgeraad met € 13.000.

Opknappen MTB-route (€ 3.000 nadeel, incidenteel)

Naar aanleiding van klachten dat het MTB-parcours in Reusel er niet goed bij ligt, is besloten om het parcours op te laten knappen en een nieuw informatiebord te plaatsen. De kosten voor het opknappen en het informatiebord bedragen € 3.000.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-2.055				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-1.888	-1.889	-1.914	-1.940
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	10	0	0	0	0
Totaal	-2.045	-1.888	-1.889	-1.914	-1.940

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 6. Sociaal domein

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	6.1	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Reusel-De Mierden kent een laagdrempelig, breed cultuuraanbod. De culturele accommodaties en de inrichting moet passend zijn bij de omvang van onze gemeente. ▪ Accommodaties moeten voldoen aan de veiligheidseisen. ▪ In stand houden van culturele en maatschappelijke activiteiten, ook buiten de gemeenschapshuizen. ▪ Een financieel gezonde situatie bij exploitatie van de gemeenschapshuizen. ▪ Continue aandacht voor de situatie rondom gemeenschapshuisvoorzieningen in al onze kernen. <p>Voor voortgang centrumplan Reusel zie ook 8.1c Ontwikkeling centrumplan</p>	Op koers			
2.	6.1	Ondersteunen van initiatieven van jongeren.	Op koers			
3.	6.1	Zo vroeg mogelijk signaleren van problemen van jongeren.	Op koers			
4.	6.1	Het subsidiebeleid wordt ingezet als middel om een bijdrage te leveren aan de maatschappelijke effecten en doelstellingen van het beleid 'Samen Doen'.	Op koers			
5.	6.1	Waarborging van de kwaliteit van de kinderopvanglocaties, buitenschoolse opvanglocaties en gastouderlocaties en -bureaus.	Op koers			
6.	6.1	In nauwe samenwerking met de kernen worden ambities uit het beleidskader Sociaal Domein, 'Samen Doen' vertaald naar uitvoeringsplannen. Het uitgangspunt hierbij is burger- en overheidsparticipatie.	Op koers			
7.	6.1	Na huisvesting ondersteunen de vrijwilligers de statushouder bij het zo spoedig mogelijk in orde maken van de administratieve inschrijvingen.	Op koers			
8.	6.1	Naast de administratieve basis wil de gemeente de statushouders ondersteunen bij hun maatschappelijke begeleiding.	Op koers			
9.	6.1	Deze maatschappelijke begeleiding thuis en in de kernen wordt vormgegeven via Gastvrij Reusel-De Mierden. Bij Gastvrij Reusel-De Mierden spelen de dorpsraden, de werkgroepen zorg en welzijn en burgerinitiatieven een belangrijke rol.	Op koers			
10.	6.2	Sterke sociale netwerken.	Op koers			
11.	6.2	Optimale samenwerking tussen professionele en informele organisaties.	Op koers			
12.	6.2	Een optimaal lokaal netwerk van voorzieningen.	Op koers			
13.	6.2	Een ondersteuningsaanbod voor vrijwilligers en mantelzorgers.	Bijsturen		X	
14.	6.2	Een integrale, vraag gestuurde aanpak, waarin naast welzijnsaspecten ook ruimtelijke aspecten worden betrokken. Mensen die een (zorg)vraag hebben, kunnen te allen tijde rekenen op een integrale aanpak.	Op koers			

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
15.	6.2	Jongeren die gezond en veilig opgroeien, groeien naar zelfstandigheid, voldoende zelfredzaam zijn en maatschappelijk participeren.	Op koers			
16.	6.3	Bestaanszekerheid voor alle burgers die vooralsnog niet (volledig) in eigen levensonderhoud kunnen voorzien.	Op koers			
17.	6.4	De maatschappelijke participatie voor bijzondere doelgroepen wordt bevorderd door de inzet van specifieke instrumenten zoals (arbeidsmatige) dagbesteding.	Op koers			
18.	6.5	Stimulering van de werkgelegenheid voor diverse doelgroepen, waarmee onze gemeente haar voorbeeldfunctie neemt.	Op koers			
19.	6.5	Burgers die vanwege lichamelijke, verstandelijke of psychische beperkingen aangewezen zijn op aangepast en/of beschutte werkomgeving kunnen deelnemen aan het arbeidsproces op een werkplek die past bij hun mogelijkheden.	Op koers			
20.	6.6	Individueel maatwerk voor volwassenen (18+) als er een zorgvraag is op het gebied van wonen (woonvoorzieningen, -aanpassingen), alarmering en mobiliteit (aangepaste auto/fiets, rolstoel, scootmobiel).	Op koers			
21.	6.7	Individueel maatwerk voor jongeren en gezinnen leveren via het CJG+ (Centrum voor Jeugd en Gezin+) de Kempen ten behoeve van gezond en veilig opgroeien, groeien naar zelfstandigheid, voldoende zelfredzaam zijn en maatschappelijk participeren.	Bijsturen	X		
22.	6.7	Individueel maatwerk voor individuele cliënten (Wmo) met een fysieke of psychische beperking die ondersteuning nodig hebben (begeleiding, huishoudelijke hulp, respijtzorg, individueel vervoer).	Op koers			
23.	6.8	Adequaat aanbod en uitvoering van veiligheid, jeugdreclassering en crisisopvang voor jongeren.	Op koers			
24.	6.8	Het bieden van hulp en advies aan iedereen die te maken heeft met huiselijk geweld of kindermishandeling.	Op koers			
25.	6.8	Mensen met een psychiatrische aandoening die niet goed voor zichzelf kunnen zorgen, kunnen mee doen in de maatschappij en krijgen de kans om stapsgewijs wel voor zich zelf te gaan zorgen.	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

13. Een ondersteuningsaanbod voor vrijwilligers en mantelzorgers.

In 2018 stond het opstellen van een uitvoeringsplan mantelzorg op de planning. Het uitvoeringsplan mantelzorg is opgestart en wordt in 2019 afgerond. Hierbij wordt de verbinding gelegd met het uitvoeringsplan gezondheid en andere aspecten van het sociaal domein zoals dementie en eenzaamheid.

21. Individueel maatwerk voor jongeren en gezinnen leveren via het CJG+ (Centrum voor Jeugd en Gezin+) de Kempen ten behoeve van gezond en veilig opgroeien, groeien naar zelfstandigheid, voldoende zelfredzaam zijn en maatschappelijk participeren.

In de bestuursrapportage afdeling Jeugdhulp van de SK is een voorstel opgenomen om de begroting naar boven bij te stellen. Zie de toelichting bij "Financiën".

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Programma 6. Sociaal domein heeft geen openstaande kredieten.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Bedrijfsvoeringskosten GRSK (€ 155.137 nadeel, structureel)

De begroting 2019 van de GRSK ging vergezeld van een voorstel tot wijziging van de begroting 2018. Voor een uitgebreide beschrijving wordt verwezen naar programma 0. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Programmamakosten ISD en Jeugdhulp (€ 427.352 nadeel, structureel)

In de begrotingscijfers 2018 is gerekend met de programmamakosten op basis van de 2^e Marap van de ISD over 2017. Daarna is in het voorjaar van 2018 de 1^e Marap 2018 verschenen en recent de 2^e Marap 2018. Op basis daarvan worden nu de cijfers aangepast. Op hoofdlijnen hebben de aanpassingen betrekking op lagere uitkeringslasten, maar daar staat ook een lagere Rijksuitkering tegenover. De kosten van uitvoering van de Participatiewet (werkdeel) dalen, maar daar staat een stijging van de bedrijfsvoeringskosten tegenover. Verder stijgen de kosten van Hulp bij het huishouden (onder meer als gevolg van verplichte bijstelling van uurtarieven) en nemen ook de kosten van individuele Wmo-voorzieningen (vervoers- en woonvoorzieningen) toe als gevolg van een toegenomen vraag. In totaal worden de programmamakosten ISD neerwaarts bijgesteld met € 119.939. Ook hierbij geldt dat weliswaar sprake is van structurele kosten, maar daarmee is in de conceptbegroting 2019-2022 al rekening gehouden, behoeft nu uitsluitend voor 2018 bijstelling plaats te vinden.

Bij Jeugdhulp is sprake van een sterke toename van kosten als gevolg van een veel grotere vraag. Er is sprake van een kostenstijging met € 547.291. Wij merken op dat Jeugdhulp, net als veel regelingen binnen het sociaal domein, een open-eind regeling is, waarbij de kosten beïnvloed worden door de vraag, waarop voor de gemeente weinig sturingsmogelijkheden bestaan. Wij zijn voortdurend op zoek naar mogelijkheden om de grip te verstevigen.

Voor een deel vindt compensatie plaats vanuit een stijging van de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2018, welke overigens door de septembercirculaire 2018 weer enigszins wordt getemperd.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-8.529				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-9.101	-8.822	-8.956	-8.810
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	-582	0	0	0	0
Totaal	-9.111	-9.101	-8.822	-8.956	-8.810

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 Volgens programmabegroting 2018-2021	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	7.1	Bevorderen van zowel de geestelijke als lichamelijke gezondheid van de inwoners van onze gemeente.	Bijsturen		X	
2.	7.1	Voldoen aan de landelijk en regionaal vastgestelde normen voor ambulancezorg.	Op koers			
3.	7.2	Huidige rioolstelsel in goede staat houden.	Op koers			
4.	7.2	Wateroverlast voorkomen.	Op koers			
5.	7.2	Voldoen aan de Kader Richtlijn Water.	Bijsturen		X	X
6.	7.2	Werken volgens VGRP 2017-2021.	Op koers			
7.	7.3	Tegengaan van dumpen van (gevaarlijk) afval.	Op koers			
8.	7.3	Tegengaan van milieudelicten van / bij bedrijven die de volksgezondheid en een veilige leefomgeving in gevaar brengen.	Op koers			
9.	7.3	Tegengaan van illegale activiteiten.	Op koers			
10.	7.3	Maximaal 5% restafval in 2020.	Op koers			
11.	7.3	Materialentransitie 'van afval naar grondstof'.	Op koers			
12.	7.3	Afvalscheiding stimuleren.	Bijsturen		X	X
13.	7.4	Gezondere leefomgeving.	Op koers			
14.	7.4	Besparing energie en behalen klimaatdoelstellingen.	Bijsturen	X	X	

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

1. Bevorderen van zowel de geestelijke als lichamelijke gezondheid van de inwoners van onze gemeente.

In 2018 stond het opstellen van een nieuw preventie- en handavingsplan alcohol en het opstellen van een uitvoeringsplan gezondheid op de planning. Het preventie- en handavingsplan alcohol is gereed. Het uitvoeringsplan gezondheid is opgestart en dit plan wordt in 2019 afgerond. Hierbij wordt de verbinding gelegd met het sociaal domein (mantelzorg, eenzaamheid etc.).

5. Voldoen aan de Kader Richtlijn Water.

Het onderzoek naar de maatregelen om te voldoen aan de Kader Richtlijn Water wordt regionaal, samen met Waterschap De Dommel uitgevoerd. Deze onderzoeken zijn nog niet afgerond, waardoor de investering van 2018 doorschuift.

12. Afvalscheiding stimuleren.

De vervolgmaatregelen om het afvalscheidingsresultaat op de milieustraat te verhogen staan, afgezien van een aantal quick wins, on hold. Dit in afwachting van een toekomstvisie op de afvalinzameling (incl. milieustraten) in de Kempen. Er wordt een integrale kadernota afval opgesteld die de basis moet gaan vormen voor het toekomstige afvalbeleid en de uitvoering daarvan in de Kempen. Deze nota zal ook de basis gaan vormen voor een volgend aanbestedingstraject van de afvalinzameling (2019-2020).

14. Besparing energie en behalen klimaatdoelstellingen.

Inmiddels is het haalbaarheidsonderzoek met kansrijke locaties voor grootschalige opwekking wind- en zonne-energie uitgevoerd. Bespreking volgt in de raadsvergadering van 18 december 2018. De vervolgstap is de uitvoering van een planMER. Hiervoor is in de begroting 2019 een budgetvraag gedaan. Voor de uitvoering van de planMER wordt samengewerkt met de andere Kempengemeenten en de Provincie.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Nr.	Jaar aanvraag krediet	Programma	Omschrijving investering	Beschikbaar gesteld	Lasten t/m 25-9-2018	Baten t/m 25-9-2018	Restant bedrag	Stand van zaken Afsluiten? Ja / Nee
1	2016	7	772101 Vervangen van glasbakken ondergronds	80.000	135	0	79.865	Nee
2	2015	7	772277 Vervanging riolering 2015 ev	550.738	178.489	0	372.249	Nee
3	2017	7	772281 Renovatie vacuümstation Voort	100.000	40.299	0	59.701	Nee
4	2017 / 2018	7	772282 Vervanging riolering 2017 en 2018	1.233.944	990	0	1.232.954	Nee
5	2018	7	772283 Renovatie vacuümgemaal Wilhelminalaan	50.000	0	0	50.000	Nee
6	2018	7	772284 Regionale KRW maatregelen	50.000	0	0	50.000	Nee
7	2017	7	772319 Sanering verkeerslawaaï 108 woningen (budgettair neutraal)	63.900	7.391	0	56.509	Nee
7	2017	7	772319 Sanering verkeerslawaaï 108 woningen (budgettair neutraal)	63.900	0	63.900	0	Nee

Toelichting status openstaande kredieten:

1. Vervangen van glasbakken ondergronds

Eerder is besloten om met vervanging van de glascontainers te wachten op de uitkomsten van de pilot Molenakkers in Eersel. Het huis-aan-huis inzamelen van glas heeft niet de toekomst. Er vindt een doorstart van het project plaats. Aan het college wordt een voorstel gedaan ten aanzien van de vervanging van de bovengrondse glascontainers. Dit krediet moet in 2019 beschikbaar blijven.

2. Vervanging riolering 2015 e.v.

De eerste deelopdracht is nagenoeg afgerond. Het restant wordt samengevoegd met het vervangingskrediet 2019 voor de Turnhoutseweg (parallelwegen).

3. Renovatie vacuümstation Voort

Werkzaamheden worden momenteel uitgevoerd.

4. Vervanging riolering 2017 en 2018

Dit krediet is samengevoegd voor het project De Vlassert. De werkzaamheden zijn onlangs van start gegaan.

5. Renovatie vacuümgemaal Wilhelminalaan

Werkzaamheden zijn nog in uitvoering, krediet is toereikend.

6. Regionale KRW maatregelen

De geraamde investeringen kunnen nog niet worden uitgevoerd omdat het onderzoek nog niet gereed is. De investeringen 2018-2021 schuiven een jaar door naar 2019-2022.

7. Sanering verkeerslawaaï 108 woningen

De (voorbereidings)werkzaamheden zijn in uitvoering en lopen door in 2019. Voor de uitvoering is een onderzoekssubsidie beschikbaar gesteld door bureau sanering verkeerslawaaï.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^e berap 2018

Ongediertebestrijding (€ 15.000 nadeel, incidenteel)

Door het warme voorjaar en zomer waren er veel meer eikenprocessierupsen aanwezig. Het College van B&W heeft gevraagd om te blijven bestrijden zolang het noodzakelijk is. Het budget is daardoor overschreden met € 15.000 en wordt via deze berap bijgeraamd.

Bedrijfsvoeringskosten GRSK (€ 14.699 nadeel, structureel)

De begroting 2019 van de GRSK ging vergezeld van een voorstel tot wijziging van de begroting 2018. Voor een uitgebreide beschrijving wordt verwezen naar programma 0. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-689				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-206	-209	-199	-192
Wijzigingen 2 ^e berap 2018	-30	0	0	0	0
Totaal	-719	-206	-209	-199	-192

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Programma 8. VHROSV (volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing)

STATUS DOELSTELLINGEN BEGROTING 2018

Nr.	Nr. Begroting	Doelstelling voor 2018 <i>Volgens programmabegroting 2018-2021</i>	Gereed / Op koers / Bijsturen T.o.v. begroting	Bijsturen op:		
				Geld	Tijd	Inhoud
1.	8.1a	Een gezonde leefomgeving. Bedrijven in het buitengebied die willen stoppen, worden hierin ondersteund en indien mogelijk worden alternatieven geboden.	Op koers			
2.	8.1a	Een beleid moet worden opgesteld waarin, naast de visie, ook de vakinhoudelijke/wettelijke kaders worden aangegeven.	Op koers			
3.	8.1b	Maatschappelijke en ruimtelijke ontwikkelingen vormgeven. Richting geven aan wat je samen met burgers en ondernemers wilt bereiken.	Op koers			
4.	8.1b	Een Kempisch buitengebied waarin People, Planet en Profit in balans is.	Op koers			
5.	8.1b	Invulling geven aan de Toekomstvisie 2030, Gezamenlijk Grenzeloos en Groen.	Op koers			
6.	8.1b	Ontwikkelingsplanologie de nieuwe norm laten zijn.	Op koers			
7.	8.1c	Onderdelen van de centrumvisie realiseren/verder uitwerken. Hierdoor kan ingespeeld worden op kansen die zich voordoen. De te realiseren onderdelen worden getoetst aan de visie. Het dorpskarakter en kwaliteit dorpsbeeld blijven behouden.	Op koers			
8.	8.1c	Op maat en naar behoefte realiseren van zorg, wonen en voorzieningen voor de verschillende doelgroepen.	Op koers			
9.	8.1d	Ontwikkelingen in het landelijk gebied zodanig vormgeven dat sprake is van een duurzaam en vitaal platteland.	Op koers			
10.	8.1d	Aandacht voor bescherming van ruimtelijke kwaliteiten 'op postzegelniveau'.	Op koers			
11.	8.1d	Tijdig aandacht voor ongewenste bebouwingen in het buitengebied die in strijd zijn met geldende bestemmingsplannen.	Op koers			
12.	8.1d	Kansen aangrijpen om via het opstellen van een nieuw bestemmingsplan (als actualiseringsopgave) schoon schip te maken met ongewenste strijdige situaties.	Op koers			
13.	8.2	Een exploitatie van gronden die tegemoet komt aan de wensen van belangstellende bedrijven en burgers.	Op koers			
14.	8.3	Aanbieden van een fijne en gezonde leefomgeving voor alle inwoners.	Op koers			
15.	8.3	Uitvoeren woonvisie.	Op koers			
16.	8.3	Hanteren van flexibele, marktconforme grondprijzen.	Op koers			

Toelichting status doelstellingen begroting 2018

Er is geen bijsturing noodzakelijk.

STATUS OPENSTAANDE KREDIETEN

Nr.	Jaar aanvraag krediet	Programma	Omschrijving investering	Beschikbaar gesteld	Lasten t/m 25-9-2018	Baten t/m 25-9-2018	Restant bedrag	Stand van zaken Afsluiten? Ja / Nee
1	2004	8	781020	Beekherstel Reuseldal	0	0	17.491	Nee
2	2005	8	781028	Ontwikkeling Rouwenbogtloop	0	0	12.603	Nee
3	divers	8	781039	Structuurvisie (samengevoegd tot krediet structuurvisie)	0	0	3.064	Ja
4	2012	8	781052	Visie centrum-Zuid	114.000	97.060	16.940	Nee
5	2013	8	781057	Herziening Bestemmingsplan Buitengebied	200.000	120.145	79.855	Nee
6	2014	8	781061	Urgentiegebieden (lasten)	15.000	19.156	-4.156	Nee
6	2014	8	781061	Urgentiegebieden (baten)	0	0	24.550	Nee
7	2016 / 2017	8	781063	Implementatie nieuwe omgevingswet	20.000	24	19.976	Nee
8	2016	8	781064	Crisis en herstelwet	25.000	0	25.000	Nee

Toelichting status openstaande kredieten:

1. Beekherstel Reuseldal

Hydrologisch plan is eind 2017 gereed gekomen. Het Waterschap werkt nu aan het herzien van het inrichtingsplan. De gemeente Reusel-De Mierden is hierbij de gebiedspartner. Naar verwachting kan in 2019 met de feitelijke inrichting begonnen worden. Het krediet zal dus nog een paar jaar nodig zijn.

2. Ontwikkeling Rouwenbogtloop

Hier spelen meerdere RO-projecten waaronder de realisatie van de ecologische verbindingzone (EVZ) Rouwenbogt, maar ook de patrijzenpoort die er langs loopt. Er loopt nog een aantal zaken, zoals voor de inrichting die wij samen met de Natuur- en Weidevogel Vereniging (NWVR), Brabants Landschap en Waterschap De Dommel realiseren. Naar verwachting kan dit project in 2019 afgerond worden. Het krediet zal dus nog nodig zijn.

3. Structuurvisie/Omgevingswet

De eerder genoemde structuurvisie, is op 22 mei 2018 als Omgevingsvisie door de raad vastgesteld. Het restantkrediet kan daardoor worden afgesloten.

4. Visie centrum-Zuid

Het restantkrediet wordt gebruikt voor de locatieontwikkeling MFA (cultureel centrum de Kei) en zal in 2019 worden afgerond.

5. Herziening Bestemmingsplan Buitengebied

Op 22 mei 2018 is de Omgevingsvisie (voorheen structuurvisie) vastgesteld. Inmiddels is een traject opgestart om te komen tot een vertaling van deze omgevingsvisie in een nieuw juridisch kader, welk mede in de geest van de Omgevingswet veel ruimte zou moeten bieden voor maatwerk. Inmiddels is de actualiseringsplicht van bestemmingsplannen afgeschaft. Hierdoor blijft het ook na 10 jaar mogelijk om leges te heffen.

6. Urgentiegebieden

De Omgevingsvisie (voorheen structuurvisie) die op 22 mei 2018 is vastgesteld, voorziet in het verbeteren van de balans tussen de verschillende functies in het buitengebied, waarmee onder andere overbelaste gebieden op termijn worden ontlast.

7. Implementatie nieuwe omgevingswet

Zoals het er nu naar uitziet treedt de nieuwe Omgevingswet op 1 januari 2021 in werking. Samen met de andere Kempengemeenten wordt ambtelijk gewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet. Het jaar 2018 staat hierbij vooral in het teken van verkenning en het betrekken van andere vakdisciplines bij de Omgevingswet. Dit gebeurt via workshops en bijeenkomsten.

Verder is de Omgevingsvisie al vanuit het gedachtegoed van de nieuwe Omgevingswet opgesteld en vastgesteld. Ook bij het nieuwe bestemmingsplan "Stedelijk gebied 2018" gaan we al zoveel mogelijk uit van de nieuwe Omgevingswet.

8. Crisis- en herstelwet

Op 19 april 2016 heeft de gemeenteraad besloten gebruik te maken van de juridische mogelijkheden die de Crisis- en herstelwet biedt om verbetermaatregelen op bestaande en nieuwe stallen af te kunnen dwingen. Door de belangstelling vanuit de gemeente Oirschot voor ditzelfde instrument, is hierin de samenwerking gezocht. De uitwerking loopt nog.

FINANCIËN

Wijzigingen 2^o berap 2018

Meer opbrengsten leges omgevingsvergunningen (€ 125.000 voordeel, structureel)

Doordat enkele grotere projecten zijn aangevraagd, zijn de legesopbrengsten hoger dan oorspronkelijk geraamd (€ 125.000 voordeel). Een structurele verhoging van de leges omgevingsvergunningen is inmiddels verwerkt in de programmabegroting 2019-2022, waardoor het nu enkel een incidentele bijraming voor 2018 betreft.

Leges bestemmingsplannen (€ 15.000 nadeel, incidenteel)

De geraamde leges opbrengsten voor onder andere principeverzoeken blijven achter bij de raming. Vandaar dat de geraamde inkomsten met € 15.000 moeten worden verlaagd.

Bedrijfsvoeringskosten GRSK (€ 12.314 nadeel, structureel)

De begroting 2019 van de GRSK ging vergezeld van een voorstel tot wijziging van de begroting 2018. Voor een uitgebreide beschrijving wordt verwezen naar programma 0. De aframing is structureel van aard, ondanks dat het alleen voor 2018 plaatsvindt. De gevolgen voor de jaarschijven 2019-2022 zijn al in de programmabegroting verwerkt.

Administratieve wijziging inhuurkosten (€ 119.000 nadeel, incidenteel)

De Bbv-regels (Besluit begroting en verantwoording) schrijven voor dat de kosten zoveel mogelijk naar de producten moeten worden toegerekend. De kosten voor inhuur werden centraal in de begroting op programma 0 verantwoord, maar door deze administratieve wijziging worden de inhuurkosten naar diverse producten toegerekend. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Herstel landschap fase 1 en 2 (€ 32.000 voordeel, incidenteel)

In 2017 is via een onttrekking uit de bestemmingsreserve Buitengebied in ontwikkeling budget beschikbaar gesteld voor fase 1 en 2 met betrekking tot de inventarisatie plan van aanpak "herstel landschap". Fase 1 en 2 zijn inmiddels afgerond en het gevraagde budget is niet helemaal nodig geweest. Het restant budget van € 32.000 wordt teruggestort in de reserve. Op programma 0 wordt de storting van € 32.000 verantwoord, waardoor het budgettair neutraal is.

Het totaal van de hierboven omschreven wijzigingen geeft het volgende beeld:

(x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Stand meerjarenbegroting 2018-2021*	-999				
Stand meerjarenbegroting 2019-2022		-677	-712	-695	-762
Wijzigingen 2 ^o Berap 2018	11	0	0	0	0
Totaal	-988	-677	-712	-695	-762

* Inclusief nieuw beleid en eerdere begrotingswijzigingen

Opvolging rapportage interim controle accountant

Als voorbereiding op de jaarrekeningcontrole voert de accountant in het najaar een interim controle uit. Over de bevindingen wordt een rapport uitgebracht. In deze paragraaf geven we de adviezen en aanbevelingen weer, die door accountant gegeven zijn gegeven naar aanleiding van de interim controle 2017. Daarbij geven wij onze reactie weer, zoals die ook in de 1^e Berap 2018 is gegeven met daar waar nodig een korte update van de stand van zaken.

Advies 1: Verder optimaliseren van de verbijzonderde interne controle (VIC) door een zichtbare afstemming van de VIC met de daadwerkelijke geldstromen en de actuele risico's voor rechtmatigheid en doelmatigheid. Door een verband te leggen met ingeschatte risico's kan het werkprogramma van de interne controlewerkzaamheden worden uitgebreid (denk hierbij bijvoorbeeld aan de controle op prestatielevering bij het inkoopproces).

Wij hebben naar ons idee met het huidige interne controle programma de belangrijkste geldstromen goed in beeld en hebben vooralsnog geen behoefte aan uitbreiding van de interne controlewerkzaamheden. Op het gebied van de prestatielevering bij het inkoopproces achten wij voor onze organisatie de nu geldende werkwijze afdoende.

Advies 2: Wij raden aan om het gemeentelijk vastgoed vanuit een centrale functie te beheren, temeer omdat met vastgoed grote bedragen gemoeid gaan en het risico op onregelmatigheden bij vastgoed inherent gezien relatief hoog is. Wij adviseren u daarnaast om de onderhoudsplannen te actualiseren en om het beleid ten aanzien van vastgoed en het onderhoud daarvan, de beschikbare financiële middelen en de onderhoudsverplichtingen op elkaar af te stemmen.

Het gebouwenonderhoud en het budgetbeheer daarover ligt in één hand. Ook aan- en verkoop van vastgoed ligt in één hand. Vanuit de gebruikaspecten van gebouwen liggen taken uiteraard decentraal bij vakafdelingen (onderwijs, sport, facilitaire zaken etc.). Gezien de beperkte hoeveelheid vastgoed worden de risico's als minimaal ingeschat, zodat geen verdere maatregelen nodig worden geacht.

Het onderhoudsplan gebouwen wordt eind 2018 / begin 2019 geactualiseerd. De verwachting is dat dit in het 1^e kwartaal van 2019 aan uw raad kan worden voorgelegd.

Advies 3: Er zijn in de markt applicaties beschikbaar die het contractbeheer actief ondersteunen en waarbij tevens de volledige documentatie van het aan het contract ten grondslag liggende aanbestedingstraject automatisch wordt gekoppeld. Wij adviseren de mogelijkheden hiervan te onderzoeken.

De registratie en bewaking van contracten kan heel goed plaatsvinden binnen een reeds aanwezige applicatie: Corsa. Daarin liggen ook al de nodige contracten vast. Probleem zit (bij iedere applicatie) in de inbedding van de bijhouding van zo'n applicatie (centraal versus decentraal, hoe krijg je tijdig de volledige informatie door vanuit de organisatie enz.). De applicatie is er dus al en de organisatorische inbedding heeft de aandacht. Het verder optimaliseren van Corsa en het gebruik daarvan loopt volop.

Advies 4: Een prestatieverklaring is een bewijsstuk voor de levering van een prestatie die aan een ontvangen factuur ten grondslag ligt. De vastlegging van de prestatieverklaring vindt plaats in Key2Finance, echter zonder toelichting of bijvoorbeeld bijlage. Aangeraden wordt om dit uitgebreider vast te leggen en het verdient aanbeveling om dit onderdeel expliciet op te nemen in de VIC.

Voor veel grote uitgaven, vooral in de cultuur- en civieltechnische hoek, zijn prestatieverklaringen zichtbaar aanwezig (opleverstaten e.d.). Voor het overige zijn wij van mening dat prestatieverklaringen bestaan uit het akkoord verklaren van een factuur, hetgeen conform de handleidingen impliciet een akkoord op de prestatielevering inhoudt. Dit aspect willen we ook expliciet als zodanig gaan beschrijven in de nog te actualiseren "budgethoudersregeling". Wij zien er in elk geval geen meerwaarde in om op papier prestatieverklaringen te gaan vastleggen om die vervolgens weer te digitaliseren en toe te voegen in het financieel systeem of enig ander systeem.

Advies 5: Wij doen de aanbeveling om een verplichtingenadministratie aan te brengen in Key2Finance. Het wordt verzocht om minimaal het nut en de noodzaak van een verplichtingenadministratie te onderzoeken.

Wij zijn van mening dat een verplichtingenadministratie teveel tijd kost in relatie tot de meerwaarde. Er ligt overigens een relatie met het onder advies 3 genoemde contractenregister. Zeker bij een verdere verbetering in de vastlegging van contracten zal de meerwaarde van het daarnaast ook nog vastleggen van verplichtingen, afnemen. Nut en noodzaak van een verplichtingenadministratie zijn de afgelopen jaren diverse keren afgewogen. Dat heeft niet tot gewijzigde inzichten geleid.

Advies 6: Het onjuist bepalen van de uitgangspunten in de grondexploitatie (kostenstijgingen, opbrengststijgingen, looptijd etc.) kan leiden tot een onjuiste inschatting van het uiteindelijke projectresultaat, zowel in negatieve als in positieve zin. De uitgangspunten in de exploitatie worden met name intern bepaald en

worden ten behoeve van de jaarrekening 2017 naar aanleiding van opmerkingen in voorgaand jaar geëvalueerd. Dit zien wij als een positieve ontwikkeling, echter wij willen wel het belang benadrukken voor een toereikende onderbouwing van de gekozen uitgangspunten voor de komende jaarafsluiting. Dit kan bijvoorbeeld door toetsing aan marktgegevens of door toetsing van een externe partij. Een toereikende onderbouwing is ook van belang voor de winstneming welke naar rato van voortgang plaatsvindt. Een goede onderbouwing draagt ons inziens bij aan een betere inschatting van de exploitatie, een beter verantwoordingstuk richting de raad en meer zekerheid inzake de waardering van de balanspositie.

Wij onderschrijven de noodzaak van goede onderbouwingen. Overigens worden de calculaties opgesteld door een extern deskundige (inhuur).

Advies 7: Wij raden aan om de beoordeling voor het vaststellen van een subsidie schriftelijk vast te leggen. Hierdoor wordt het inzichtelijker dat de subsidieontvanger aan de subsidievoorwaarden heeft voldaan.

Wij zijn het eens met deze bevinding. Bij de interne controle 2018 zal samen met het betreffende team gekeken worden op welke wijze de bestaande instrumenten kunnen worden verbeterd in het licht van de opmerkingen van de accountant. Bij de interimcontrole 2018 c.q. de jaarrekeningcontrole kan daar dan een oordeel over worden gevormd.

Bijlage 1. Planning opstellen 2^e bestuursrapportage 2018

Datum	Actie	Door
26 september 2018	Uitleg 2e berap 2018 rondsturen naar budgetbeheerders	Planning en Control
4 oktober 2018	Invullen stukken door budgetbeheerders	Organisatie
1 - 5 oktober 2018	Opstellen boekwerk 2e berap 2018	Planning en Control
8 oktober 2018	Boekwerk bespreken in portefeuillehoudersoverleg	Portefeuillehouders
9 oktober 2018	Eventuele aanpassingen uit portefeuillehoudersoverleg verwerken	Planning en Control
10 oktober 2018	2e berap 2018 verzenden naar MT	Planning en Control
12 oktober 2018	2e berap 2018 wordt door MT besproken	MT
16 oktober 2018	2e berap 2018 verzenden naar het college	Planning en Control
23 oktober 2018	2e berap 2018 wordt in het college besproken	College van B&W
24 oktober 2018	Uiterlijke verzenddatum 2e berap 2018 naar de raad	Planning en Control
6 november 2018	2e berap 2018 wordt in de raad besproken	Gemeenteraad