

Jaarstukken 2014

Gemeente Heeze-Leende



gemeente
HEEZE-LEENDE

Gemeente Heeze-Leende

Bezoekadres gemeentehuis:

Jan Deckersstraat 2, Heeze

Postadres: Postbus 10.000, 5590 GA Heeze

Telefoon: (040) 22 41 400, fax: (040) 22 41 450

Internet: www.heeze-leende.nl

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	3
1. Inleiding	7
1.1 Resultaat 2014.....	7
1.2 Doelstelling jaarstukken 2014.....	7
1.3 Indeling jaarstukken 2014.....	7
1.4 Leeswijzer.....	7
1.5 Resultaat 2014 naar programma.....	9
 JAARVERSLAG	 11
 Deel 1 Programmaverantwoording	 13
0. Algemeen bestuur	14
0.1 Verantwoording beleid.....	14
002.1 Bestuursondersteuning.....	14
002.2 Communicatie.....	16
003.1 Modernisering GBA (nieuwe naamgeving: Operatie Basisregistratie Personen).....	16
003.2 Verkiezingen voor nieuwe Gemeenteraad en Europees Parlement.....	17
0.2 Kredieten.....	17
0.3 Financiën.....	17
0.3.1 Totaal overzicht.....	17
0.3.2 Verschillenanalyse.....	18
1. Veiligheid en verkeer	20
1.1 Verantwoording beleid.....	20
120.1 Brandweer.....	20
120.2 Rampenbestrijding.....	20
140.1 Openbare orde en Veiligheid.....	21
140.2 Handhaving.....	22
211.1 Uitvoeringsprogramma Verkeer.....	23
211.2 Lobby verbreding A2.....	25
211.3 Bereikbaarheidsagenda: Project beter benutten (Spits mijden).....	26
211.4 Verkenning wegverbinding Valkenswaard - Leende - Someren.....	26
211.5 Randweg.....	27
211.6 Kruising Albertlaan - Heezerweg.....	27
1.2 Kredieten.....	28
1.3 Financiën.....	28
1.3.1 Totaal overzicht.....	28
1.3.2 Verschillenanalyse.....	29
2. Openbare Ruimte	31
2.1 Verantwoording beleid.....	31
210.1 Onderhoud wegen.....	31
210.2 Openbare verlichting.....	32
210.3 Gladheidsbestrijding.....	32
210.4 Maaien bermen.....	33
240.1 Waterlossing en bermsloten.....	33
560.1 Openbaar groen.....	33
560.2 Recreatie en Toerisme.....	34
722.1 Riolen en rioolgemaal.....	36
2.2 Kredieten.....	37
2.3 Financiën.....	38
2.3.1 Totaal overzicht.....	38
2.3.2 Verschillenanalyse.....	39
3. Economische Zaken	41
3.1 Verantwoording beleid.....	41
310.1 Economisch beleidsplan.....	41
330.1 Breedband.....	42

3.2 Kredieten.....	43
3.3 Financiën	43
3.3.1 Totaal overzicht.....	43
3.3.2 Verschillenanalyse	43
4. Onderwijs en Kinderopvang.....	45
4.1 Verantwoording beleid	46
423.1 Onderwijshuisvesting	46
433.1 Berkenschutse.....	46
480.1 Brede Scholen / Integrale kindcentra.....	47
480.2 Combinatiefunctionarissen.....	47
480.3 Passend onderwijs	48
480.4 Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE).....	48
650.1 Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk.....	49
4.2 Kredieten.....	50
4.3 Financiën	51
4.3.1 Totaal overzicht.....	51
4.3.2 Verschillenanalyse	52
5. Cultuur en Recreatie	54
5.1 Verantwoording beleid	54
510.1 Bibliotheekwerk	54
511.1 Muziekonderwijs.....	55
530.1 Gezamenlijke sportaccommodatie	55
541.1 Gemeentelijk monumentenbeleid.....	56
580.1 Subsidiebeleid	56
5.2 Kredieten.....	57
5.3 Financiën	58
5.3.1 Totaal overzicht.....	58
5.3.2 Verschillenanalyse	59
6. Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverleningen	61
6.1 Verantwoording beleid	61
610.1 Wet werk en bijstand (WWB).....	61
622.1 Wet maatschappelijke ondersteuning.....	63
622.2 Leefbaarheid en sociale samenhang	66
622.3 Mantelzorg en vrijwilligerswerk	67
622.4 Deelname maatschappelijk verkeer.....	67
622.5 Opvang en ondersteuning kwetsbare burgers.....	68
630.1 Dorpshuizen	69
6.2 Kredieten.....	71
6.3 Financiën	71
6.3.1 Totaal overzicht.....	71
6.3.2 Verschillenanalyse	72
7. Volksgezondheid en Milieu	75
7.1 Verantwoording beleid	75
714.1 Volksgezondheid	75
715.1 Jeugdbeleid	76
715.2 / 716.1 Jeugdgezondheidsbeleid / Jeugd Preventie Project (JPP).....	77
721.1 Afvalverwijdering en -verwerking	78
723.1 Regionale Omgevingsdienst	78
7.2 Kredieten.....	79
7.3 Financiën	79
7.3.1 Totaal overzicht.....	79
7.3.2 Verschillenanalyse	80
8. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	82
8.1 Verantwoording beleid	82
810.1 Streekontwikkeling	82
810.2 Bestemmingsplan "Kom Heeze"	82
810.3 Herziening bestemmingsplan Kom Leende-Leenderstrijp	83
810.4 Archeologiebeleid.....	84
820.1 Centrumplan Heeze	84

820.2	Centrumplan Leende.....	84
820.3	Uitbreidingslocatie Beemden Heeze.....	85
823.1	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo).....	85
830.1	De Bulders (woningbouw).....	86
8.2	Kredieten.....	87
8.3	Financiën	87
8.3.1	Totaal overzicht.....	87
8.3.2	Verschillenanalyse	88
9.	Financiering en dekkingsmiddelen	90
9.1	Verantwoording beleid	90
9.2	Kredieten.....	91
9.3	Financiën	91
9.3.1	Totaal overzicht (exclusief producten 980 en 990)	91
9.3.2	Verschillenanalyse	92
10.	Kostenplaatsen	98
10.1	Verantwoording beleid	98
10.2	Kredieten.....	98
10.3	Financiën	98
10.3.2	Verschillenanalyse	98
	Deel 2 Paragrafen	101
A.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	102
B.	Onderhoud kapitaalgoederen	107
C.	Treasury	113
D.	Bedrijfsvoering.....	117
E.	Verbonden partijen	121
F.	Grondbeleid	128
G.	Lokale heffingen	137

JAARREKENING	141
Deel 3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	143
Deel 4 Balans	153
Deel 5 Toelichting	157
1. Toelichting algemeen	158
2. Toelichting overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	162
3. Toelichting balans.....	172
4. Toelichting overige	182
5. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	196
BIJLAGEN	199
1. Begrippenlijst.....	200
2. Overzicht verloop nog niet in exploitatie genomen gronden	204
3. Overzicht verloop onderhanden werk inzake bouwgrond	206
4. Overzicht lopende kapitaalkredieten	215
5. Overzicht reserves en voorzieningen	218
6. Staat van opgenomen langlopende geldleningen	222
7. Staat van kapitaalverstrekkingen	223
8. Staat van gewaarborgde geldleningen.....	224
9. SiSa verantwoordingsinformatie.....	225

1. Inleiding

1.1 Resultaat 2014

Het gerealiseerde resultaat bedraagt effectief € 896.866. Verder wordt het resultaat beïnvloed door een verplicht doorgevoerde correctie in de wijze waarop de vordering HNG¹ wordt verantwoord voor een bedrag van € 360.000. In totaal ontstaat daardoor een positief resultaat van € 1.256.866.

1.2 Doelstelling jaarstukken 2014

Met genoegen bieden wij u de jaarstukken over 2014 aan. De jaarstukken 2014 zijn het sluitstuk van de planning & control cyclus. In de programmabegroting 2014 hebt u aangegeven wat u in 2014 wilt bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het gaat kosten. In de bestuursrapportages 2014 is aangegeven of we op de goede weg zijn of er wellicht afwijkingen zijn te verwachten. Bij deze afwijkingen zijn verklaringen en analyses gegeven. Naar aanleiding van de bestuursrapportages 2014 is de begroting op een aantal posten bijgesteld. Het algemene uitgangspunt is immers dat afwijkingen binnen programma's moet worden opgelost. De jaarstukken 2014 geven de eindverantwoording weer over het begrotingsjaar 2014.

De jaarstukken 2014 moeten gezien worden in relatie tot het geheel van gemeentelijke taken en activiteiten. De gemeente heeft in dat verband programma's voor de diverse beleidsvelden zoals onderwijs, openbare orde en veiligheid en economische zaken. Een programma is een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en geldmiddelen. De burgers zullen de gemeente en de raad eerder aanspreken op de uitkomsten van de programma's dan op de begroting.

1.3 Indeling jaarstukken 2014

De jaarstukken 2014 bestaan uit:

- het jaarverslag;
- de jaarrekening.

Het jaarverslag bestaat op haar beurt uit de programmaverantwoording (deel 1) en de paragrafen (deel 2). Zij is vooral beleidsmatig van aard.

De jaarrekening bestaat uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (voorheen de programmarekening) (deel 3), de balans (deel 4) en de toelichting hierop (deel 5). Deze 3 delen zijn cijfermatig.

Tot slot wordt in de bijlage aanvullende informatie gegeven. Het gaat hier vooral om overzichten en staten ter onderbouwing van de jaarrekening.

1.4 Leeswijzer

De programmaverantwoording in deel 1 bestaat uit 11 hoofdstukken. Hiervan is hoofdstuk 10 een bijzonder hoofdstuk. Er wordt hier ingegaan op de financiën van de kostenplaatsen. De kosten van de kostenplaatsen zijn per saldo nihil, omdat deze aan de producten binnen de programma's worden toegerekend. De vergelijking en de analyse van de doorbelaste kosten vindt plaats in dit hoofdstuk. Dit is overzichtelijker dan bij de programma's.

Elk hoofdstuk is onderverdeeld in 3 paragrafen:

- Verantwoording beleid;
- Kredieten;
- Financiën.

In de inleiding van elk hoofdstuk is vermeld welke beleidsproducten onder dit programma vallen.

¹ Verwezen wordt naar het verslag van bevindingen van de accountant. Op programma 8 wordt een nadere toelichting gegeven op deze correctie.

In de paragraaf Verantwoording Beleid wordt ingegaan op de vragen “Wat hebben we bereikt?” en “Wat hebben we daarvoor gedaan?”. De eerste vraag (“Wat hebben we bereikt?”) betreft het beoogde maatschappelijke effect, dat kan worden vertaald in één of meerdere algemene beleidsdoelstellingen die zijn gerealiseerd. De tweede vraag (“Wat hebben we daarvoor gedaan?”) gaat in op de activiteiten die zijn ontplooid om dit beoogde maatschappelijke effect te bereiken. Eerst wordt (in een schuin lettertype) weergegeven wat er in de programmabegroting 2014 stond. Daarna wordt aangegeven wat er bereikt is in 2014.

In de paragrafen kredieten en financiën wordt de vraag “Wat heeft het gekost?” beantwoord. Deze vraag heeft betrekking op de baten en lasten die door het programma zijn gegenereerd c.q. hieraan zijn besteed om de beleidsdoelen te bereiken.

In de paragraaf kredieten wordt ingegaan op de kredieten, die door u zijn gevoteerd en die nog niet zijn afgerond. Er vindt een verantwoording plaats van hetgeen in 2014 met deze kredieten is gedaan. In de kolom status is aangegeven of het krediet gehandhaafd moet worden (H) dan wel afgesloten wordt (A).

In de paragraaf financiën worden de beleidsproducten verder verdeeld naar producten. Dit geeft een goed inzicht in de diverse onderdelen van de programma's en beleidsproducten. De verschillen tussen de budgetten en de werkelijk uitgegeven bedragen worden eerst in een totaal weergegeven. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt in baten en lasten. Daarna wordt een verklaring gegeven voor de verschillen.

Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk gepresenteerd. Vervolgens zijn de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

Evenals in de programmabegroting worden vervolgens de paragrafen (deel 2) behandeld. Deze gaan over het weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, treasury, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en de lokale lasten en baten. Deze paragrafen geven een ‘dwarsdoorsnede’ door alle programma's waarbij sprake kan zijn van grote bestuurlijke en financiële impact. In de paragrafen wordt gerapporteerd aan de hand van de uitgangspunten zoals die in de programmabegroting 2014 zijn benoemd.

Zoals vermeld bestaat de jaarrekening uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (deel 3), de balans (deel 4) en de toelichting op deze stukken (deel 5). Dit deel is veel meer financieel van aard.

In het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (deel 3) wordt een overzicht van de programma's en bijbehorende producten gegeven. In de balans (deel 4) wordt de financiële positie weergegeven.

De toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de balans in deel 5 is in 3 paragrafen verdeeld.

In de algemene toelichting wordt ingegaan op stelselwijzigingen en grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

De toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening geeft inzicht in de aanwending van het bedrag onvoorzien uit de programmabegroting. Tevens worden de incidentele baten en lasten weergegeven. In de toelichting op de balans wordt een nadere specificatie van balansposten gegeven. Daarnaast wordt ingegaan op niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen voor toekomstige jaren. Ook wordt de aard en reden van elke reserve en voorziening weergegeven.

Als bijlagen zijn naast een begrippenlijst en de controleverklaring van de onafhankelijke accountant overzichten en staten opgenomen ter onderbouwing.

1.5 Resultaat 2014 naar programma

Het resultaat over 2014 is per programma als volgt in beeld te brengen:

Nr. progr.	Naam programma (bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begroot	Werkelijk	Ruimte	Begroot	Werkelijk	Ruimte	
0	Algemeen Bestuur	2.953	3.190	-237	295	298	3	-234
1	Veiligheid en Verkeer	1.690	1.622	68	48	56	8	76
2	Openbare ruimte	4.605	5.077	-472	1.756	2.011	255	-217
3	Economische Zaken	409	496	-87	222	315	93	6
4	Onderwijs en Kinderopvang	2.511	2.533	-22	194	490	296	274
5	Cultuur en Recreatie	2.072	1.917	155	120	114	-6	149
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.818	6.977	-159	3.249	3.536	287	128
7	Volksgezondheid en Milieu	2.028	2.002	26	1.324	1.426	102	128
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	2.538	3.332	-794	1.203	2.503	1.300	506
9	Financiën en Algemene dekkingsmiddelen	1.099	818	281	17.661	17.661	0	281
Saldo rekening van baten en lasten		26.723	27.964	-1.241	26.072	28.410	2.338	1.097
Mutaties in reserves		497	1.196	-699	1.148	2.006	858	159
Resultaat rekening van baten en lasten		27.220	29.160	-1.940	27.220	30.416	3.196	1.256 *

*= afwijking van 1 door afronding op 1.000-tallen

Het resultaat wordt met name veroorzaakt door:

opboeken vordering uit hoofde van verkoop HNG V € 360.000

algemene uitkering gemeentefonds V € 213.000

extra opbrengsten leges omgevingsvergunningen V € 136.000

WVG:

- leefvoorzieningen V € 65.000

- woonvoorzieningen V € 32.000

WMO V € 114.000

JEUGD V € 63.000

BUIG V € 97.000

diverse budgetten met voorstel tot budgetoverheveling V € 199.000

vrijval voorziening onderhoud schoolgebouwen V € 245.000

storting voorziening GRSA2 N € 60.000

storting voorziening dubieuze debiteuren N € 73.000

storting verliesvoorziening GREX N € 60.000

diverse kleinere voor- en nadelen N € 74.000

V €1.257.000

Al deze voordelen (=V) en nadelen (=N) hebben een incidenteel karakter.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN HEEZE-LEENDE,

de secretaris a.i.,

de burgemeester,

R.Jeltema

P.J.J. Verhoeven

JAARVERSLAG

Deel 1 Programmaverantwoording

0. Algemeen bestuur

Het programma algemeen bestuur omvat de ondersteuning van de bestuursorganen (gemeenteraad, college van burgemeester en wethouders en de burgemeester). Hierbij ondersteunt de griffier de gemeenteraad en het Kabinet het college van burgemeester en wethouders. Bij de bestuursondersteuning gaat het om het bevorderen van een goede communicatie en de representatie van het bestuur. Tevens staan in dit programmaonderdeel de taken van burgerzaken en bestuurlijke samenwerking weergegeven.

Het programma Algemeen Bestuur bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
001	Bestuursorganen
002	Bestuursondersteuning college van B&W
003	Burgerzaken
004	Baten secretarieleges burgerzaken
005	Bestuurlijke samenwerking
006	Bestuursondersteuning raad en rekenkamer(functie)

Wat hebben we gedaan en bereikt?

0.1 Verantwoording beleid

002.1 Bestuursondersteuning

We hebben de ambitie om de omslag te maken van een organisatie die reageert op klantvragen naar een organisatie die pro actief kan inspelen op klantbehoeften. De gemeente Heeze-Leende wil een gemeente zijn met een klantgerichte insteek, die denkt en werkt vanuit de klant. Klanten staan daarbij centraal. Met het verbeteren van de dienstverlening en de bedrijfsvoering willen we realiseren, dat de burger op een efficiënte en effectieve manier geholpen wordt. Een burger die contact maakt kan rekenen op een snelle en adequate reactie. Daarbij hebben we de volgende prioriteiten vastgesteld:

- gemakkelijke dienstverlening;
- transparante werkwijzen;
- keuzevrijheid contactkanaal.

Wat hebben we bereikt?

Verbetering van de dienstverlening is een continu proces, dat nooit af is. Met de herijking van onze programma dienstverlening Focus willen we anticiperen en aansluiten op de landelijke ontwikkelingen en hebben wij samenhang aangebracht in de verschillende projecten. Verbetering van de kwaliteit van dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen vindt plaats op verschillende terreinen.

Zo hebben wij bijvoorbeeld op het gebied van het zaakgericht en digitaal werken het volledige proces binnen de Wmo gedigitaliseerd. Alle actuele dossiers van cliënten zijn gedigitaliseerd, zodat er bij huisbezoeken direct toegang is tot de dossiers van cliënten en waarbij wij snel en gemakkelijk de cliënt van dienst kunnen zijn. Ook zijn we gestart met het digitaliseren van de het proces vergunningen. In A2 verband hebben we voorbereidingen getroffen voor de aanschaf van de midoffice. Met de midoffice kunnen we het zaakgericht en digitaal werken en de digitale dienstverlening naar de burger verder verbeteren en maken we het mogelijk, dat burgers de status van hun aanvragen kunnen volgen zonder tussenkomst van een ambtenaar.

Ook het systematisch en gefaseerd ontwikkelen en implementeren van het stelsel van basisregistraties, een meerjarig traject, heeft een vervolg gekregen.

Een aantal onderdelen heeft geen doorgang gevonden doordat personele capaciteit ontbrak vanwege langdurig uitval dan wel andere prioriteiten, zoals de decentralisaties.

Wat hebben we gedaan?

1. De resultaten rondom de basisregistraties staan beschreven onder paragraaf Bedrijfsvoering, (Informatisering en automatisering). Doel van de basisregistraties is aan de ene kant voldoen aan de wettelijke voorschriften en aan de andere kant om de dienstverlening effectief en efficiënt in te richten (gemakkelijke dienstverlening).
2. Begin 2014 hebben we onze visie op dienstverlening herijkt en vertaald in Programma Focus. In dit programma hebben we de doelstellingen opnieuw tegen het licht gehouden en geactualiseerd. Ook hebben we verschillende deelprogramma's en projecten in samenhang gebracht. In de projectplannen vindt nadere concretisering (concrete resultaten en planning) plaats van deze hoofddoelstellingen. Herijking van het personeelsbeleid heeft niet plaatsgevonden. Er is voor gekozen om dit samen in A2 verband op te pakken.
3. De processen optimaliseren en LEAN maken met als doel efficiency realiseren in de uitvoering van de taken (transparante werkwijze) is niet gerealiseerd. Gezien de beperkte middelen (zowel in financiële als in personele zin) is hier geen prioriteit aan gegeven.
4. Uitbreiden en doorontwikkelen van het digitale loket, waarbij burgers en bedrijven meer mogelijkheden hebben om digitaal zaken met ons te doen (e-dienstverlening).

Website

In 2014 is onderzocht wat de 'toptaken' van de gemeente zijn; de producten en diensten waarvoor de meeste burgers contact hebben met de gemeente. Zeven van deze toptaken zijn dit jaar gedigitaliseerd, inclusief inlog met DigiD, prefill van het webformulier (de antwoorden worden automatisch ingevuld) en de mogelijkheid om direct online te betalen voor het product. De gemeentelijke website trok in 2014 gemiddeld 11.144 bezoekers per maand. In 2013 bedroeg dit aantal 10.822. Er is het afgelopen jaar veel geïnvesteerd in de digitale dienstverlening, om onze klant te voorzien van de juiste en meest recente informatie. We streven naar dienstverlening welke aansluit bij de klantwens, en de behoefte om processen te vereenvoudigen om het gebruikersgemak en de klantvriendelijkheid te vergroten. 31% van de klanten bezoekt de gemeentelijke website met een tablet of telefoon ten opzichte van 23% in 2013. In 2014 zijn voorbereidingen getroffen om in 2015 aan de webrichtlijnen te voldoen en de toegankelijkheid te vergroten voor alle mobiele apparaten.

Burgerpanel

Ook zijn de voorbereidingen getroffen voor het oprichten van een burgerpanel. Dit burgerpanel wordt vanaf 2015 o.a. ingezet voor de doorontwikkeling van de (digitale) dienstverlening.

E-Herkenning

Met de e-Herkenning kunnen bedrijven zich identificeren en digitaal zaken met ons doen. In 2014 hebben we in A2 verband hier voorbereidingen voor gedaan, waarbij de implementatie in de 1^{ste} helft van 2015 plaatsvindt.

5. Voor de doorontwikkeling van de dienstverlening via alle kanalen (gemakkelijke dienstverlening) hebben wij in het 4de kwartaal de klantvragen in beeld gebracht, zodat meer gestuurd kan worden op het meest efficiënte kanaal, namelijk het digitale contactkanaal. Deze klantvraaganalyse is uitgewerkt in een plan van aanpak voor 2015. Het speerpunt ligt vooral op het verleiden van de burger naar het digitale kanaal.
6. Het kwaliteitshandvest, waarin concreet wordt vastgesteld aan welke eisen en randvoorwaarden onze dienstverlening moet voldoen (transparante werkwijze), is uitgebreid met de norm afhandeling brieven en e-mail. Ook is de schrijfwijzer aangepast met als doel heldere en duidelijke brieven naar de burger.

Wat heeft het gekost?

Het programma Dienstverlening wordt vanuit verschillende programma's gefinancierd. Vooral de investeringen die opgenomen zijn in paragraaf Bedrijfsvoering zijn noodzakelijk voor het verbeteren van de dienstverlening. Voor de ontwikkeling van de digitale dienstverlening zijn structureel budgetten beschikbaar binnen de A2 I&A begroting.

In de kadernota is vanaf 2015 een taakstelling op personeel voor de afdeling Klantcontactcentrum opgenomen. Met het volledig werken op afspraak, het verminderen van de openingsuren van de balies en het inperken van de kanaalkeuzevrijheid (dus meer digitaal dan via de balie) wilden we

de taakstelling van ± 1 formatieplaats realiseren. Inmiddels hebben we 0,5 fte weten te bezuinigen. Verdere bezuiniging is niet verantwoord.

002.2 Communicatie

De maatschappij verandert, dus communicatie verandert mee. 80% van ons werk bestaat uit communicatie. De burger vraagt steeds meer openheid van en betrokkenheid bij de gemeentelijke beleidsvorming. Graag wil de gemeente Heeze-Leende open en actief communiceren en haar burgers, verenigingen en belangenverenigingen betrekken bij zoveel mogelijk beleidsvraagstukken en ontwikkelingen. Dit kan alleen als burgers, verenigingen en belangengroeperingen vooraf voldoende informatie krijgen. Alleen dan weten ze wat er speelt en kunnen ze hun ideeën en wensen kenbaar maken. In het jaar 2014 is aandacht besteed aan het communicatiebewuster maken van de organisatie en het weloverwogen gebruik maken van burgerparticipatie. Het inbrengen van ideeën en wensen wilden we ook wat makkelijker maken voor de inwoners, door bijvoorbeeld gebruik te gaan maken van social media.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we gedaan?

In het afgelopen jaar zijn diverse beleidsstukken en projecten interactief met inwoners tot stand gekomen, of er zijn voorbereidende werkzaamheden voor gedaan. Om een paar voorbeelden te noemen: de besteding van € 100.000 voor kleine ergernissen in de openbare ruimte (raadsinitiatief voorstel) en de voorbereidingen voor een participatietraject rondom Centrumvisie Heeze. Samen mee naar de A2 is een mooi voorbeeld van burgerinitiatief en burgerparticipatie waarbij de gemeente faciliteert. Voor het Centrumplan Leende hebben we veel overleg met dorpsraad en gebruikers en zijn we samen twee MFA's gaan bezoeken in het land. Ook de voorbereidende werkzaamheden voor het vervangen van het riool/ afkoppelen hemelwater en de herinrichting van de Oude Stationsstraat en deel Emmerikstraat, zijn samen met diverse bewoners van de Oude Stationsstraat opgepakt. Een leuke vorm van burgerparticipatie is ook de 30km/h actie in de wijken. Dit zijn slechts enkele voorbeelden. Naast deze voorbeelden zijn er natuurlijk ook de reguliere participatieraden, de dorpsraden, de ondernemersverenigingen, etc. waarmee de gemeente regelmatig overlegt.

Om het inbrengen van ideeën en wensen wat makkelijker en minder tijdsafhankelijk te maken voor de inwoners, reageert de gemeente ook actief op social media. Tot nog toe is dat op Twitter en Facebook. Eind 2014 had de gemeente 1094 volgers op Twitter en 102 likes op Facebook

Ook zijn de voorbereidingen getroffen voor het oprichten van een burgerpanel. Dit burgerpanel kunnen we op gezette tijden allerlei onderzoeksvragen stellen om onze dienstverlening te verbeteren of om meer te weten te komen over hoe burgers over bepaalde beleidsonderwerpen denken.

Uiteraard communiceren we ook nog steeds op de 'traditionele' manieren, zoals informatiebijeenkomsten, nieuwsbrieven, folders, het huis aan huis blad, webteksten, social media, persberichten en de raadsinformatieberichten.

003.1 Modernisering GBA (nieuwe naamgeving: Operatie Basisregistratie Personen)

Het doel van de BRP is om kwalitatief hoogwaardige persoonsgegevens bij te houden en te verstrekken aan overheidsorganisaties en aangewezen instellingen en daardoor de dienstverlening te verbeteren. Bij de nieuwe BRP worden gegevens niet meer door gemeenten verstrekt maar landelijk, door het Rijk. Gebruikers ontvangen van één afzender de gegevens. BRP moet leiden tot een efficiënte en betrouwbare manier van invoeren, opslaan, beheren en verstrekken van persoonsgegevens. Het bijhouden en verstrekken van gegevens wordt sneller, eenvoudiger en goedkoper en plaatsonafhankelijke dienstverlening wordt gefaciliteerd.

Wat hebben we bereikt?

De landelijk aansluiting op de BRP is uitgesteld door het rijk naar 2017/2018. In afwachting van een concrete planning zijn verschillende activiteiten on-hold gezet.

Wat hebben we gedaan?

Voor de invoering van de BRP doorloopt de Gemeente Heeze-Leende een aantal fasen:

- | | |
|----------------------|---|
| Fase 1 Oriëntatie | : Wat betekent invoering BRP voor onze gemeente (2014)? |
| Fase 2 Analyse | : Wat moeten we doen als gemeente (2015)? |
| Fase 3 Voorbereiding | : Wat moeten we binnen onze gemeente voorbereiden (2015)? |
| Fase 4 Aansluiting | : Hoe sluiten we als gemeente aan (2016/2017)? |
| Fase 5 Gebruik | : Wat moeten we nog doen na de aansluiting op de BRP (2017/2018)? |

In 2014 is er in A2-verband een workshop Binnengemeentelijke leveringen geweest, georganiseerd door KING..De centrale vraag van deze workshop was : Wat moet ik als gemeente regelen om de levering van persoonsgegevens aan mijn binnengemeentelijke afnemers te kunnen voortzetten na aansluiting op de BRP?

De resultaten van de workshop dienen als input voor fase 2 en 3.

Randvoorwaardelijk voor het aansluiten op de BRP is, dat onze persoonsgegevens op orde moeten zijn. Aan de hand van een controlemodule van BRP worden alle "fout" meldingen opgelost. Uit de uitgevoerde zelfevaluatie BRP en de zelfevaluatie Paspoorten en NIK, uitgevoerd in 2014, blijkt, dat wij een score van 99,94% respectievelijk 91% (landelijke eis is minimaal 90%).

In 2014 zijn de handboeken Burgerzaken en Informatiebeveiliging geactualiseerd en vastgesteld.

Wat heeft het gekost?

De kosten voor het actualiseren van het Informatiebeveiligingsbeleid en het handboek Burgerzaken waren € 3.100. De activiteiten zijn binnen de reguliere formatie opgepakt.

De middelen die begroot waren voor de invoering van de BRP zijn de bij de bestuursrapportage afgeaamd.

003.2 Verkiezingen voor nieuwe Gemeenteraad en Europees Parlement

Organiseren van de verkiezingen voor de Gemeenteraad en het Europees Parlement, zodat ieder burger kan voldoen aan zijn stemrecht.

Wat hebben we bereikt?

Organiseren van de verkiezingen voor de Gemeenteraad en het Europees Parlement.

Wat hebben we gedaan?

Het indelen van de gemeente in kiesdistricten, aanwijzen van stemlocaties en stembureauleden en de logistiek hiervoor, tijdens en na de verkiezingsdag.

Wat heeft het gekost?

De kosten voor beide verkiezingen bedroegen in totaal € 37.413.

Wat heeft het gekost?

0.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

0.3 Financiën

0.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
001.00	Raad en raadscommissies	274	268	6	0	0	0	6
001.10	Burgemeester en wethouders	649	608	41	0	0	0	41
	Totaal 001	923	876	47	0	0	0	47
002.00	Bestuurszaken	259	58	201	0	0	0	201
002.30	Voorlichting	451	828	-377	0	0	0	-377

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
002.40	Representatie bestuur	43	42	1	0	0	0	1
	Totaal 002	753	928	-175	0	0	0	-175
003.00	Burgerlijke stand en bevolkingsregister	755	802	-47	0	0	0	-47
003.10	Verkiezingen	63	149	-86	0	0	0	-86
003.20	Straatnaamborden en huisnummering	14	9	5	0	0	0	5
	Totaal 003	832	960	-128	0	0	0	-128
004.00	Secretarieleges burgerzaken	100	110	-10	295	298	3	-7
	Totaal 004	100	110	-10	295	298	3	-7
005.00	Bestuurlijke samenwerking	203	210	-7	0	0	0	-7
	Totaal 005	203	210	-7	0	0	0	-7
006.00	Raadsgriffier	142	106	36	0	0	0	36
	Totaal 006	142	106	36	0	0	0	36
	EINDTOTAAL	2.953	3.190	-237	295	298	3	-234

0.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 0 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
001.00	Raad en raadscommissies	228	213	15	0	0	0	15
001.10	Burgemeester en wethouders	552	519	33	0	0	0	33
	Totaal 001 Bestuursorganen	780	732	48	0	0	0	48
002.00	Bestuurszaken	15	27	-12	0	0	0	-12
002.30	Voorlichting	52	52	-1	0	0	0	-1
002.40	Representatie bestuur	43	42	0	0	0	0	0
	Totaal 002 Bestuursondersteuning college van B&W	109	122	-12	0	0	0	-12
003.00	Burgerlijke stand en bevolkingsregister	50	46	4	0	0	0	4
003.10	Verkiezingen	30	37	-7	0	0	0	-7
003.20	Straatnaamborden en huisnummering	2	1	0	0	0	0	0
	Totaal 003 Burgerzaken	82	85	-4	0	0	0	-4
004.00	Secretarieleges	100	110	-10	-295	-298	4	-6
	Totaal 004 Baten en lasten secretarieleges burgerzaken	100	110	-10	-295	-298	4	-6
005.00	Bestuurlijke samenwerking	203	191	11	0	0	0	11
	Totaal 005 Bestuurlijke samenwerking	203	191	11	0	0	0	11
006.00	Raadsgriffier	89	78	11	0	0	0	11
	Totaal 006 Bestuursondersteuning raad en rekenkamer	89	78	11	0	0	0	11
PRG0	Verrekening kostenplaatsen met programma 0	1.592	1.871	-279	0	0	0	-279
	Totaal verrekening kostenplaatsen	1.592	1.871	-279	0	0	0	-279
	Totaal Programma 0	2.954	3.189	-235	-295	-298	4	-231

Bestuursorganen

Voor de geluidsinstallatie van de raadszaal is nog € 12.000 over omdat het project in 2014 niet is gerealiseerd. Daarnaast is minder geld uitgekeerd aan pensioenen voor voormalig bestuurders dan voorzien. Dit levert een voordeel op van € 30.000.

Bestuursondersteuning college van B&W

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door extra advieskosten voor de samenwerking Stedelijke Gebied Eindhoven en voor de collegevorming.

Burgerzaken

Bij de gemeenteraadsverkiezingen in 2014 zijn meer kosten gemaakt. Per verkiezing wordt structureel een bedrag van € 15.000 geraamd. Een gemeenteraadsverkiezing brengt echter hogere kosten met zich mee in vergelijking met de andere verkiezingen. De hogere kosten worden veroorzaakt door o.a. verkiezingsavond in het 'Perron', bijeenkomst nieuwe raadsleden, reclamefilm verkiezingen. Daarnaast zijn de stemkoffers vervangen.

Baten en lasten secretarieleges

In maart 2014 zijn de tarieven voor de afdracht aan het Rijk gestegen in verband met de geldigheidsduur van 10 jaar van reisdocumenten. Daardoor zijn ook de leges toegenomen. Bij de 2e bestuursrapportage is hiervoor een aanpassing doorgevoerd, maar deze was niet voldoende.

In 2014 zijn er bijna 100 minder aanvragen VOG geweest ten opzichte van 2013. Burgers kunnen vanaf 2014 rechtevrij een VOG digitaal aanvragen bij het ministerie. Daardoor zijn in 2014 minder inkomsten binnengekomen dan geraamd (nadeel).

Bestuurlijke samenwerking

Een aantal taken voert het SRE niet of nog maar gedeeltelijk uit. Enkele taken worden efficiënter onder een andere vlag uitgevoerd. Afsproken is dat het budget vooralsnog beschikbaar blijft om te voorkomen dat er gaten vallen in de taken die we wel willen blijven uitvoeren. In 2014 is het budget niet helemaal benut. Dit levert een voordeel op van € 50.000.

Voor de A2-samenwerking is een voorziening getroffen van € 60.000 vanwege een te verwachten verrekening van het negatieve rekeningsresultaat 2014 van de A2-samenwerking (nadeel).

Bestuursondersteuning raad en rekenkamer

De samenwerkingsovereenkomst Rekenkamercommissie De Groene Rand liep per 1 mei 2014 af. Het budget is geraamd voor een heel jaar. Samen met de Raden van Valkenswaard en Cranendonck wordt gewerkt aan een rekenkamercommissie in A2 verband.

Verrekening kostenplaatsen

In 2014 is er meer capaciteit ingezet voor "Burgerzaken" dan verwacht doordat de gemeenteraadsverkiezingen meer werkzaamheden met zich mee brengen dan de andere verkiezingen. Bij de gemeenteraadsverkiezingen is de gemeente het Centraal Stembureau waarbij zorg wordt gedragen voor de registratie, de kandidaatstelling en de benoeming van de raadsleden. Bij landelijke verkiezingen wordt dit normaal geregeld door de Kiesraad. Bij gemeenteraadsverkiezingen worden dan ook veel meer uren gemaakt dan voor landelijke verkiezingen. Daarnaast heeft een voorlichtingsbijeenkomst plaats gevonden voor de raad.

Bij "Bestuursondersteuning" (voorlichting) is meer capaciteit ingezet voor het maken en bijhouden van de website van Heeze-Leende.

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 235.000. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere doorbelasting vanuit kostenplaatsen (personele kosten en bedrijfsvoeringkosten) aan de subproducten "bestuursondersteuning" en "burgerlijke stand". Zie toelichting bij "Verrekening kostenplaatsen" bij de Verschillenanalyse.

1. Veiligheid en verkeer

Het programma veiligheid en verkeer omvat brandweezorg, rampenbestrijding, verkeersveiligheid en het integraal veiligheidsbeleid.

Het programma Veiligheid en Verkeer bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
120	Brandweer en rampenbestrijding
140	Openbare orde en veiligheid
211	Verkeersmaatregelen te land
212	Openbaar vervoer

Wat hebben we gedaan en bereikt?

1.1 Verantwoording beleid

120.1 Brandweer

De gemeente Heeze-Leende maakt deel uit van de veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost (VRBZO). Door de wijziging van de Wet op de veiligheidsregio's is de mogelijkheid tot het hebben van een lokale gemeentelijke brandweer per 1 januari 2014 niet meer mogelijk. Dit betekent dat de lokale brandweer inclusief de vrijwilligers per 1 januari 2014 verplicht zijn overgaan naar de veiligheidsregio. De beroepsbrandweer is vanaf juli 2013 volledig overgegaan naar de veiligheidsregio en wordt via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) gedetacheerd in de gemeenten. Vanaf 1 januari 2014 wordt er door de VRBZO gewerkt met het door het algemeen bestuur bepaalde niveau van basis brandweezorg voor onze regio, dit geldt voor de alle gemeenten in onze regio. Dit betekent dat alle diensten van de regionale brandweer voor alle gemeenten in principe gelijk zijn en dat diensten zoals advisering, preventie, handhaving en toezicht via de basis brandweezorg ter beschikking worden gesteld. Bij de invulling hiervan is differentiatie op basis van risico mogelijk. Daarnaast zijn op verzoek aanvullende diensten mogelijk. Hiervoor moet dan wel extra betaald worden. De veiligheidsregio is een vorm van verlengd lokaal bestuur; de burgemeester blijft binnen zijn gemeente verantwoordelijk voor de openbare orde en veiligheid en is lid van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we gedaan?

Vanaf 1 januari 2014 is zowel de beroepsbrandweer als de vrijwillige brandweer geregionaliseerd en zijn de brandweer mensen in dienst van de veiligheidsregio. Ook de brandweervoertuigen en materieel is overgedragen aan de VRBZO. Dat geldt ook voor de 2 brandweerkazernes en afhankelijk van de leeftijd van de kazerne wordt deze verkocht of verhuurd.

Dit betekent dat de brandweer niet meer wordt aangestuurd vanuit de gemeente maar vanuit de VRBZO. Er wordt daarmee ook niet meer gewerkt met een uitvoeringsprogramma van de brandweer. De brandweer wordt beleidsmatig geborgd via het Integraal veiligheidsbeleid.

120.2 Rampenbestrijding

De tijd dat de rampenbestrijding en crisisbeheersing vooral een onderwerp was voor de hulpdiensten, ligt ver achter ons. Van gemeenten wordt verwacht dat zij net als de hulpdiensten snel en professioneel reageren bij een ramp of crisis. Om dit te kunnen realiseren dient de gemeente te beschikken over een goed opgeleide en toegeruste crisisbeheersingsorganisatie.

Wat hebben we bereikt?

Door ondermeer de wisseling van personeel is constant behoefte aan de opleiding van personeel. Diverse specialistische functies in het gemeentelijk beleidsteam of regionale deelprocessen zijn bijgeschoold of opgeleid voor deze specifieke taak. Hierdoor is sprake van goed opgeleide en toegeruste crisisbeheersingsorganisatie, zowel lokaal als regionaal.

Wat hebben we gedaan?

Voor 2014 is door de Veiligheidsregio een Opleidingsplan en een oefenjaarplan opgesteld en deze zijn ook conform uitgevoerd. Personen die deelnemen aan de regionale deelprocessen zijn bijgeschoold of opgeleid voor deze specifieke taak. Voor het deelproces alarmering wordt gewerkt met de communicator. De communicator is een belcomputer en is bestemd om functionarissen die een taak hebben in de rampenbestrijding te alarmeren via vooraf geprogrammeerde scenario's. De indeling van de communicator is aangepast aan de nieuwe situatie en (opnieuw) gevuld met gegevens van bestuurders en ambtelijke medewerkers.

Wat heeft het gekost?

Alles is gerealiseerd binnen het bestaande budget.

140.1 Openbare orde en Veiligheid

De gemeente is de regisseur op het gebied van lokale veiligheid. Deze regierol wordt ingevuld door het opstellen van een Kadernota Integrale Veiligheid met daaraan gekoppeld een concreet uitvoeringsprogramma. Door middel van deze nota's kan de gemeente afspraken maken met haar partners om de veiligheid en leefbaarheid te vergroten en dit te communiceren met de inwoners. Door deze planmatige aanpak kan de gemeente en met name de burgemeester, de aanpak daadwerkelijk regisseren. De Kadernota Integrale Veiligheid geeft niet weer hoe de uitvoering zal plaatsvinden. In de Kadernota geeft de raad de kaders, de prioriteiten en de doelstellingen van de gemeente aan. De kadernota wordt jaarlijks vertaald naar een uitvoeringsprogramma waarin concrete maatregelen op een aantal werkvelden worden beschreven.

Het veiligheidsbeleid bestaat uit vier onderdelen:

- Een jaarlijkse Veiligheidsanalyse (naar de objectieve en subjectieve veiligheid in Heeze-Leende);
- De Kadernota Integrale Veiligheid 2015-2018;
- Een jaarlijks uitvoeringsprogramma;
- Een jaarlijks evaluatieverslag van het programma.

Wat hebben we bereikt?

Op basis van de Veiligheidsmonitor Heeze-Leende 2009 en de Monitor objectieve veiligheid zijn door de raad voor de komende 4 jaar de prioriteiten op het gebied van integrale veiligheid bepaald. Deze prioriteiten zijn opgenomen in de Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2011-2014 die op 11 april 2011 door de gemeenteraad is vastgesteld. Het IVB is door het college van burgemeester en wethouders vertaald in concrete maatregelen en deze zijn vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2014. Als kernpunten zijn benoemd de aanpak van huiselijk geweld, woninginbraken, overlastgevende jeugd, rampen- en crisisbeheersing, verkeersveiligheid en alcohol en drugs. De acties die in het Uitvoeringsprogramma zijn beschreven, zijn tussentijds getoetst. Na afloop van het jaar wordt het Uitvoeringsprogramma geëvalueerd. Verbeterpunten worden meegenomen in het Uitvoeringsprogramma 2015.

Daarnaast is een nieuwe beleidscyclus opgestart voor komende 4 jaar. Op basis van de Veiligheidsmonitor Heeze-Leende 2013 en de Monitor objectieve veiligheid zijn de prioriteiten op het gebied van integrale veiligheid bepaald. Deze prioriteiten zijn opgenomen in de Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2015-2018. Het IVB is wederom vertaald in concrete maatregelen en deze worden vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2015.

Wat hebben we gedaan?

Veiligheidsmonitor

In 2014 zijn de Veiligheidsmonitor Heeze-Leende 2013 en de Monitor objectieve veiligheid 2013 ontwikkeld en aan het college en de raad voorgelegd. De belangrijkste conclusies zijn:

- De inwoners van de gemeente Heeze-Leende geven het rapportcijfer 7,9 voor de leefbaarheid van hun woonbuurt. Dat is een hoger rapportcijfer dan inwoners van Brabant-Zuidoost en Nederland (beide 7,4) gemiddeld geven voor de leefbaarheid in de buurt. In 2011 bedroeg dit cijfer 7,7 voor Heeze-Leende, een stijging van 0,2.
- De veiligheid in de woonbuurt wordt door de inwoners beoordeeld met een 7,6. Dit is hoger dan het rapportcijfer dat inwoners van Brabant-Zuidoost en Nederland gemiddeld geven (beide 7,1). In 2011 bedroeg dit cijfer 7,1 voor Heeze-Leende, een stijging van 0,5.

- Het oordeel van inwoners van Heeze-Leende over de sociale cohesie (7,1) is aanzienlijk hoger dan de score in Brabant-Zuidoost (6,3) en Nederland (6,2).

Kadernota Integrale Veiligheid 2015-2018

In een eerder stadium hebben de gemeenten Heeze-Leende, Cranendonck en Valkenswaard (A2 gemeenten) al besloten om steviger samen te werken op gebied van integrale veiligheid. Daarnaast hebben ook de gemeenten Son en Breugel, Geldrop-Mierlo en Nuenen gezamenlijk de Dienst Dommelvallei, waar onder andere samenwerking op het gebied van integrale veiligheid centraal staat. Binnen het basisteam Dommelstroom (nieuwe gebiedsindeling als gevolg van de Nationale Politie, bestaande uit de 6 voornoemde gemeenten) is ook behoefte aan vergaande samenwerking op het gebied van integrale veiligheid. Op basis van de veiligheidsanalyse is dan ook voor de raadsperiode 2015-2018 gekozen om binnen het nieuwe basisteam Dommelstroom een nieuwe Kadernota Integrale Veiligheid 2015-2018 te ontwikkelen. Op 28 oktober 2014 is deze vastgesteld door het college en in december 2014 ter kennisname aan de raad voorgelegd.

Camerabeveiliging

De gemeente zal dit publiek cameratoezicht samen met Stichting Criminee (leverancier cameratoezicht) gaan opzetten. Inmiddels is offerte uitgebracht door Criminee voor de 'buitenste schil' (toegangswegen) van de gemeente. Kosten voor ca. 10 camera's zullen ongeveer eenmalig € 90.000 bedragen en maandelijks € 900. Dit zal meegenomen worden bij de Kadernota 2015 voor begroting 2016.

Regionalisering van de brandweer

De brandweertzorg is opgenomen en geborgd in de nieuwe Kadernota Integrale Veiligheid 2015-2018.

Wat heeft het gekost?

Er is geen specifieke post op de begroting opgenomen waar zaken op het gebied van integrale veiligheid uit bekostigd kunnen worden. Per geval wordt bekeken welke raakvlakken een bepaald veiligheidsonderwerp heeft met andere beleidsvelden. Aan de hand hiervan worden eventuele projecten betaald. Alle maatregelen uit het Uitvoeringsprogramma zijn gerealiseerd binnen het bestaande budget.

140.2 Handhaving

De gemeente Heeze-Leende zet zich in voor een optimaal woon-, werk- en leefklimaat voor hun inwoners op basis van landelijke regelgeving en gemeentelijk beleid. Handhaving is één van de middelen om dit doel te verwezenlijken. Handhaving is: burgers en bedrijven aanspreken op het nakomen van afspraken die vastgelegd zijn in wet- en regelgeving. Het bestuur gaat er van uit dat preventief toezicht en repressieve handhaving uiteindelijk leidt tot een betere en betrouwbare dienstverlening voor de inwoners en bedrijven in hun gemeente. Om deze doelstelling te bereiken kiezen wij voor een uniforme en transparante aanpak. We zullen niet klakkeloos handhaven of alleen maar op basis van het 'piepsysteem' waarbij gereageerd wordt op klachten, meldingen of officiële handhavingverzoeken. Om duidelijkheid te verschaffen aan de inwoners en de bedrijven stelt het college na overleg met de gemeenteraad vooraf de wijze van toezicht en handhaving vast en geeft de prioriteiten aan. Handhaving zal zich de komende jaren steeds meer richten op preventief toezicht. Repressief handhaven blijft soms noodzakelijk. Om tot een effectief toezicht te komen, moet gekeken worden naar slimmer en beter toezicht. Hieronder wordt verstaan meer resultaat met minder inspanning. Door risico gestuurd, selectief toezicht en meer samenwerking tussen toezichthouders onderling, kan de inspectiecapaciteit effectiever worden ingezet. Slimmer toezicht moet leiden tot minder inspecties bij bedrijven en burgers, vooral bij diegene die de regelgeving goed naleven.

Het handhavingsbeleid bestaat uit drie onderdelen:

- Een Handhavingsbeleid 2011-2014 (Omgevingsbeleidsplan waarvan het handhavingsbeleid onderdeel is);
- Een jaarlijks handhavingsuitvoeringsprogramma (HUP);
- Een jaarlijks evaluatieverslag van het programma.

Wat hebben we bereikt?

Hoewel we een stijging van het aantal klachten op APV gebied zien door de aanstelling van de Boa's, zien we voor het eerst een daling van het aantal klachten op het gebied van Milieu en Bouw.

Hetgeen we toeschrijven aan een groter nalevingsgedrag door burgers en bedrijven naar aanleiding van een consequent handhavingsbeleid de afgelopen jaren.

Wat hebben we gedaan?

Inzet Boa's: 190 uur
Odzob: 49 toezichtscontroles
Gemeentelijke toezichthouders:
91 klachtcontroles
405 toezichtcontroles
85 handhavingcontroles

Wat heeft het gekost?

De digitalisering van toezicht en handhaving zijn betaald uit de kosten voor de implementatie van de Wabo en dient binnen de begroting te worden uitgevoerd. Voor de BOA en de uitvoering van de extra toezichtstaken uit de nieuwe Drank- en Horecawet is in de begroting 2015 een bedrag van € 30.000 opgenomen.

Wat heeft het gekost?

BOA kosten: € 8.820,99
ODZOD basistaken toezicht: € 26.253

211.1 Uitvoeringsprogramma Verkeer

Het uitvoeringsprogramma verkeer is erop gericht de verkeersveiligheid te vergroten, de bereikbaarheid van de kernen te verbeteren en de leefbaarheid te verhogen door het nemen van fysieke maatregelen. Parallel hieraan draagt de gemeente in preventieve zin aan bij door vergroting van kennis, beïnvloeding van houding, intentie en gedrag van verkeersdeelnemers.

Wat hebben we bereikt?

Nieuwe Hoeven

Met het uitvoeren van de verkeersmaatregelen Nieuwe Hoeven tot 30km/uur gebied zijn alle woonwijken in de gemeente Heeze-Leende uitgevoerd tot 30 km/uur gebied.

Hiermee voeren we uit wat in het Uitvoeringsprogramma Infrastructuur bekend is gemaakt en nemen wij de verantwoordelijkheid om de verkeersveiligheid binnen onze gemeentegrenzen te verbeteren.

Bels Lijntje

Met de realisatie van dit laatste deel van het Bels Lijntje completeren en versterken we het regionaal fietsnetwerk (woon-werk) en sluiten we direct aan op het vorige gerealiseerde deel. Dit zorgt voor een directe fietsverbinding tussen Geldrop, Heeze en Valkenswaard. Op deze route fietsen ook veel scholieren vanuit Heeze naar Valkenswaard.

Het fietspad is op een deel verbreed tussen fietsknooppunt 52 tot Heezerhut en tussen Heezerhut en Valkenswaardseweg is een nieuw fietspad aangelegd. De breedte van het fietspad is 2,00 meter. We voldoen hiermee aan de richtlijn en de fietsveiligheid en het comfort is aanzienlijk verbeterd.

Wat hebben we gedaan?

Nieuwe Hoeven

Tijdens diverse periodieke overleggen in 2014 met de verkeerscommissie van de gemeente is bekeken waar de verkeersmaatregelen moeten komen te liggen. De gemeente heeft verschillende verkeersmaatregelen uitgewerkt.

Deze zijn ter advisering besproken met de verkeerscommissie en deze heeft positief advies gegeven.

De gebieden waar wij de verkeersmaatregelen uitvoeren zijn:

- De entrees van de woonwijk (De Bogenmaker, De Wagenmaker, Ten Borchwardlaan en Saturnus); De entrees voorzien wij van bijbehorende markering 30 km/uur gebied en bebording (begin en einde) 30 km/uur gebied.
- De entrees, De Wagenmaker en de Ten Borchwardlaan; Hier leggen wij een aantal *hulpdienstvriendelijke drempels aan.

- Aanbrengen kantmarkering Ten Borchwardlaan en Aangelagen; De genoemde wegen zijn relatief breed voor een weg in een verblijfsgebied. Door middel van het aanbrengen van kantmarkering versmallen we de wegen visueel.
- Verkeersremmende maatregelen Ten Borchwardlaan; Om de snelheid van het autoverkeer af te remmen, brengen wij op het wegvak tussen de wegen Kruijsik en de Warande door middel van markering parkeervakken aan. Als extra verkeersmaatregel om de snelheid te verlagen leggen wij bij de oversteek Ten Borchwardlaan – Gemini en op het wegvak tussen Kruijsik en Warande een hulpdienstvriendelijke drempel aan.
- Verkeersremmende maatregelen Aangelagen; Bij de kruisingen met de Driesakker en de Schutsakker leggen wij een aantal hulpdienstvriendelijke drempels aan.
- Het gebied bij de basisscholen De Trumakkers en Merlebos (Educatief Centrum Nieuwe Hoeven); De voorgenomen maatregel is onder andere aandacht geven aan de zichtbaarheid en veiligheid van de zebrapaden door middel van attentieverhogende kokers om de palen te plaatsen. Verder attenderen wij de weggebruiker erop dat zij een schoolzone binnen rijden door middel van markering “schoolzone” en herhalingsborden 30 km/uur te plaatsen. De schoolzone krijgt de hoogste prioriteit voor uitvoeren van maatregelen.

Brandweer

De maatregelen zijn ook met de brandweer overlegd. Zij hebben aangegeven dat de Ambachten, Ten Borchwardlaan en Aangelagen belangrijke uitrukroutes zijn voor de wijk Nieuwe Hoeven. Daarom is het van belang om verkeersremmende maatregelen uit te voeren die de uitruktijden zo min mogelijk beïnvloeden. Op de Ambachten worden geen extra verkeersremmende maatregelen uitgevoerd.

Omwonenden

Op de gemeentelijke website is een projectpagina aangemaakt met daarop een toelichting over de uit te voeren verkeersmaatregelen. In de Parel is een artikel geplaatst over de projectpagina en een uitnodiging voor een inloopmarkt. Direct aanwonenden zijn hierover per brief geïnformeerd. Op 10 juli 2014 is een inloopmarkt georganiseerd.

Besluitvormingstraject

In augustus en september zijn we het besluitvormingstraject ingegaan. Zowel het college als de gemeenteraad stemde in met de uitvoering van de maatregelen voor herinrichting naar 30km/uur gebied. Hiermee stelde de raad € 110.000 beschikbaar vanuit de Gebiedsgerichte Verkenning.

Verkeersbesluit

Nadat de raad de gelden beschikbaar had gesteld is de week daarop het verkeersbesluit Nieuwe Hoeven 30km/uur 6 weken ter inzage gelegd. Hierop is geen bezwaar op gekomen.

Uitzetten van de werken

Na het beschikbaar stellen van de gelden zijn in oktober en november de verschillende voorbereidende werkzaamheden gedaan voor de uitvoering van de werken. De verwachting is dat werken in december 2014 starten.

Bels Lijntje

De gunning heeft in december 2013 plaatsgevonden nadat de gelden door de gemeenteraad beschikbaar zijn gesteld. Half maart 2014 zijn de werkzaamheden gestart met betrekking tot het verbreden van het huidige fietspad en het aanleggen van een nieuw fietspad. De werkzaamheden zijn eind oktober opgeleverd. Wanneer de financiële afronding gedaan is gaan wij hier nogmaals extra aandacht aan besteden zowel via een raadsinformatiebrief en de Parel.

Verkeersbesluit afsluiten Oude Baan tussen Heezerhut en viaduct Heezerhut A2

Tijdens de uitvoering van het fietspad liep ook het traject afsluiten Oude Baan tussen Heezerhut en Viaduct A2 (behalve voor bewoners). Voor het afsluiten is in april een ontwerp verkeersbesluit opgesteld voor zienswijzen. De bewoners hebben 2 weken de tijd gekregen om hierop te reageren. De reacties zijn verwerkt in een nota van zienswijzen en toegevoegd aan het definitieve verkeersbesluit. Op het verkeersbesluit is een bezwaar binnengekomen. Deze is ingetrokken omdat we in een brief hebben uitgelegd dat deze weg jaarlijks terug komt in het opschaaftprogramma. Dit jaar hebben op de Oude Baan opschaaftwerkzaamheden plaats gevonden en zijn kritieke punten aangepakt.

Verantwoording subsidie Tender Fiets 2013

De verantwoording van de toegekende subsidie van € 50.000 voor de aanleg van het nieuwe fietspad heeft in december 2014 plaats gevonden.

Wat heeft het gekost?

Nieuwe Hoeven

In december 2014 wordt gestart met de uitvoering van de werkzaamheden. In 2014 is alvast bebording besteld voor de schoolzone welke geld hebben gekost. De totale financiële afronding van het project wordt in mei 2015 verwacht. Het bedrag van € 110.000 uit de reserve Gebiedsgerichte verkenning is niet gewijzigd. Voor dit project is ook subsidie aangevraagd in het kader van de Beleidsregel subsidie BLV-projecten. Het subsidiebedrag bedraagt: € 28.784. Op de aanvraag is positief beschikt.

De verwachting is dat het totale beschikbare bedrag van € 138.784 (inclusief subsidie) voldoende moet zijn om de verkeersmaatregelen uit te voeren. Indien we het bedrag niet volledig nodig hebben storten wij dit terug in de reserve gebiedsgerichte verkenning.

Bels Lijntje

In april 2014 is begonnen met de uitvoering van het fietspad Bels Lijntje. De geraamde kosten bedragen € 300.000,-. En zijn als volgt opgebouwd:

Dekking Bels Lijntje:

• Reserve Bels Lijntje (na realisatie te komen vervallen)	€ 203.424
Subsidie SRE (TENDER Fiets 2013)	€ 50.000
Reserve bovenwijkse voorzieningen (als sluitpost)	€ 46.576
	€ 300.000

Op basis van gegevens van de besteding van het werk blijkt dat het mogelijk is om binnen de resterende financiële middelen het project uit te voeren. De totale kosten bedragen € 266.977.

Echter moet nog de verantwoording van de subsidie Tender Fiets 2013 eind 2014 worden afgerond. Hiervoor ontvangen wij maximaal 50% van de opgegeven kosten voor de aanleg. Deze bedragen € 88.903. Dit betekent dus dat we maximaal € 44.451,50 subsidie kunnen ontvangen. Indien we de sluitpost reserve bovenwijkse voorzieningen niet volledig nodig hebben storten wij dit terug.

211.2 Lobby verbreding A2

Dat er dagelijks files staan tussen Weert en Leenderheide wordt door het Ministerie van Infrastructuur en Milieu niet als probleem erkend. Dit komt omdat volgens de door het Ministerie gehanteerde modelberekening, dit deel van de A2 voldoende capaciteit heeft, ook na 2020, om het verkeersaanbod te verwerken. Terwijl alle gemeenten gelegen aan de A2-zuid, tussen Eindhoven en Maasgouw, gezamenlijk met de Limburgse en Brabantse Werkgevers Verenigingen, Transport en Logistiek Nederland, EVO, de Kamers van Koophandel, internationale bedrijven en kennisinstituten in Zuidoost Nederland, nu al constateren dat de berekeningen niet aansluiten op de werkelijkheid. Het gevolg van de berekening van het Ministerie is dat de A2-zuid, ondanks dat daar dagelijks files staan, niet is opgenomen in het Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT). Om de A2-zuid wel in het MIRT opgenomen te krijgen is een lobbytraject gestart waarin alle genoemde partijen deelnemen. Het gaat er niet om, om binnen de MIRT agenda te concurreren met andere projecten. De MIRT agenda met daarin voor Brabant opgenomen de A58 (Breda – Eindhoven), de A2 (Den Bosch – Eindhoven) en de A67 (Eindhoven – Venlo) opgenomen, respecteren wij. Wat we wel willen bereiken is dat na afloop van de huidige MIRT agenda in 2020, de A2-zuid wordt erkend als knelpunt en wordt opgenomen in het meerjarenprogramma.

Wat hebben we bereikt?

Samen met andere gemeenten die grenzen aan de A2, de provincie Limburg en Noord-Brabant en het SRE is er een microsimulatie uitgevoerd voor de A2 tussen Het Vonderen en Leenderheide. Aangetoond is dat er daadwerkelijk sprake is van filevorming nu en in de toekomst. In een bestuurlijkoverleg met bovengenoemde partijen is dit knelpunt door alle partijen erkent. De bestuurders van Provincie en gemeenten hebben zich in 2014 ingezet om de A2 op verschillende politieke agenda's te krijgen.

Wat hebben we gedaan?

Er is een microsimulatie onderzoek uitgevoerd. Uit dit onderzoek blijkt dat op het gedeelte van de A2 tussen Vonderen en Leenderheide de NoMo-norm voor de ochtendspits in noordelijke richting in de huidige situatie al niet wordt gehaald. Deze situatie verslechtert richting 2020/2030 verder; zowel de periode in de ochtendspits die niet aan de norm voldoet wordt langer (van 80 naar 120 minuten), als de mate van overschrijding van de norm neemt toe (van 60 naar 70 minuten).

De regio is actieve lobby richting het Rijk gestart om het probleem op de A2 tussen het Vonderen en Leenderheide te erkennen gelet op het belang van de BV Nederland en samen met de regio mogelijke oplossingen te gaan onderzoeken.

De gemeente Heeze-Leende heeft bij dit onderzoek het voortouw genomen.

Wat heeft het gekost?

Het onderzoek heeft € 45.000 gekost. Hier hebben alle partijen een bijdrage toe gedaan. De gemeente Heeze-Leende heeft € 1.000 ingebracht.

211.3 Bereikbaarheidsagenda: Project beter benutten (Spits mijden)

Het ministerie van Infrastructuur en Milieu heeft het initiatief genomen tot het opstellen van een Bereikbaarheidsagenda. De Bereikbaarheidsagenda wordt in overleg met decentrale overheden opgesteld. De Bereikbaarheidsagenda wordt geïntroduceerd door het ministerie van Infrastructuur en Milieu tegen de achtergrond van de bezuinigingen in het MIRT en de afnemende middelen in het Infrastructuurfonds. Doel is om oplossingen voor bereikbaarheidsopgaven te verzamelen, waarbij sterker wordt ingezet op vraagbeïnvloeding, bijvoorbeeld door middel van benuttingsmaatregelen, in plaats van reconstructie/aanleg van infrastructuur. Dat moet leiden tot een aantal concrete maatregelen inclusief de termijn waarop deze aan de orde kunnen zijn, aansluitend op het programma Beter Benutten en vanuit dus een veel bredere benadering dan alleen grootschalig investeren. Met hulp van het SRE zal worden ingezet om de A2-zuid op deze agenda te krijgen. Ook al gaat het niet om structurele maatregelen, elke maatregel die voor een verlichting van de filedruk op de A2 leidt is welkom, ook al houden we vast aan het op termijn verbreden van de A2.

Wat hebben we bereikt?

Nadat het microsimulatie onderzoek is uitgevoerd, zijn de betrokken partijen verder gegaan om onder aanvoering van het SRE zich in aan te melden voor het programma Beter Benutten 2.0. Het SRE heeft een Plan van Aanpak opgesteld voor gedragsverandering A2 Nederweert – Eindhoven om aanmerking te komen voor het programma Beter Benutten 2.0. Momenteel vinden hier gesprekken plaats in beide provincies en bij het ministerie om hierbij aan deel te nemen.

Wat hebben we gedaan?

De gemeente Heeze-Leende levert personele inzet in dit traject, participeert in de projectgroep en spant zich in om aan dit programma te mogen deelnemen.

Wat heeft het gekost?

Tot nu toe nog niets. De kosten worden gedragen door het Ministerie van I&M. Het is nog onbekend wat de kosten zullen zijn.

211.4 Verkenning wegverbinding Valkenswaard - Leende - Someren

De raad heeft op 12 juli 2010 de studie naar een nieuwe wegverbinding Valkenswaard – Leende – Someren vastgesteld. In die studie is onomstotelijk vastgesteld dat door middel van de realisatie van een duidelijke verkeersontsluiting buiten de kernen om, gericht op een rechtstreekse aanhaking op de bovenlokale verkeersstructuur bij Zevenhuizen, een sterke reductie is te bereiken van het doorgaande verkeer door onze kernen. Het tracé loopt vanaf de afrit Zevenhuizen A2 via Molenschut, het Heike, en vertakt zich daar naar de Leenderweg en middels een spoorwegkruising naar de Poortmannen en vervolgens naar de Somerenseweg.

Wat hebben we bereikt?

Er is een onderzoek uitgevoerd wat er met het verkeer op de A2 gebeurt als aansluiting Zevenhuizen volwaardig wordt gemaakt. Dit veroorzaakt een verschuiving en een lichte toename van file op de A2.

Ook is er een risicoanalyse van de overwegen in de gemeente opgesteld en een projectvoorstel gedaan naar Prorail om een gelijkvloerse spoorwegovergang aan te leggen bij de Poortmannen. Hiervoor dienen een aantal spoorwegovergangen te worden afgewaardeerd en/of opgeheven. Tot op heden vindt Prorail dit voorstel te weinig veiligheidswinst opleveren voor het spoor.

Wat hebben we gedaan?

Er zijn onderzoeken uitgevoerd een voorstellen gedaan naar het Ministerie van I&M en Prorail. Tot op heden heeft dit niet geleid tot goedkeuring van beide instantie. Het Ministerie heeft echter een cofinanciering beschikbaar gesteld voor het veiliger maken van het spoor. Met Prorail is enkele

malen overleg geweest om in aanmerking te komen voor deze cofinanciering, hiervoor dient het projectvoorstel te worden aangepast.

Wat heeft het gekost?

De onderzoeken zijn uitgevoerd uit het krediet van € 25.000 dat beschikbaar is gesteld.

211.5 Randweg

De aanleg van de verbinding Muggenberg – Leenderweg is al jaren een grote wens van de gemeenschap van Heeze. Als deze weg er ligt wordt het mogelijk om het doorgaande verkeer om het centrum van Heeze heen te leiden. De raad heeft het college daarom op 22 september 2008 gedragen om vooruitlopend op een ontwikkeling van de Bulders te komen tot voorstellen die de aanleg van de randweg mogelijk maken.

Wat hebben we bereikt?

Met de BNG GO heeft de gemeente Heeze-Leende in 2012 De Bulders Woningbouw BV/CV opgericht. Eén van de voorwaarden is dat de randweg wordt aangelegd, voordat er begonnen wordt aan de ontwikkeling van de woningbouw. In 2014 zijn de onderhandelingen voor de grondverwerving voortgezet. Het ontwerp van de randweg is licht aangepast. Op basis van dit ontwerp is een verwerver bezig om de gronden in minnelijke sfeer te verwerven. In 2014 zijn er wederom enkele percelen waar de randweg op geprojecteerd is verworven. Er zijn nu nog slechts enkele percelen nodig.

Wat hebben we gedaan?

Er zijn gronden verworven voor de randweg. Ook is het tracé licht gewijzigd. Het proces voor de aanleg van de randweg is één-op-één gekoppeld aan de ontwikkeling van de Bulders.

Wat heeft het gekost?

Alle kosten die gepaard gaan met de ontwikkeling van de Bulders komen voor rekening van De Bulders Woningbouw BV. Dit is geregeld in de samenwerkingsovereenkomst. Dit geldt overigens ook voor de door de gemeente gemaakte voorbereidingskosten.

211.6 Kruising Albertlaan - Heezerweg

Naar aanleiding van een door de gemeenteraad bij de behandeling van het bestemmingsplan "Providentia" aangenomen motie, is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden en kosten om te komen tot een verbetering van de kruising Albertlaan – Heezerweg. De gemeenteraad vroeg in de motie om de aansluiting van de Albertlaan met de Heezerweg met voorrang aan te pakken zodat een veilige situatie ontstaat. Met betrekking tot deze kruising heerst een gevoel van onveiligheid omdat een aantal ongevallen c.q. bijna ongevallen hebben plaatsgevonden.

Wat hebben we bereikt?

Er is door adviesbureau Kragten een onderzoek uitgevoerd. Dit is vervolgens besproken met de Dorpsraad Sterksel. Doordat het kruispunt mee is genomen in het uitvoeringsprogramma is het niet voorgelegd aan de gemeenteraad en is er geen budget vrij gemaakt. Indien het plan in uitvoering wordt genomen, moet dit wel gebeuren.

Wat hebben we gedaan?

Er zijn een vijftal varianten uitgewerkt. Voor elke variant zijn de voor- en nadelen weergegeven en is een kostenindicatie gemaakt.

Wat heeft het gekost?

Niets.

Wat heeft het gekost?

1.2 Kredieten

Krediet/verantwoording	status	Begroot	Werkelijk	Ruimte
Verkeersmaatreg. J. Deckersstr/Kapelstr (32111009)	H	108.950	125.415	-16.465
In 2014 is een subsidie ontvangen van € 21.487 en uitgaven gedaan van € 10.405. Een voordelig saldo van € 11.082. Daardoor zijn de uitgaven overschreden met € 16.465, maar door de ontvangen subsidie, resteert een onderschrijding van € 5.022. Deze € 5.000 is bestemd voor fase II na de aanleg Randweg (2020). Zie Raadsvoorstel 13.16 van 15 april 2013: instellen vrachtwagen verbod, kruisingen gelijkwaardig maken, eventueel zebrapaden opheffen. Dit krediet wordt gedekt uit de reserve Gebiedsgerichte verkenning.				
Congestieonderzoek (32111010)	H	25.000	23.811	1.189
Er is een congestieonderzoek voor een gedeelte van de A2 uitgevoerd en er een risicoanalyse spoorwegen en projectvoorstel opgesteld om in aanmerking te komen voor het Landelijk Verbeterprogramma Overwegen. Tot op heden heeft dit niet geleid tot goedkeuring van het Ministerie van I&M en Prorail. Het Ministerie heeft echter een cofinanciering beschikbaar gesteld voor het veiliger maken van het spoor. Met Prorail is enkele malen overleg geweest om in aanmerking te komen voor deze cofinanciering, hiervoor dient het projectvoorstel te worden aangepast. Hiervoor is opnieuw budget aangevraagd. In 2015 krediet nog handhaven voor een afrekening.				

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

Begrotingsrechtmatigheid.

Verkeersmaatregelen Jan Deckersstraat / Kapelstraat zullen uiteindelijk binnen het krediet blijven, vanwege de ontvangen subsidie.

1.3 Financiën

1.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
120.00	Brandweer	0	2	-2	0	0	0	-2
120.10	Brandweerkazerne	0	4	-4	0	0	0	-4
120.20	Brandweergarage Leende	38	39	-1	38	39	1	0
120.30	Brandblus- en reddingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
120.40	Brandkranen en brandputten	72	23	49	0	0	0	49
120.50	Regionale brandweer	885	878	7	0	0	0	7
120.60	Brandweer en rampenbestrijding	0	0	0	0	0	0	0
120.70	Rampenbestrijding	70	45	25	0	0	0	25
	Totaal 120	1.065	991	74	38	39	1	75
140.00	Dierenbescherming	23	25	-2	0	0	0	-2
140.10	Overige beschermende maatregelen	0	0	0	0	0	0	0
140.20	Integraal veiligheidsbeleid	367	212	155	5	11	6	161
	Totaal 140	390	237	153	5	11	6	159
211.00	Waarschuwingsborden en wegwijzers	89	95	-6	0	0	0	-6
211.10	Verkeersplannen en verkeersveiligheid	135	290	-155	5	6	1	-154
	Totaal 211	224	385	-161	5	6	1	-160
212.00	Buurtbus	11	9	2	0	0	0	2
	Totaal 212	11	9	2	0	0	0	2
	EINDTOTAAL	1.690	1.622	68	48	56	8	76

1.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 1 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
120.00	Personeel brandweer Heeze-Leende	0	0	0	0	0	0	0
120.10	Brandweerkazeme Heeze	0	0	0	0	0	0	0
120.20	Brandweergarage Leende	38	37	0	-38	-39	1	2
120.30	Brandblus- en reddingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
120.40	Brandkranen en brandputten	51	21	31	0	0	0	31
120.50	Regionale brandweer	885	878	8	0	0	0	8
120.60	Overige aangelegenheden	0	0	0	0	0	0	0
120.70	Rampenbestrijding	6	11	-6	0	0	0	-6
Totaal 120 Brandweer en rampenbestrijding		980	947	33	-38	-39	1	35
140.00	Dierenbescherming	23	25	-3	0	0	0	-3
140.10	Overige beschermende maatregelen	0	0	0	0	0	0	0
140.20	Integraal veiligheidsbeleid	43	39	3	-5	-11	6	10
Totaal 140 Openbare orde en veiligheid		65	65	1	-5	-11	6	7
211.00	Waarschuwborden en wegwijzers	11	13	-2	0	0	0	-2
211.10	Verkeersplannen en verkeersveiligheid	61	62	0	-5	-6	1	1
Totaal 211 Verkeersmaatregelen		73	75	-2	-5	-6	1	-1
212.00	Buurtbus	11	9	1	0	0	0	1
Totaal 212 Openbaar vervoer		11	9	1	0	0	0	1
PRG1	Verrekening kostenplaatsen met programma 1	561	527	34	0	0	0	34
Totaal verrekening kostenplaatsen		561	527	34	0	0	0	34
Totaal Programma 1		1.689	1.622	67	-48	-56	9	76

Brandweer en rampenbestrijding

In het investeringsschema is een bedrag aan kapitaallasten geraamd van afgerond € 30.000 voor bluswatervoorzieningen. Deze investering is nog niet uitgevoerd en wordt doorgeschoven naar 2015. Dit betekent een voordeel in 2014.

Openbare orde en veiligheid

Door een toename van vergunningen zijn er meer leges opgelegd. Afgelopen jaar zijn er ook veel meer nieuwe horeca-ondernemers gevestigd in Heeze-Leende. Dit is incidenteel.

Verkeersmaatregelen

Het product Verkeersmaatregelen laat nauwelijks afwijkingen zien. Binnen het product zijn er wel de volgende afwijkingen te melden.

- Een voordeel van ca. € 11.000 (zie toelichting bij Kredieten) wordt veroorzaakt door Herinrichting Verkeersmaatregelen 30 km/h zone Jan Deckerstraat / Kapelstraat. Dit wordt verrekend met de bestemmingsreserve Gebiedsgerichte verkenningen (zie programma 9).
- Een nadeel van € 15.000 wordt veroorzaakt door Congestie onderzoek. De raad heeft in 2013 voor deze werkzaamheden een budget beschikbaar gesteld van € 25.000 (zie toelichting bij Kredieten). Deze uitgaven in 2014 bedroegen € 15.000. Deze worden gedekt door de bestemmingsreserve Gebiedsgerichte verkenning (zie programma 9). Zowel lasten als baten (dekking) zijn in 2014 niet geraamd. De lasten vallen binnen het beschikbare budget.

Verrekening kostenplaatsen

In 2014 is minder capaciteit doorberekend naar dit programma dan begroot, doordat de vrijwillige brandweer is overgegaan naar de Veiligheidsregio.

Begrotingsrechtmatigheid.

De werkelijke lasten zijn binnen de begrote lasten gebleven. In het kader van begrotingsrechtmatigheid heeft dit programma geen nadere toelichting.

2. Openbare Ruimte

Het programma Openbare Ruimte omvat de taken van beheer en instandhouding van wegen, pleinen, groen en waterpartijen.

Het programma Openbare Ruimte bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
210	Wegen, straten en pleinen
240	Waterkering, afwatering en landaanwinning
550	Natuurbescherming
560	Openbaar groen en openluchtrecreatie
722	Riolering (gecombineerd)
726	Baten rioolheffing (gecombineerd)

Wat hebben we gedaan en bereikt?

2.1 Verantwoording beleid

210.1 Onderhoud wegen

Doel is doelmatig beheer en onderhoud van de openbare wegen en daar waar nodig en gewenst een kwaliteitsverbetering toe te passen. Het komende jaar zetten we in op duurzaamheid van de asfaltverharding. De thema's veiligheid en duurzaamheid worden blijvend gewaarborgd. De verdere verbetering van de recreatieve fietspaden en de elementverhardingen van de trottoirs in relatie tot de thema's comfort en aanzien wordt niet gecontinueerd voor 2014. Voor de kunstwerken is in 2013 een beheerplan opgesteld waarin de "Handreiking constructieve veiligheid van bestaande bruggen en viaducten" van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu is meegenomen.

Wat hebben we bereikt?

De weginspectie van het voorjaar 2013 is de grondslag voor de onderhoudsprogramma 2014. Voor de jaren 2014 t/m 2017 is het groot onderhoud wegen opnieuw aanbesteed. Met ingang van het seizoen 2014 zijn de nieuwe aannemers uit de aanbesteding bekend. Tevens is bij de aanbesteding voor het groot onderhoudsprogramma wegen vanaf 2014, deze opgesplitst in een elementen deel om de lokale aannemers maximale toegang tot de aanbesteding te bieden en een asfalt deel voor aannemers met een eigen asfaltcentrale.

Wat hebben we gedaan?

In 2014 hebben we op een aantal wegen het gescheurde asfalt (craquelé) verwijderd, grasbeton-kantopsluiting aangebracht. Er is in 2014 niet specifiek veel aandacht besteed aan de fietspaden en of trottoirs, om het comfort en aanzien hiervan te verbeteren. Wel is € 100.000 van de voorziening onderhoud wegen en bruggen specifiek benut voor het klein onderhoud van wegen, fietspaden, voetpaden, bermen en bermranden. De schades zijn aangedragen door de dorpsraden Sterksel en Leende, kernraad Leenderstrijp, ZLTO en SeniorenBelangen. Door hen is ook bepaald waar en hoe het budget moest worden aangewend.

In het najaar van 2014 is een nieuwe weginspectie uitgevoerd voor de onderhoudsprogramma's 2015 en 2016. Tevens worden deze gegevens gebruikt voor een actualisering van het 'Beleidsplan Meerjarenonderhoud wegen' (Gemeentelijke Wegenzorg) voor de periode 2015-2019.

Voor de bruggen is voor de periode 2013 t/m 2017, een 'Beheerplan civieltechnische kunstwerken' opgesteld met een 'Meerjarenkostenoverzicht per object'. Tijdens de uitvoering van het programma

bruggen 2014 zijn een aantal ernstige schades geconstateerd. Voor drie van de circa dertig kunstwerken is daarom een nader constructief onderzoek uitgevoerd.

Het onderhoud aan de kunstwerken bestaat dit jaar uit het repareren van een aantal betonschades en schades aan het metselwerk van enkele kunstwerken. Tevens zijn de bruggen aan de Waterstraat, Jansborg en de Sint Benedictuslaan geïnspecteerd op hun constructieve veiligheid.

Wat heeft het gekost?

210.2 Openbare verlichting

Met het huidige beleid Openbare Verlichting, willen we verder verfijnen om te komen tot een eenduidig verlichtingsniveau in relatie tot het type en de functie van een weg. Tevens is het beleid ondergebracht, opnieuw gerangschikt, onder de vier beleidsthema's 'Aanzien', 'Comfort', 'Duurzaamheid' en 'Veiligheid', hiermee wordt synchroniteit met het "Beleidsplan Meerjarenonderhoud wegen" bewerkstelligd. Deze wijze van benaderen maakt het mogelijk het beleid te vertalen in effectdoelen. Er kan dan op effecten worden gestuurd in plaats van op technische details. In 2013 is het openbaar verlichtingsplan als basis voor een onderhoudsprogramma voor de openbare verlichting geëvalueerd en opnieuw vastgesteld. Het onderhoudsprogramma 2014 wordt uitgevoerd, de hierboven genoemde verfijning creëren we door bij elke herinrichting van de weg de mogelijkheden van led-verlichting mede in de afweging mee te nemen.

Wat hebben we bereikt?

De herverlichtingsplannen voor 2013 en 2014 zijn uitgevoerd. Hierin werden een aantal straten voorzien van LED-verlichting. Om 2 redenen worden deze straten voorzien van nieuwe verlichting:

1. De straten staan op de lijst om in 2013 c.q. 2014 de lampen te vervangen en de armaturen te reinigen. De armaturen zijn oud en als er een armatuur stuk gaat zijn er geen onderdelen meer verkrijgbaar. Er wordt dan een nieuw armatuur gemonteerd.
2. De lampen zijn aan vervanging toe en deze zogenaamde SOX-lamp heeft een gemiddeld verbruik van 100 watt per lamp.

Wat hebben we gedaan?

Door het deelbestek (2013 c.q. 2014) voor het vervangen en verplaatsen van lichtmasten middels een aanbesteding in de markt weg te zetten is in een goede prijs - kwaliteit verhouding, ook een naar onze tevredenheid werk opgeleverd.

In 2013 is het openbaar verlichtingsplan als basis voor een herverlichtingsprogramma voor de openbare verlichting geëvalueerd maar nog niet opnieuw vastgesteld. Wel is dit plan in 2014 als basis voor een beleidsplan meerjarenonderhoud voor de openbare verlichting geëvalueerd. Na 2017 en het afronden van het herverlichtingsplan van 2003, zal daarom meer gestuurd worden op een beleidsplan meerjarenonderhoud openbare verlichting 2018-2023.

Wat heeft het gekost?

Het huidige budget is opgenomen in de staat van vaste activa en de meerjarenraming 2014-2017.

210.3 Gladheidsbestrijding

Zorg dragen voor het organiseren van gladheidsbestrijding op wegen en fietspaden, waarbij de vraag en de capaciteit zo optimaal mogelijk op elkaar worden afgestemd. Duidelijk moet zijn dat niet alles sneeuw- of en ijsvrij kan zijn.

Wat hebben we bereikt?

Aan het begin van het strooiseizoen op gebruikelijke wijze via Parel en website de burgers geïnformeerd hoe de gemeente de gladheidsbestrijding heeft georganiseerd en hierbij de prioriteiten heeft aangegeven.

Wat hebben we gedaan?

Vanwege het zachte weer in de winterperiode in het voorjaar zijn er geen uitrukken geweest. In de winterperiode van dit najaar zijn inmiddels enkele uitrukken geweest in fase 1.

Wat heeft het gekost?

De zachte winter in het voorjaar heeft er voor gezorgd dat het beschikbare bedrag in de begroting met de bestuursrapportage naar beneden is bijgesteld.

210.4 Maaien bermen

Handhaven van het huidige gewenste kwaliteitsniveau, dit op efficiënte wijze uitvoeren tegen lage onderhoudskosten.

Wat hebben we bereikt?

De werkzaamheden zijn uitgevoerd conform het gewenste kwaliteitsniveau in het programma van eisen.

Wat hebben we gedaan?

Regie gevoerd op de uitvoering. Aan de hand van de weekrapporten is de voortgang en de kwaliteit gecontroleerd.

Wat heeft het gekost?

De kosten zijn binnen de beschikbare financiële middelen gebleven.

240.1 Waterlossing en bermsloten

De zorg voor een goede afwatering op efficiënte wijze uitvoeren tegen lage onderhoudskosten. Jaarlijks wordt er geschouwd door het waterschap of de afwatering gewaarborgd is.

Wat hebben we bereikt?

De werkzaamheden zijn uitgevoerd conform het gewenste kwaliteitsniveau in het programma van eisen.

Wat hebben we gedaan?

Regie gevoerd op de uitvoering. Aan de hand van de weekrapporten is de voortgang en de kwaliteit gecontroleerd.

Wat heeft het gekost?

De kosten zijn binnen de beschikbare financiële middelen gebleven.

560.1 Openbaar groen

Met minder kosten komen tot een acceptabel kwaliteitsniveau van het openbaar groen.

Wat hebben we bereikt?

De bezuinigingsdoelstelling op onderhoud van de openbare ruimte is bereikt.

Wat hebben we gedaan?

2014 vormde een overgangsjaar, waarbij de bezuinigingen zijn gekomen komen uit tijdelijke maatregelen: minder inhuur van personeel van derden, de storting reserve materieel achterwege te laten, minder storkosten.

Dit overgangsjaar is gebruikt om de bezuiniging structureel in te vullen vanaf 2015, welke reeds is verwerkt in de begroting 2015. Deze invulling van de bezuiniging heeft zich vertaald met het naar beneden bijstellen van diverse begrotingsposten, die raakvlakken hebben met de openbare ruimte, zoals, het vervangingsschema materieel buitendienst, inhuur derden, storkosten groen,erschikking groenposten. Overleg met Ergon heeft er toe geleid dat door omvormingen, werkzaamheden in rustige perioden uit te kunnen voeren, minder te maaien en te sturen op B beeldkwaliteit Ergon het huidige pakket voor minder kan doen.

Wat heeft het gekost?

De kosten zijn binnen de beschikbare financiële middelen gebleven.

560.2 Recreatie en Toerisme

Toeristisch-recreatieve gemeente

De visie van gemeente Heeze-Leende, zoals opgenomen in het Dynamisch economisch beleidsplan en activiteitenprogramma 2009 – 2014, is om “een aantrekkelijke gemeente te zijn en blijven om de economische groei en vitaliteit van de gemeente in haar geheel te bevorderen. Recreatie en Toerisme zijn een belangrijke pijler in deze visie. Gemeente Heeze-Leende wil toerisme en recreatie bevorderen door het faciliteren en ondersteunen van initiatieven vanuit de ondernemers in Heeze-Leende.

Transnationaal Landschap Groote Heide

Gemeente Heeze-Leende realiseert zich dat samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme een meerwaarde heeft, omdat door samenwerking de aantrekkelijkheid van het gebied vergroot kan worden. Ook onze buurgemeenten zien deze meerwaarde en daarom is er in september 2012 een intentieovereenkomst ondertekend. In deze overeenkomst spreken gemeenten Cranendonck, Valkenswaard, Neerpelt, Hamont-Achel en Heeze-Leende, de intentie uit om het gezamenlijk gebied herkenbaar en beleefbaar op de kaart te zetten. In het uitvoeringsprogramma dat opgesteld is staat letterlijk: “Een aantrekkelijk, duurzaam vestigingsklimaat zijn in de Brainport regio, met een eigen identiteit. Dát is de ambitie van de vijf gemeenten voor 2025.”

Strabrechtse Heide

De Strabrechtse Heide is een unieke natuurschap in onze regio. De combinatie van deze natuur met het uitgebreide toeristisch-recreatief aanbod in de directe omgeving, maakt dat het gebied ook een enorme economische potentie heeft. De gemeenten Heeze-Leende, Someren en Geldrop-Mierlo onderkennen dit en willen dit middels een gezamenlijke aanpak beter gaan benutten. Het doel van deze samenwerking is enerzijds om meer mensen naar het gebied te trekken, maar vooral om de bestaande bezoekers van de heide meer richting de kernen te trekken waarbij ze gebruik maken van de faciliteiten die deze kernen te bieden hebben. Hiermee kan de leefbaarheid van en de economie in de kernen gestimuleerd worden.

Recreatief Heeze-Leende

Recreatief Heeze-Leende is in 2011 gestart als nieuwe vereniging voor toeristisch-recreatieve bedrijven. Anno 2014 heeft deze ondernemingsvereniging al een behoorlijk goede reputatie opgebouwd, wat heeft geleid tot een ledenbestand van ruim 45 leden. De focus ligt op het signaleren, ondersteunen en faciliteren van initiatieven binnen de toeristisch-recreatieve branche. Recreatief Heeze-Leende legt verbindingen tussen ondernemers onderling, maar ook richting de gemeente en andere partijen. Daarnaast ondernemen zij tal van promotionele activiteiten, om Heeze-Leende als toeristisch-recreatieve bestemming op de kaart te zetten.

Wat hebben we bereikt?

De samenwerkingsverbanden op Groote Heide en Strabrechtse heide niveau zijn verder uitgebouwd, versterkt en herijkt. Er is in beide een focus gelegd op het promoten van het gebied als toeristisch-recreatieve bestemming. Zowel bij de Groote Heide als bij de Strabrechtse heide, zal terug gepakt worden op de basis; de basis op orde en dit vermarkten.

Ook Recreatief Heeze-Leende heeft zich hieraan gecommitteerd. De (herijkte) basis is gelegd in 2014. Uitvoering hiervan zal moeten plaatsvinden vanaf 2015.

Wat hebben we gedaan?

Transnationaal Landschap de Groote Heide

- *Het organiseren van een beleavingsmaand binnen het Groote Heide gebied; een unieke gelegenheid voor bewoners en bezoekers om alle “Parels” binnen het gebied te verkennen;*
Dit project is niet gerealiseerd.
- *Het verder uitbouwen van de interactieve website www.degrooteheide.eu;*
De website is gerealiseerd en wordt vanuit de vijf Groote Heide gemeenten gevoed met informatie. Tevens zijn er optie ingebouwd voor nieuwsbrieven, mailings en andere communicatie toepassingen (social media).
- *Verbetering toeristisch-recreatieve routestructuren;*
In 2014 heeft een student van de NHTV een onderzoek gedaan naar het fietsroutenetwerk in Heeze-Leende. Hieruit zijn een aantal actiepunten/verbeterpunten naar voren gekomen. Deze punten kunnen niet allemaal tegelijkertijd aangepakt worden. In 2014 is gestart met de verbetering van het netwerk op drie punten; nabij Pannenkoekenhuis de Clown/Jagershorst in Leende, nabij de Boswachter in Heeze en op de Plaetse in Heeze. Deze punten zullen in het eerste kwartaal 2015 daadwerkelijk verbeterd worden.
- *Structureel overleg Groote Heide VVV's;*
Iedere 6 tot 8 weken vindt er overleg plaats tussen de voorzitters van de VVV's van het Groote Heide gebied. Daarbij zijn ook de ambtenaren R&T aanwezig, evenals Has van Helvoort namens Streekontwikkeling Boven-Dommel. De samenwerking krijgt steeds meer vorm. Eind 2014/begin 2015 zal er vanuit deze vergadering een jaarplan worden opgesteld. De nadruk zal

hierbij liggen op de gezamenlijke promotie van het gebied als toeristisch-recreatieve bestemming.

- *Realisatie WIFipunt bij Natuurpoort De Plaetse;*
Deze punten zijn gerealiseerd.
- *Uitbreiding netwerk van ANWB Fietsservicepunten.*
Er heeft geen uitbreiding plaatsgevonden van het aantal ANWB fietsservicepunten. Een groot aantal horecaondernemers is hier al lid van of van een soort gelijk initiatief. Er was weinig behoefte onder ondernemers om hier nog verder aan deel te nemen.

Strabrechtse Heide

- *Het project "adopteer een bank" waarbij het doel is om het straatmeubilair op de Strabrechtse Heide te vervangen en direct een uniforme uitstraling te geven;*
Dit project is opgestart. De drie gemeenten hebben gezamenlijk de eerste bank geadopteerd. In 2014 zijn er een aantal aanvragen binnengekomen voor de plaatsing van een bank/set. De uitvoering hiervan verloopt via Staatsbosbeheer.
- *Het opwaarderen van de wandel- en fietsroutenetwerken. Dit project ligt in het verlengde van het project "verbetering toeristisch-recreatieve routestructuren" dat in Groote Heide verband opgepakt zal worden.*
Er is een fietspad aangelegd, vanuit Geldrop, tussen Manege Meulendijks en de Plaetse. Het doel hiervan is tweeledig; enerzijds de toegankelijkheid vanuit Geldrop verbeteren, anderzijds de verbinding verbeteren tussen Meulendijks en de Plaetse, zodat het netwerk en daarmee de fietsers zoveel mogelijk via Natuurpoort De Plaetse worden geleid.
In 2014 is Natuurpoort de Plaetse gerealiseerd en officieel in gebruik genomen.

Recreatief Heeze-Leende

Gemeente Heeze-Leende gesubsidieerd met een bedrag van € 25.000. Recreatief Heeze-Leende is het jaar begonnen met een wervingsactie voor nieuwe leden. Dit heeft geresulteerd in een toename van ruim 25 leden. Hiermee komt het totaal op ruim 75 leden, die gezamenlijk een bedrag van ruim € 10.000 aan contributie hebben betaald. Met de inkomsten vanuit de beide VVV kantoren kwam hiermee het totale budget voor 2014 op ruim € 55.000.

Met dit budget zijn een aantal projecten gerealiseerd, die met name gericht waren op marketing en promotie van de gemeente en samenwerking in de regio.

- o 10.000 algemene brochures, 25.000 strooifolders en agenda's, die verspreid zijn in de hele regio.
- o Baniersteunen en nieuwe banieren in alle kernen.
- o Nieuw VVV website met VVV app, via VVV Nederland, die locatie gebonden alle activiteiten laat zien. Dit is een landelijk initiatief, waarin RHL samenwerkt met VVV Valkenswaard en VVV Cranendonck om de kosten te reduceren. In 2015 zullen Neerpelt en Hamont-Achel ook nog aansluiten.
- o Faciliteren van nieuwe evenementen zoals de Balkirun, Parelrally.
- o Het (mede) organiseren van het nieuwe evenement Kunstsmullen en het Kerst Sfeer Weekend 2014.
- o Samenwerking met de Brabantse Dag, voor promotie en kaartverkoop.
- o Het opzetten van een structurele samenwerking met de VVV's in het Groote Heide gebied, met als resultaat, gezamenlijke inkoop, een nieuw Heide Hapjes Arrangement, een nieuw Streekproductenpakket, een Groote Heide brochure.
- o Het opzetten van een structurele samenwerking met de VVV's rondom de Strabrechtse Heide (begin fase).
- o Meer beleidsmatige projecten zijn: een actieve rol in projecten die vanuit de OVH-L en het Economisch Uitvoeringsprogramma volgen, zoals het project Visievorming Kernwinkelgebied en leegstand en het maken van een nieuw distributieplan voor de VVV's.

Naast deze projecten en activiteiten, organiseert RHL jaarlijks meerdere bijeenkomsten voor de leden. Hierin worden verschillende thema's behandeld, zoals social media, subsidie mogelijkheden e.d. Tevens dienen deze bijeenkomsten als netwerkplatform. Ook in 2014 was de opkomst bij iedere bijeenkomst hoog, gemiddeld 50 ondernemers.

Eind 2014 heeft RHL een evaluatie gehouden onder de leden, om de eerste vier jaar tegen het licht te houden. Over het algemeen waren de leden zeer positief. Met name over de brochures en website. Uiteraard zijn er een aantal verbeterpunten genoemd, die RHL zal verwerken in de plannen voor de komende periode.

Wat heeft het gekost?

Transnationaal Landschap

Het budget van Heeze-Leende à € 10.000 is in 2014 in zijn geheel besteed aan de ontwikkeling en drukwerk van de Groote Heide brochure.

De budgetten van de andere gemeenten zijn deels besteed aan de inhuur van de projectleider Groote Heide, de gezamenlijke website en andere promotiematerialen. Het restant budget is overgeheveld naar een gezamenlijke rekening, om dit bedrag volgend jaar in te kunnen zetten voor de gebiedsborden die in 2015 gerealiseerd zullen worden.

Strabrechtse Heide

Het budget van € 5.000 uit Heeze-Leende en hetzelfde bedrag vanuit Geldrop-Mierlo en Someren, is besteed aan de ontwikkeling en drukwerk van de Strabrechtse Heide brochure, de plaatsing van een picknickbank als symbool voor de samenwerking en de opening van het project "Adopteer een bank" waarbij particulieren, bedrijven en instellingen een bank op de Strabrechtse Heide kunnen adopteren om op die manieren, met geringe kosten al het meubilair op de Strabrechtse Heide te vervangen en een uniforme uitstraling te geven. Daarnaast is, in samenwerking met Geldrop-Mierlo een kort fietspad aangelegd om de verbinding vanuit Geldrop, tussen Manege Meulendijks en de Plaetse te verbeteren. Dit fietspad is voor gefinancierd door Heeze-Leende. In 2015 zal de verrekening hiervoor plaatsvinden.

Recreatief Heeze-Leende

Hieraan is een subsidie toegekend en uitgekeerd van € 25.000. Dit is conform de begroting.

722.1 Riolen en rioolgemalen

Doel is doelmatig beheer en een goed gebruik van de rioolvoorziening, het zorgen voor een doelmatige inzameling en een doelmatig transport van binnen gemeentelijk gebied geproduceerde afvalwater. Ook dient het riool zo min mogelijk overlast voor de omgeving te veroorzaken en ongewenste emissies naar oppervlaktewater, bodem en grondwater zoveel mogelijk te voorkomen. In het op 27 juni 2011 vastgestelde verbreed gemeentelijk rioleringsplan strekt de rioleringszorg zich verder uit naar hemelwater (inclusief extreme neerslag) en de zorg voor het grondwater. In 2014 zal er een BRP (Basis Riolerings Plan) moeten worden opgesteld. Dit plan rekent de functionaliteit van het stelsel uit.

Wat hebben we bereikt?

Op 27 juni 2011 heeft de raad Het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Heeze-Leende 2011-2016 vastgesteld. In de ambitie van het nieuwe college is opgenomen om tot een lagere rioolheffing te komen. Daartoe is in 2014 een aanbesteding voor het opstellen van zowel een Verbreed Basis Rioleringsplan (vBRP) als een nieuw Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) gehouden teneinde de nieuwe tarieven eind 2015 te kunnen vaststellen.

De voorbereidende bestekswerkzaamheden voor de herinrichting en reconstructie van de riolering van de Oude Stationsstraat en het resterende deel Emmerikstraat is in 2014 aanbesteed. Uitvoerende realisatie is in 2015 voorzien.

Het onderhoudscontract "Onderhoud rioolgemalen en randvoorzieningen", dat loopt t/m maart 2015, is op een aantal titels nader verfijnd om misverstanden te elimineren. In 2014 zijn verder verbeteringen doorgevoerd. De controle en het toezicht door de gemeente is aangescherpt.

Er is veel onderzoek gedaan naar archief materiaal dat een goed beeld van de grondwaterstanden in de gemeente kan geven ten behoeve van het in ontwerp zijnde Hemelwaterstructuurplan. Het is in 2013 in concept en in 2014 definitief opgeleverd. Dit plan is noodzakelijk voor o.a. het Grondwatermonitorplan. Voor het Grondwatermonitorplan is in samenwerking met een aantal gemeenten van het Waterportaal en BIZOB in 2012 aan een PvE gewerkt. Een kleinere aanvullende opdracht maakte dat we in 2013 met die gemeente een gezamenlijk vertrekpunt hebben voor het inrichten van een grondwatermeetnet conform het VGRP. In 2013 is met de gemeenten gezamenlijk het traject tot het realiseren van het grondwatermeetnet opgestart. In 2014 is het inkooptraject, aanbesteding en de uitvoering van het grondwatermeetnet gerealiseerd. Binnen het Waterportaal is hier tevens een rol voor Brabant Water weggelegd. In 2014 zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot gezamenlijke afspraken met betrekking tot het beheer en onderhoud van het meetnet en dat van de gemeten data. Begin 2015 zal in het bestuurlijk overleg van het Waterportaal e.e.a. worden geformaliseerd.

Wat hebben we gedaan?

Conform het inkoopbeleid van de gemeente zijn er voor de aanbesteding van de bestekswerkzaamheden voor de herinrichting en reconstructie van de riolering van de Oude Stationsstraat en het resterende deel Emmerikstraat, het opstellen van zowel een vBRP als een nieuw vGRP meerdere offertes aangevraagd.

Wat heeft het gekost?

2.2 Kredieten

Krediet/verantwoording	status	Begroot	Werkelijk	Ruimte
Aanleg openbare ruimte Nicasijsgebied (32102075)	A	0	0	0
investering	A	0	1.543.997	-1.543.997
bijdragen door derden	A	0	-1.543.997	1.543.997
Project is afgerond.				
Kunstwerken 2013 (32102085)	A	16.500	23.943	-7.443
De werkzaamheden zijn afgerond. Hierbij is straatwerk bij de bruggen aangepast. Aan de onderkant is kleine betonschade hersteld. Hierbij is geconstateerd dat bij 2 bruggen het beton dusdanig was aangetast dat nader onderzoek noodzakelijk was. Hierdoor is de overschrijding ontstaan.				
Kunstwerken 2014 (32102086)	A	18.500	17.650	850
Werkzaamheden zijn afgerond.				
Fietspad Bels Lijntje (42102041)	H	354.071	248.329	105.742
Het krediet moet nog gehandhaafd blijven, omdat in 2015 nog werkzaamheden te verrichten ter verbetering van de bereikbaarheid en veiligheid. Zie toelichting bij Verschillenanalyse				
30 km Nieuwe Hoeven (42102048)	H	110.000	36.637	73.363
In 2015 nog werkzaamheden te verrichten waaronder het aanbrengen van de markering in het voorjaar. Zie toelichting bij Verschillenanalyse.				
Samen naar de A2 (42102049)	H	32.500	0	32.500
Project gaat in 2015 van start. Zie toelichting bij Verschillenanalyse.				
Openbare verlichting 2013 (32103016)	A	170.000	170.000	0
Vanuit het Gemeentelijke openbare verlichtingsplan zijn een aantal straten in onze gemeente voorzien van nieuwe verlichting.				
Openbare verlichting 2014 (32103017)	H	172.000	154.326	17.674
Het plan 2014 is nog niet geheel afgerond. Met oa de dorpsraad Strijp is overleg geweest om het pleintje anders te verlichten dan in het eerste plan stond.				
Speelterrein Strohuls Vondellaan (35602004)	H	50.000	43.600	6.400
Het werk is nog niet geheel afgerond. De eindafrekening moet nog plaatsvinden.				
Randvoorziening/ afwatering 2012 (37220049)	H	0	278.942	-278.942
Handhaven. Komt een afsluitend collegevoorstel april 2015. De lasten zijn voorzien binnen vGRP.				
Verv riolering / afkoppeling V'waardseweg (37220050)	A	510.000	565.530	-55.530
In 2014 is een subsidie ontvangen van € 36.000 en in 2013 een opbrengst van € 1.528. Deze zijn niet geraamd. Dat betekent dat de overschrijding € 18.002 bedraagt. De oorzaken van deze overschrijding zijn: aanpassing in de uitvoering van herstel van de aanliggende verharding en asfaltdeklaag, onvoorziene meerkosten van aanpassing van de waterleiding, aanpassing van het hemelwatersysteem tijdens de uitvoering, intensiever toezicht en directie dan in eerste instantie nodig werd geacht en herstel bestrating fietspad en reinigen waterdoorlatende goot.				
Drukriolering electromechanisch(37220051)	H	28.182	0	28.182
Handhaven nodig voor onderhoudswerkzaamheden.				
Onderhoud gemalen 2013(37220052)	H	74.818	37.390	37.428
Handhaven. Is inmiddels opdracht uitgevoerd, betaling volgt.				
Grondondz/voorber Emmerik-/Stationstr (37220053)	H	88.150	10.521	77.630
Handhaven. Komt een afsluitend collegevoorstel april 2015.				
Drukriolering electromechanisch 2014(37220054)	H	120.000	0	120.000
Handhaven. Is inmiddels opdracht verstrekt voor uitvoering.				

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

Begrotingsrechtmatigheid.

De aanleg openbare ruimte Nicasiusgebied is door de gemeente Heeze-Leende opgedragen aan de aannemer. De bijdrage die de gemeente van WoCom ontvangt loopt hiermee gelijk op.

Het krediet afwatering 2012 (37220049) laat weliswaar een overschrijding zien echter in het door de raad d.d. 27 juni 2011 vastgestelde VGRP is hierin voorzien.

De overige kredieten uit dit programma zijn binnen het budget gebleven of laten een geringe tot matige overschrijding zien waarvoor wij goedkeuring bij de vaststelling van de jaarstukken verzoeken.

Voor de oorzaken van de overschrijding op het krediet vervanging riolering / afkoppeling V'waardseweg (37220050) wordt verwezen naar de toelichting bij Kredieten

2.3 Financiën

2.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
210.20	Wegen, straten en pleinen	1.207	1.643	-436	16	179	163	-273
210.30	Openbare verlichting	322	314	8	0	0	0	8
210.40	Overige voorzieningen wegen, straten en pleinen	103	71	32	18	21	3	35
210.50	GBKN-meldingen	12	8	4	0	0	0	4
	Totaal 210	1.644	2.036	-392	34	200	166	-226
240.00	Waterlossingen en bermsloten	89	102	-13	0	0	0	-13
	Totaal 240	89	102	-13	0	0	0	-13
550.00	Natuurbescherming	8	3	5	1	0	-1	4
550.10	Bossen	15	55	-40	18	48	30	-10
	Totaal 550	23	58	-35	19	48	29	-6
560.00	Openbaar groen	1.053	1.050	3	0	1	1	4
560.10	Kermis en kampeerreinen	24	18	6	31	33	2	8
560.20	Speelterreinen	46	52	-6	0	0	0	-6
560.30	Recreatieve fiets- en wandelpaden	15	24	-9	0	0	0	-9
560.40	Overige openluchtrecreatie	182	114	68	0	0	0	68
560.50	Bevordering toerisme	0	78	-78	0	0	0	-78
	Totaal 560	1.320	1.336	-16	31	34	3	-13
722.00	Riolering (gecombineerd)	1.529	1.545	-16	3	9	6	-10
	Totaal 722	1.529	1.545	-16	3	9	6	-10
726.00	Baten rioolheffing (gecombineerd)	0	0	0	1.669	1.720	51	51
	Totaal 726	0	0	0	1.669	1.720	51	51
	EINDTOTAAL	4.605	5.077	-472	1.756	2.011	255	-217

2.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 2 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
210.20	Wegen, straten en pleinen	1.021	1.463	-442	-16	-179	163	-279
210.30	Openbare verlichting	312	298	14	0	0	0	14
210.40	Overige voorzieningen betreffende wegen, straten en pleinen	4	5	-1	-18	-21	3	3
210.50	Grootschalige Basis Kaart Ned	12	8	4	0	0	0	4
	Totaal 210 Wegen, straten en pleinen	1.350	1.774	-424	-34	-200	166	-258
240.00	Waterlossingen en bermstoten	77	77	0	0	0	0	0
	Totaal 240 Waterkering, afwatering en landaanwinning	77	77	0	0	0	0	0
550.00	Natuurbescherming	3	3	1	-1	0	-1	0
550.10	Bossen	8	47	-39	-18	-48	30	-9
	Totaal 550 Natuurbescherming en bossen	11	49	-38	-19	-48	30	-9
560.00	Openbaar groen	325	315	10	0	-1	1	11
560.10	Kermis en kampeerterreinen	13	11	2	-31	-33	2	4
560.20	Speelterreinen	37	40	-3	0	0	0	-3
560.30	Recreatieve fiets- en wandelpaden	0	0	0	0	0	0	0
560.40	Openlucht recreatie / Bevordering toerisme	80	78	2	0	0	0	3
560.50	Overige openlucht recreatie	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal 560 Openbaar groen en openlucht recreatie	455	444	11	-31	-35	3	14
722.00	Riolen en rioolgemalen	1.253	1.214	39	-3	-9	5	44
	Totaal 722 Riolerings	1.253	1.214	39	-3	-9	5	44
726.00	Rioolrechten	0	0	0	-1.669	-1.720	51	51
	Totaal 726 Baten rioolheffing	0	0	0	-1.669	-1.720	51	51
PRG2	Verrekening kostenplaatsen met programma 2	1.459	1.519	-60	0	0	0	-60
	Totaal verrekening kostenplaatsen	1.459	1.519	-60	0	0	0	-60
Totaal Programma 2		4.604	5.077	-473	-1.756	-2.012	255	-217

Wegen, straten en pleinen

De overschrijding op dit product wordt (**per saldo**) grotendeels veroorzaakt door:

- **Aanleg kluifrotonde N396-A2:** Dit betreft een budget dat in 2011 beschikbaar is gesteld. In 2014 is € 300.000 uitgegeven. Daartegenover staat een ontvangen subsidie van € 150.000 en een onttrekking uit de betreffende bestemmingsreserve van € 150.000 (zie programma 9). Zowel de lasten als baten zijn niet geraamd in 2014, maar de bedragen vallen binnen het beschikbaar gestelde budget. € 150.000 (N)
- **Fietspad Bels Lijntje:** In 2014 is hiervoor ca. € 248.000 uitgegeven. Dekking vindt plaats via betreffende bestemmingsreserve en bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen (zie programma 9). Zowel de lasten als baten zijn niet geraamd in 2014, maar de bedragen vallen binnen het beschikbaar gestelde budget. € 248.000 (N)
- In 2014 is een bedrag gevoteerd van € 110.000 voor de **totale inrichting Nieuwe Hoeve tot 30 km gebied**. In 2014 is ca. € 37.000 uitgegeven. In 2014 een voordeel van € 73.000. Aan de batenkant is een onttrekking aan de betreffende bestemmingsreserve geraamd van € 110.000 (zie programma 9). In 2014 heeft een onttrekking plaatsgevonden van € 37.000 (dit is een nadeel op programma 9). € 73.000 (V)
- In december 2014 is € 32.500 beschikbaar gesteld voor het haalbaarheids-onderzoek van **Samen mee naar de A2**. Hierop is in 2014 nog niets uitgegeven (voordeel). Hierdoor heeft er geen onttrekking plaatsgevonden aan de € 33.000 (V)

- betreffende bestemmingsreserve (zie ook programma 9).
- In 2014 is sprake van een overschrijding van € 10.000 op **herstraten trottoirs en wegen** vanwege inhuur ter vervanging van een interne medewerker die werkzaamheden in het kader van Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) heeft uitgevoerd. Zie ook toelichting bij kostenplaatsen. € 10.000 (N)

Natuurbescherming en bossen

Er heeft in 2014 meer onderhoud plaats gevonden aan bos en natuurterreinen. Deze lasten worden grotendeels gedekt uit subsidie en houtopbrengsten.

Openbaar groen en openluchtrecreatie

2014 is een overgangsjaar geweest in relatie tot de bezuiniging op openbare ruimte. In afwachting van deze bezuiniging zijn herstelwerkzaamheden achterwege gebleven, zodat niet het gehele budget benut is.

Riolering

Bij de onderzoekskosten is het vBRP opgenomen. In 2014 zijn zowel VBRP als VGRP gegund echter nog niet gerealiseerd. Daardoor resteert in 2014 een bedrag van € 35.000.

Baten rioolheffing

Bij de 2^e bestuursrapportage 2014 is € 149.000 afgeraamd. omdat het aantal werkelijk gebouwde woningen achter bleef bij hetgeen is geraamd in het VGRP. Bij de jaarrekening blijkt dat in 2014 een bedrag van € 51.000 meer is ontvangen dan waarvan bij de 2^e bestuursrapportage is uitgegaan.

Verrekening kostenplaatsen

In 2014 is er meer capaciteit ingezet dan gepland vanwege het begeleiden bij het opstellen van het nieuwe VGRP, die in het najaar 2015 wordt gepresenteerd.

Ook is er meer capaciteit doorberekend voor rioolwerkzaamheden, zoals in de Oude Stationstraat.

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 473.000. Dit heeft te maken met projecten die uit reserves worden gedekt (fietspad Bels Lijntje, aanleg kluifrotonde N396-A2) of waar tegenover opbrengsten in de vorm van subsidies staan (fietspad Bels Lijntje). Zie toelichting bij "Wegen, straten en pleinen" bij de Verschillenanalyse.

De werkelijke baten overschrijden de begroting met € 255.000.

3. Economische Zaken

Het programma Economische zaken is gericht op het zichtbaar verbeteren van de uitstraling van de gemeente als aantrekkelijke gemeente voor recreëren en werken.

Het programma Economische Zaken bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
310	Handel en ambacht
311	Baten marktgelden
320	Industrie
330	Nutsbedrijven
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij

Wat hebben we gedaan en bereikt?

3.1 Verantwoording beleid

310.1 Economisch beleidsplan

Doelstelling van economische zaken is het versterken van de economische structuur van Heeze-Leende, het stimuleren van de werkgelegenheid en het verbeteren van het bedrijfsklimaat. Heeze-Leende moet geen slaapgemeente zijn waar alleen gewoond wordt en niet gewerkt, maar een gemeente met een eigen economische dynamiek. Een gezonde economie betekent immers een levendige en aantrekkelijke gemeente, zowel voor de inwoners zelf, als voor de werkende en voor bezoekers. De basis daarvoor is het Economisch Beleidsplan, dat in 2013 samen met ondernemers is geactualiseerd. Het uitgangspunt van het geactualiseerde plan is een uitvoeringsplan op de economische ontwikkeling van Heeze-Leende voor de komende vijf jaren. De economische ontwikkeling van Heeze-Leende op (middel)lange termijn is onderdeel van de structuurvisie. De economische ontwikkeling van Heeze-Leende op (middel)lange termijn is onderdeel van de structuurvisie.

Wat hebben we bereikt?

De uitvoering van dit beleidsplan vraagt om intensieve samenwerking tussen gemeente en het lokale bedrijfsleven. De activiteiten richten zich op gestructureerd overleg betreffende visie- en planvorming in een vroeg stadium; maar ook op communicatie in brede zin door middel van bijvoorbeeld bedrijfsbezoeken en themabijeenkomsten.

Er wordt samengewerkt met ondernemers om de veiligheid in Heeze-Leende te vergroten, onder andere op de bedrijventerreinen en in de winkelgebieden. De mogelijkheden die HSLnet biedt in het kader van deze beveiliging worden meegenomen.

Ook is volop aandacht voor het bevorderen van kennis en innovatie in het lokale bedrijfsleven. Verder worden economische activiteiten in de Zorgsector actief gestimuleerd. Zorgpartijen en ondernemers zijn met elkaar in gesprek over thema's waarin men gezamenlijk kan optrekken.

Wat hebben we gedaan?

Met behulp van effectief en constructief overleg met ondernemers heeft de gemeente, samen met ondernemersverenigingen, verschillende actiepunten uit het Uitvoeringsplan Economische Zaken ter hand genomen.

Veiligheid

In 2014 is volop samengewerkt met ondernemers om de veiligheid in Heeze-Leende te vergroten, onder andere op de bedrijventerreinen en in de winkelgebieden. Het onderzoek naar de mogelijkheden van publiek cameratoezicht zal verdere uitwerking krijgen in 2015. Zie hiervoor ook programma 140.1 Openbare orde en Veiligheid.

Beleid detailhandel en horeca

In 2014 is beschreven hoe moet worden omgegaan met nieuwe detailhandelvormen, zoals webwinkels. Zie hiervoor ook programma 810.2.1 Bestemmingsplan kom Heeze.

Het onderzoek rondom de leegstandproblematiek en het opstellen van economisch beleid inzake detailhandel en horeca in het kernwinkelgebied van Heeze heeft volop aandacht. Dit heeft geresulteerd in een bijeenkomst waarin de wensbeelden voor een vitale en toekomstbestendige kern zijn beschreven met een kleine afvaardiging van belanghebbenden. De uitkomsten hiervan zullen verdere uitwerking krijgen in 2015, en daarnaast meegenomen worden in de subregionale detailhandelsvisie.

(Sub)regionale detailhandelsvisie

In Zuidoost-Brabant zijn regionaal afspraken gemaakt om gezamenlijk een detailhandelsvisie op te stellen. De A2 gemeenten hebben hiervoor de eerste input geleverd, als inbreng voor deze regionale visie. Dit zal verdere uitwerking krijgen in 2015.

Zorg-economiekansen

Een ander doel van het overleg tussen gemeente en Ondernemers Vereniging Heeze-Leende (OVH-L) is het realiseren van een "kruisbestuiving" tussen de verschillende vormen van bedrijvigheid in onze gemeente. Recente ontwikkelingen in de sector Zorg vragen om intensievere samenwerking tussen zorgpartijen en ondernemers. Zo is in 2014 besproken wat zorgpartijen en ondernemers voor elkaar kunnen betekenen. Dit als basis voor een verdere samenwerking.

Bewijs van Goede Dienst

Het Bewijs van Goede Dienst maakt deel uit van het programma Beter en Concreter - goede regels, gerichte service. Dit is een samenwerkingsverband van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, het ministerie van Economische Zaken en de VNG. Het programma richt zich op het verminderen van regeldruk. De gemeente Heeze-Leende heeft in 2014 door middel van een scan in beeld laten brengen in welke mate de gemeentelijke dienstverlening voldoet aan de normen die zijn opgenomen in het Bewijs van Goede Dienst. Dit heeft geresulteerd in een verbeterplan met aanbevelingen om de dienstverlening richting ondernemers verder te verbeteren. Dit verbeterplan is de basis voor het invoeren van maatregelen om de efficiency in de dienstverlening te verbeteren.

Gronduitgifte de Poortmannen

Met ondernemers zijn gesprekken gevoerd over de verkoop van bedrijfsgrond op de Poortmannen. In 2015 zullen de eerste verkopen plaatsvinden.

Wat heeft het gekost?

Alle acties zijn gerealiseerd binnen het bestaande budget.

330.1 Breedband

Een echt open breedbandvoorziening, dat toegankelijk is voor alle inwoners, bedrijven en instellingen in onze gemeente, betaalbaar is en een hoge kwaliteit levert.

Wat hebben we bereikt?

In 2014 zijn de kernen Heeze, Leende, Sterksel en Leenderstrijp en de Poortmannen voorzien van een glasvezelverbinding. Dit glasvezelnetwerk voldoet aan de hoogste standaard en is toekomstvast.

Wat hebben we gedaan?

Van de 3300 huishoudens in de kernen die zich indertijd als toekomstig lid van de coöperatie HSLnet u.a. hadden aangemeld, hebben er "maar" ruim 2500 daadwerkelijk een abonnement bij één van de drie op HSLnet actieve operators genomen. Het debacle rond de eerste provider Glashelder is daarvoor verantwoordelijk. Een tweede tegenvaller was dat één van de drie huidige providers op het vlak van service en kwaliteit steken laat vallen, zowel in technisch als administratief opzicht.

Wat heeft het gekost?

De financieringsfaciliteit waarover HSLnet beschikt was voldoende om enerzijds het ledental weer te laten groeien en anderzijds een aantal gerenommeerde, landelijk opererende providers op het glasvezelnetwerk toe te laten.

Wat heeft het gekost?

3.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

3.3 Financiën

3.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
310.00	Straatmarkten	18	0	18	0	0	0	18
310.10	Overige aangelegenheden terzake van handel en ambacht	86	162	-76	0	0	0	-76
310.20	Bedrijfspannen	74	82	-8	1	0	-1	-9
	Totaal 310	178	244	-66	1	0	-1	-67
311.00	Baten marktgelden	0	0	0	2	3	1	1
	Totaal 311	0	0	0	2	3	1	1
320.00	Industrieterrein "de Poortmannen"	191	159	32	191	159	-32	0
	Totaal 320	191	159	32	191	159	-32	0
330.10	Gasvoorziening	0	0	0	0	0	0	0
330.20	Drinkwatervoorziening	0	0	0	0	0	0	0
330.30	Kabelvoorziening	0	0	0	0	131	131	131
	Totaal 330	0	0	0	0	131	131	131
341.00	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	40	93	-53	28	22	-6	-59
	Totaal 341	40	93	-53	28	22	-6	-59
	EINDTOTAAL	409	496	-87	222	315	93	6

3.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 3 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
310.00	Straatmarkten	0	0	0	0	0	0	0
310.10	Overige aangelegenheden terzake van handel en ambacht	12	12	0	0	0	0	0
310.20	Bedrijfsspanden	36	48	-12	-1	0	-1	-13
	Totaal 310 Handel en ambacht	48	60	-12	-1	0	-1	-13
311.00	Marktgeden	0	0	0	-2	-3	1	1
	Totaal 311 Marktgeden	0	0	0	-2	-3	1	1
320.00	Industrieterrein "De Poortmannen"	111	117	-6	-191	-159	-33	-38
	Totaal 320 Industrie	111	117	-6	-191	-159	-33	-38
330.10	Gasvoorziening	0	0	0	0	0	0	0
330.20	Drinkwatervoorziening	0	0	0	0	0	0	0
330.30	Kabelvoorziening	0	0	0	0	-131	131	131
	Totaal 330 Nutsbedrijven	0	0	0	0	-131	131	131
341.00	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	40	46	-7	-28	-22	-6	-13
	Totaal 341 Overige agrarische zaken, jacht en visserij	40	46	-7	-28	-22	-6	-13
PRG3	Verrekening kostenplaatsen met programma 3	210	273	-62	0	0	0	-62
	Totaal verrekening kostenplaatsen	210	273	-62	0	0	0	-62
Totaal Programma 3		409	496	-86	-223	-315	92	6

Handel en ambacht

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de kapitaallasten van de oude brandweerkazerne Heeze is op dit programma terecht gekomen, omdat het gebouw een andere functie heeft gekregen.

Industrieterrein "De Poortmannen"

Voor een verdere analyse wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid. De lasten (inclusief uren) en baten worden verrekend met de balanspost "Onderhanden werken". Overigens is op programma 9 een voorziening getroffen voor de Poortmannen van € 60.000 om toekomstige verliezen op te vangen.

Nutsbedrijven

Dit betreft de premie voor de garantstelling voor de lening die HSLnet is aangegaan. Deze inkomsten worden (op basis van het raadsbesluit dd 11 april 2011) als buffer toegevoegd aan de betreffende bestemmingsreserve (zie programma 9).

Overige agrarische zaken, jacht en visserij

Door de aankoop van gronden zijn de waterschapslasten hoger geworden (nadeel € 12.000). Verder zijn de kosten die gemaakt zijn voor incidentele grondverkoop meegevalen (voordeel € 5.000). De opbrengsten uit incidentele grondverkoop zijn lager uitgevalen dan geraamd. Bij de 2e bestuursrapportage 2014 is de raming neerwaarts bijgesteld. De opbrengst uit grondverkoop is € 7.000 lager geworden dan bij de 2e berap is ingeschat.

Verrekening kostenplaatsen

Het opstellen van het Economische beleidsplan en de Detailhandelsvisie heeft meer capaciteit gevraagd dan waarvan bij de begroting 2014 is uitgegaan.

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 86.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere doorbelasting vanuit kostenplaatsen (personele kosten en bedrijfsvoeringkosten) aan het product "handel en ambacht". Zie toelichting bij "Verrekening kostenplaatsen" bij de Verschillenanalyse.

Daarnaast zijn hogere kapitaallasten verantwoord op dit programma. Zie toelichting bij "Handel en ambacht" bij de Verschillenanalyse.

De baten zijn overschreden met € 93.000. Hoofdveroorzaker is de premie voor de garantstelling voor de lening die HSLnet. Zie toelichting bij "Nutsbedrijven" bij de Verschillenanalyse.

4. Onderwijs en Kinderopvang

De gemeente heeft de wettelijke taak om samen met de schoolbesturen te zorgen voor adequate onderwijshuisvesting. De uitvoering van deze taak heeft de laatste jaren geleid tot vervangende nieuwbouw van zes basisscholen. Drie daarvan: De Merlebos (binnen Educatief Centrum De Nieuwe Hoeven), de Bergerhof (binnen Kindcentrum De Parel) en Brede School St. Jan zijn in 2012/ 2013 gerealiseerd. Naast de aandacht voor de gebouwelijke ontwikkeling van brede scholen/ Integrale Kindcentra (IKC) is er op een aantal locaties ook inhoudelijk vormgegeven aan het brede schoolconcept. De ministerraad heeft ingestemd met het wetsvoorstel om schoolbesturen per 1 januari 2015 verantwoordelijk te maken voor het buitenonderhoud van hun schoolgebouwen. Daarmee worden de huisvestingsmiddelen voor het buitenonderhoud van basisscholen rechtstreeks aan de schoolbesturen beschikbaar gesteld. Aangezien de gemeente wel haar wettelijke zorgplicht voor adequate onderwijshuisvesting behoudt, blijft zij hiervoor financiële middelen ontvangen. Op dit moment is nog onduidelijk welke financiële verdeelsleutel zal worden toegepast.

Naast de zorgplicht voor onderwijshuisvesting is de gemeente wettelijk verantwoordelijk voor het verminderen van de schooluitval (leer- en kwalificatieplicht en meld- en coördinatiefunctie), het aanbieden van leerlingenvervoer, het toezicht op de kinderopvang en peuterspeelzaalwerk en de inzet van de voorschoolse educatie. Het kabinet Rutte II bezint zich op het huidige stelsel van onderwijs en opvang. Een idee van het kabinet is om alle peuters recht te geven op een kinderopvangtoeslag voor twee dagdelen per week en vier voor peuters met dreigende achterstanden. Hiervoor zouden dan middelen uit het gemeentefonds worden gehaald, maar de verantwoordelijkheid voor het vroeg- en voorschoolse educatiebeleid zou bij de gemeente blijven.

Op 15 maart 2012 heeft de Tweede Kamer het wetsvoorstel Passend onderwijs aangenomen. Vanaf 1 augustus 2014 krijgen alle reguliere scholen de zogenaamde ondersteuningsplicht. Dit houdt in dat scholen ervoor moeten zorgen dat er voor elke leerling die wordt aangemeld een passende onderwijsplek is, ook als die leerling extra ondersteuning nodig heeft. Vanaf 1 januari 2015 krijgt de gemeente vanuit de nieuwe Jeugdwet de jeugdhulpplicht. Dit betekent dat de gemeente moet zorgen dat iedere jeugdige, die een vorm van jeugdhulp nodig heeft, deze ook daadwerkelijk krijgt. Gezien de raakvlakken tussen passend onderwijs en transitie jeugdzorg krijgen de gemeente en het onderwijs de opdracht om de plannen over en weer af te stemmen. De invoering van passend onderwijs heeft invloed op onderwijshuisvesting, leerplicht en leerlingenvervoer. De gemeente maakt in regionaal verband afspraken met het onderwijs over de implementatie en uitvoering van de nieuwe wet.

Het programma Onderwijs en Kinderopvang bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
421	Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting
423	Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting
433	Bijzonder (voortgezet) speciaal onderwijs, onderwijshuisvesting
480	Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs
482	Volwasseneneducatie
650	Kinderdagopvang

Wat hebben we gedaan en bereikt?

4.1 Verantwoording beleid

423.1 Onderwijshuisvesting

De afgelopen jaren zijn in Heeze-Leende meerdere projecten rondom onderwijshuisvesting gerealiseerd. In 2014 zijn drie van deze projecten afgesloten, namelijk St. Jan Leenderstrijp/ 't Bruukske, Bergerhofschool/de Parel en Merlebos/Educatief Centrum de Nieuwe Hoeven. Doordat deze projecten uit meerdere onderdelen bestonden komen ze ook op meerdere plekken in de begroting en de jaarstukken terug. Om u een compleet beeld te geven is de financiële verwerking van de drie projecten in deze paragraaf daarom bij elkaar gebracht.

St. Jan

Voor 't Bruukske is in 2011 een krediet van € 110.000 beschikbaar gesteld ten laste van de voorziening gemeentelijke accommodaties. Door het verkrijgen van een provinciale subsidie kwamen aanvullende middelen beschikbaar om 't Bruukske duurzamer te maken en de gemeenschapsruimte in te richten ten behoeve van gemeenschapsactiviteiten. De kosten van de renovatie zijn hierdoor uitgekomen op € 205.820. Van de ontvangen subsidie is daarom voor € 95.819 aan 't Bruukske toegerekend.

Voor de nieuwbouw van de St. Jan is in 2011 een krediet van € 1.300.000 beschikbaar gesteld. Door het verkrijgen van de provinciale subsidie zijn ook in dit gedeelte aanvullende duurzaamheids- en gebruiksmaatregelen getroffen. Door een vlot doorlopen ontwerp- en bouwproces en een gunstige aanbesteding, bedroegen de kosten van de nieuwbouw € 1.290.961. Hiervan is € 76.196 toegerekend aan de provinciale subsidie, waarmee de gemeentelijke investering voor de nieuwe school uitkomt op € 1.214.765. Dit bedrag is opgenomen in de activastaat en hierop zal de komende 40 jaren worden afgeschreven. De kapitaallasten zullen deze jaren drukken op de exploitatie.

Ten opzichte van het gevoteerde krediet is er dus een voordeel van € 85.235 gerealiseerd.

Bergerhof

Door de gemeenteraad is een aantal besluiten in totaal € 1.875.000 beschikbaar gesteld voor dit project, waarvan een reserve gevormd is. In 2012 is hiervan € 1.850.000 aan Wooninc betaald als afkoop van de huursom. De overige € 25.000 van de reserve is niet aangesproken.

Daarnaast heeft in 2014 via de exploitatie verkoop van de ondergrond van de waarierwoningen aan Wooninc plaats gevonden. Dit heeft in het rekeningresultaat een voordeel van € 60.099 opgeleverd (saldo van opbrengsten en boekwaarde).

Ten opzichte van het gevoteerde krediet is er dus een voordeel van € 85.099 gerealiseerd.

Merlebos

Voor dit project is in 2008 een krediet van € 380.265 gevoteerd, waarvan een reserve gevormd is. Hiervan is in totaal € 266.064 aangesproken.

Ten opzichte van het gevoteerde krediet is er dus een voordeel van € 114.201 gerealiseerd.

433.1 Berkenschutse

De gemeente Heeze-Leende wil, conform haar wettelijke taak, zorgen voor het adequaat huisvesten van de leerlingen die bij de Berkenschutse ingeschreven staan.

Wat hebben we bereikt?

De nieuwe cluster 4 school van de Berkenschutse is begin 2014 in gebruik genomen.

Wat hebben we gedaan?

In 2014 is frequent overlegd met de Berkenschutse over huisvestingszaken. Insteek hierbij is om tot een goede afronding te komen van de lopende dossiers en tijdig te kunnen anticiperen op eventuele nieuwe ontwikkelingen.

Wat heeft het gekost?

De Berkenschutse heeft eind 2014 de laatste declaratie van de nieuwe cluster 4 school bij de gemeente ingediend. Doordat over een aantal posten nog discussie is, kan het totaal bedrag van het nieuwbouwproject op dit moment nog niet aangegeven worden. Wel is al duidelijk dat het project binnen het beschikbare budget blijft.

480.1 Brede Scholen / Integrale kindcentra

We willen bereiken dat kinderen en jongeren een optimale start krijgen, doordat partijen binnen het onderwijs en welzijn intensief samenwerken in een brede school/ IKC ten aanzien van de doorgaande ontwikkelingslijn. Een brede school/ IKC in Heeze-Leende beoogt een expertisecentrum of ontmoetingsplek in de wijk of dorpskern te zijn waar alle betrokkenen samenwerken rondom de aandachtsgebieden: onderwijs, jeugd, gezin, sport, cultuur, wijk en verenigingsleven. De vorming van Integrale Kindcentra (IKC) betreft een vergaande vorm van brede schoolontwikkeling. In het kader van de brede scholen/ IKC spelen het beleid en afspraken omtrent Passend onderwijs, schoolmaatschappelijk werk, Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) en de combinatiefuncties een belangrijke rol.

Wat hebben we bereikt?

Door partners binnen het onderwijs en de kinderopvang te betrekken bij het opstellen van de 'Strategische visie Kindcentra-ontwikkeling Heeze-Leende' is het gedachtegoed achter de kindcentra weer op de kaart gezet.

Wat hebben we gedaan?

In een gespreksronde met onderwijs- en kinderopvangpartners is de stand van zaken brede school/ kindcentra-ontwikkeling besproken. De uitkomsten zijn meegenomen bij het opstellen van de strategische visie Kindcentra-ontwikkeling Heeze-Leende. De strategische visie Kindcentra-ontwikkeling en de verordeningen Onderwijshuisvesting en Lokaal bewegingsonderwijs zijn in het college vastgesteld en worden in het eerste kwartaal van 2015 ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Wat heeft het gekost?

Er zijn geen specifieke middelen ingezet ten behoeve van de inhoudelijke Kindcentra-ontwikkeling. Er zijn wel ambtelijke uren ingezet voor het opstellen van de strategische visie.

480.2 Combinatiefunctionarissen

We willen bereiken dat het voor alle kinderen, ongeacht hun situatie, mogelijk is om kennis te maken met sportieve en culturele activiteiten. Kinderen beleven hier plezier aan en zij kunnen hun talenten, breder dan enkel op sportief en cultureel vlak optimaal ontwikkelen. Hiermee groeien zij gezond op en participeren in en dragen bij aan een sociale omgeving met een sterke samenhang. In 2010 heeft het college van B&W de intentieverklaring ondertekend om deel te nemen aan de Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur. Door de Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur wordt gestreefd naar het inzetten van combinatiefunctionarissen. Een combinatiefunctionaris is werkzaam op het gebied van onderwijs, sport of cultuur en werkzaam in de verschillende sectoren. De functionaris is de brug tussen activiteiten op scholen en naschooltijd (binnen- en buitenschools leren).

Wat hebben we bereikt?

Kinderen hebben kennis gemaakt met een breed aanbod van sport- en cultuuractiviteiten. Hierbij is de aansluiting gezocht met de doorgaande ontwikkelingslijn van kinderen. Daarnaast zijn er verbindingen gelegd met de lokale sport- en cultuuraanbieders. Bovendien is het beweegaanbod voor ouderen op de kaart gezet.

Wat hebben we gedaan?

Er is een structureel aanbod van sport- en cultuuractiviteiten tijdens en na schooltijd voor de (basis)schooljeugd gerealiseerd, zowel op als rondom de school, de buurt en bij de sport- en cultuurverenigingen. Om een breed inzicht te geven in de activiteiten van de combinatiefunctionarissen is er in de zomer een raadsinformatiebrief uitgezet. In het najaar is er een raadsbijeenkomst 'sportconsulenten in de praktijk' georganiseerd. Daarnaast is er ingezet op een uitbreiding van de uren (0,3 fte) van de sportconsulent vanuit de buurtsportcoachregeling ten behoeve van een lokaal beweegaanbod voor ouderen. Tot slot is er gestart met de verkenning naar een nieuwe inzet van de combinatiefunctionarissen vanaf het schooljaar 2015-2016.

Wat heeft het gekost?

De totale kosten voor de inzet van 2,2 fte aan combinatiefunctionarissen op gebied van sport en cultuur bedraagt jaarlijks € 110.000. Vanaf september 2014 zijn de uren van de sportconsulenten uitgebreid naar in totaal 2,5 fte. De kosten van de buurtsportcoach bedragen voor 2014 € 7.125.

480.3 Passend onderwijs

We willen bereiken dat in het kader van de Wet Passend onderwijs alle leerlingen – ook de leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben – een zo passend mogelijke plek in het onderwijs krijgen, zo thuis nabij mogelijk. In het kader van de Wet Passend onderwijs is iedere school ingedeeld bij een samenwerkingsverband. Het onderwijsveld, zowel primair als voorgezet onderwijs, binnen de gemeente Heeze-Leende is ingedeeld in twee verschillende regio's. Heeze valt onder het samenwerkingsverband regio Helmond-Peelland, Leende en Sterksel vallen onder het samenwerkingsverband Eindhoven-Kempenland. De nieuwe wet gaat in per 1 augustus 2014. Het voortgezet onderwijs binnen de regio Helmond-Peelland betreft één van de drie pioniers van samenwerkingsverbanden die volgens de eerdere planning de zorgplicht heeft laten ingaan op 1 augustus 2013.

Wat hebben we bereikt?

Er is sprake van een goede samenwerking tussen de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en de betrokken gemeenten binnen de twee verschillende regio's. Passend onderwijs wordt geleidelijk binnen het onderwijs ingevoerd.

Wat hebben we gedaan?

Binnen de verschillende regio's zijn overleggen en werkgroepen georganiseerd en opgezet om de gezamenlijke thema's van onderwijs en gemeenten te verkennen. Dit vormt de voorbereiding op de jaarlijkse OOGO-overleggen (Op Overeenstemming Gericht Overleg) die door de samenwerkingsverbanden worden georganiseerd. De beleidsontwikkelagenda's/ uitvoeringsplannen van de ondersteuningsplannen vormen de basis. Gezamenlijke thema's zijn; aansluiting zorgplicht onderwijs en jeugdhulpplicht gemeente, leerlingenvervoer, onderwijshuisvesting, leer- en kwalificatieplicht, doorgaande lijn (PO-VO-MBO/arbeidsmarkt), dyslexie.

Wat heeft het gekost?

Er zijn geen specifieke middelen ingezet ten behoeve van passend onderwijs. Er zijn wel ambtelijke uren ingezet voor deelname aan de regionale voorbereidende overleggen/ werkgroepen.

480.4 Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE)

We willen bereiken dat risico's op taal(spraak)achterstanden bij kinderen worden voorkomen, zodat alle kinderen in Heeze-Leende zich optimaal kunnen ontwikkelen. Door kinderen vroeg te laten deelnemen aan de voorschoolse voorzieningen kunnen taalachterstanden worden voorkomen bij aanvang van de schoolcarrière. Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) maakt onderdeel uit van het landelijk onderwijsachterstandenbeleid (OAB) en is gericht op de ontwikkelingsstimulering en educatie voor jonge kinderen in de leeftijd van 2 tot 6 jaar.

Wat hebben we bereikt?

Vanuit een grote betrokkenheid van de kinderopvangorganisaties en het onderwijs wordt blijvend ingezet op de ontwikkeling van peuters en kleuters met taal-/ ontwikkelachterstanden.

Wat hebben we gedaan?

In 2014 hebben 18 peuters (dit aantal fluctueert gedurende het jaar vanwege in- en uitstroom) gebruik gemaakt van een VVE-kindplaats. Binnen de werkgroep VVE, waar onderwijs, kinderopvang en jeugdgezondheidszorg participeren, zijn de actiepunten uit het VVE-actieplan 2013/2014 opgepakt. Er is een format voor VVE-locatieplannen opgesteld; een eenduidig overdrachtsformulier voor en vroegschoolse educatie opgezet; een beleid ouderbetrokkenheid opgesteld en er is een format voor een regionale VVE-kwaliteitsmonitor ontwikkeld. Daarnaast zetten kinderopvangorganisaties in op VVE-scholing van pedagogisch medewerkers.

Wat heeft het gekost?

De kosten voor het aanbieden van VVE-kindplaatsen voor 2014 bedragen: € 22.385. Daarnaast is een bedrag van € 7.560 vanuit de specifieke doeluitkering OAB 2011-2015 ingezet voor de scholing van 24 pedagogische medewerkers binnen drie kinderopvangorganisaties.

650.1 Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk**1) Kwaliteit kinderopvang en gastouders**

We willen bereiken dat de kinderopvangorganisaties en gastouders die kinderopvang en peuterwerk in onze gemeente aanbieden voldoen aan de kwaliteitseisen conform de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen (Wko)

2) Peuterwerk

Door het faciliteren van peuterwerk willen we de ontwikkeling van kinderen in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar bevorderen. Door de inzet van professioneel peuterwerk wordt de ontwikkeling van kinderen gestimuleerd door het ontmoeten van en samen spelen met andere kinderen, het vroegtijdig signaleren van ontwikkelingsproblemen en door ondersteuning te bieden wanneer dit zich voordoet.

Wat hebben we bereikt?

- 1) Door een strikt inspectie- en handhavingsbeleid neemt de kwaliteit van de kinderopvang bij de kinderopvanglocaties en gastouders toe.
- 2) Vanuit een grote betrokkenheid van de kinderopvangorganisaties is ingezet op de algemene ontwikkeling van peuters.

Wat hebben we gedaan?

- 1) Het landelijk register kinderopvang is up to date gehouden. Daarnaast heeft de GGD in opdracht van de gemeente 19 kinderopvanglocaties en steekproefsgewijs 3 gastouders geïnspecteerd. Onderzocht werd of de kinderopvang voldoet aan de wettelijke vereisten ten aanzien van het personeel, veiligheid, gezondheid, pedagogisch beleid en ouderinspraak. De GGD heeft bij 9 opvanglocaties geen overtredingen geconstateerd. Bij 10 kinderopvanglocaties zijn overtredingen, van veelal administratieve aard, geconstateerd. De gemeente heeft naar aanleiding hiervan handhavingsacties uitgezet wat bijna bij al deze locaties heeft geleid tot het voldoen aan de kwaliteitseisen conform de wet.
- 2) Vier kinderopvangorganisaties binnen de gemeente nemen de uitvoering van de beleidsregel peuterprogramma op zich. In 2014 hebben ouders van 30 peuters gebruik gemaakt van de beleidsregel peuterprogramma. In 2014 is onder de kinderopvangorganisaties die het peuterprogramma uitvoeren een evaluatie uitgezet. Daarnaast is de beleidsregel Peuterprogramma geactualiseerd.

Wat heeft het gekost?

- 1) De kosten voor de inspecties kinderopvang bedragen voor 2014 € 22.335.
- 2) De kosten voor het aanbieden van het peuterprogramma voor 2014 bedragen € 25.686.

Wat heeft het gekost?

4.2 Kredieten

Krediet/verantwoording	status	Begroot	Werkelijk	Ruimte
Nieuwbouw de Merlebos (34230044)	A	380.265	283.299	96.966
Project is afgerond. In 2014 vond een positieve verrekening plaats van € 8.856 (zie toelichting bij Verschillenanalyse). Inclusief de inkomsten van € 17.235 is er per saldo € 114.201 over op dit krediet en op de betreffende bestemmingsreserve.				
Nieuwbouw Bergerhofschool (34230045)	A	1.875.000	1.850.000	25.000
Project is afgerond.				
Nieuwbouw St. Jan Baptista (34230046)	A	1.300.000	1.290.961	9.039
Subsidies	A	0	-76.196	76.196
Project is afgerond.				
Verpl. Huisvesting units Berkenschutse (34330017)	H	375.000	358.782	16.218
Project wordt waarschijnlijk in 2015 afgerekend.				
Nieuwbouw Berkenschutse cluster 4 (34330018)	H	3.502.937	3.416.747	86.190
Project wordt waarschijnlijk in 2015 afgerekend.				

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

Begrotingsrechtmatigheid.

Er hebben voor dit programma geen gevoteerde kredietoverschrijdingen plaatsgevonden.

Het krediet Nieuwbouw St. Jan Baptista (34230046) moet in samenhang worden gezien met het krediet renovatie gymzaal 't Bruukske (zie 35305010 bij programma 5. De dekking bestaat onder andere uit provinciale subsidie.

4.3 Financiën

4.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
421.00	Opb basisonderwijs: personeelskosten	11	14	-3	0	0	0	-3
421.10	Opb basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en terreinen	83	72	11	0	0	0	11
421.20	Opb basisonderwijs: andere voorzieningen in gebouwen en terreinen	2	3	-1	0	0	0	-1
	Totaal 421	96	89	7	0	0	0	7
423.00	Bijz basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en terreinen	180	446	-266	0	289	289	23
423.10	Bijz basisonderwijs: andere voorzieningen in gebouwen en terreinen	297	103	194	42	34	-8	186
423.30	Bijz basisonderwijs: algemene kosten	100	31	69	0	0	0	69
	Totaal 423	577	580	-3	42	323	281	278
433.00	Bijz spec onderwijs: voorzieningen in gebouwen en terreinen	996	988	8	0	0	0	8
433.10	Bijz spec onderwijs: andere voorzieningen in gebouwen en terreinen	134	61	73	0	0	0	73
433.20	Bijz spec onderwijs: algemene kosten	11	26	-15	0	0	0	-15
	Totaal 433	1.141	1.075	66	0	0	0	66
480.00	Onderwijsbegeleiding	57	97	-40	19	30	11	-29
480.10	Vervoer van leerlingen	235	257	-22	1	2	1	-21
480.30	Overige onderwijsvoorzieningen	173	245	-72	25	26	1	-71
	Totaal 480	465	599	-134	45	58	13	-121
482.00	Basiseducatie en alfabetiseringsonderwijs	11	5	6	0	0	0	6
	Totaal 482	11	5	6	0	0	0	6
650.00	Kinderdagverblijven	72	51	21	0	1	1	22
650.10	Peuterspeelzalen	149	134	15	107	108	1	16
	Totaal 650	221	185	36	107	109	2	38
	EINDTOTAAL	2.511	2.533	-22	194	490	296	274

4.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 4 (*€ 1.000) (Sub)producten			Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
421.00	Personeelskosten basisonderwijs		0	0	0	0	0	0	0
421.10	Voorzieningen in gebouwen en terreinen		83	72	11	0	0	0	11
421.20	Andere voorzieningen in gebouwen en terreinen		182	179	4	0	0	0	4
Totaal 421 Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting			265	251	14	0	0	0	14
423.00	Voorzieningen in gebouwen en terreinen		0	262	-262	0	-289	289	28
423.10	Andere voorzieningen in gebouwen en terreinen		297	112	185	-42	-34	-8	177
423.30	Algemene kosten		0	0	0	0	0	0	0
Totaal 423 Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting			297	373	-76	-42	-323	282	205
433.00	Voorzieningen in gebouwen en terreinen		996	988	8	0	0	0	8
433.10	Andere voorzieningen in gebouwen en terreinen		134	61	73	0	0	0	73
433.20	Algemene kosten		0	0	0	0	0	0	0
Totaal 433 Bijzonder speciaal onderwijs, onderwijshuisvesting			1.130	1.049	81	0	0	0	81
480.00	Onderwijsbegeleiding		19	30	-11	-19	-30	11	0
480.10	Vervoer van leerlingen		186	219	-32	-1	-2	1	-31
480.30	Overige onderwijsvoorzieningen		162	153	8	-25	-26	0	9
Totaal 480 Gemeenschappelijke baten en lasten onderwijs			367	402	-35	-45	-58	12	-23
482.00	Basiseducatie en alfabetiseringsonderwijs		0	0	0	0	0	0	0
Totaal 482 Volwasseneducatie			0	0	0	0	0	0	0
650.00	Kinderdagverblijven		28	22	6	0	-1	1	7
650.10	Peuterspeelzalen		149	134	15	-107	-108	1	16
Totaal 650 Kinderdagopvang en peuterspeelzaalwerk			177	156	21	-107	-109	3	23
PRG4	Verrekening kostenplaatsen met programma 4		274	301	-27	0	0	0	-27
Totaal verrekening kostenplaatsen			274	301	-27	0	0	0	-27
Totaal Programma 4			2.511	2.532	-22	-194	-490	296	274

Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting

De voorziening onderhoud schoolgebouwen heeft betrekking op toekomstig onderhoud en inrichting van schoolgebouwen. Per 1 januari 2015 is de gemeente niet meer verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van schoolgebouwen voor het primair onderwijs. Aan de voorziening onderhoud schoolgebouwen ligt geen juridische verplichting aan ten grondslag. Hierdoor dient het bedrag wat in de voorziening zit conform de BBV ten gunste van het resultaat vrij te vallen. Voor dit product een voordeel van € 163.000.

De huur van begin 2014 is verantwoord in 2013. Daardoor is sprake van een meevaller op dit product in 2014.

Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting

De verkoop van bouwgrond van de waaierwoningen bij de Bergerhof aan Wooninc in het najaar van 2014 heeft aan de batenkant € 289.000 opgeleverd. Daartegenover is de boekwaarde in één keer afgeschreven wat een last met zich meebrengt van € 229.000. Per saldo levert dit een boekwinst op van € 60.000.

Ook op dit product een voordeel van € 82.000, vanwege vrijval van de voorziening onderhoud schoolgebouwen. Zie toelichting bij product "Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting".

Verder zijn er voorbereidingskosten gemaakt voor het Centrumplan Leende in 2014 voor een bedrag van € 41.000. Deze kosten komen ten laste van de reserve Centrumplan Leende (zie programma 9). Zowel de lasten als baten zijn niet geraamd in 2014, maar de bedragen vallen binnen het beschikbaar gesteld budget.

De afwikkeling van Merlebos leidt tot een positieve verrekening in 2014 van € 9.000. Dit bedrag is toegevoegd aan de betreffende bestemmingsreserve (zie programma 9). Ook op dit product zijn de huurkosten van begin 2014 verantwoord in 2013.

Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs

De overschrijding aan de lastenkant op "Onderwijsbegeleiding" wordt veroorzaakt door de VVE-scholing € 11.000. Aan de batenkant staat hier tegenover het vooruitontvangen rijksbedrag van € 11.000.

Bij "Vervoer van leerlingen" zijn als gevolg van meerdere extra individuele ritten naar verder weg gelegen scholen meer kosten gemaakt dan begroot.

Bij "Overige onderwijsvoorzieningen" blijft in 2014 ca. € 11.000 over op de inzet van de buurtsportcoach, omdat pas in najaar 2014 is gestart hiermee.

Kinderdagopvang en peuterspeelzaalwerk

De verwachte kosten van € 5.000 voor inspectie kinderopvang blijken niet nodig te zijn. Ook is op dit product de huur van begin 2014 verantwoord in 2013.

Verrekening kostenplaatsen

In 2014 heeft de afrekening plaatsgevonden van de vernieuwing van de laatste scholen (o.a. Berkenschutze en Bergerhof). Dit heeft meer capaciteit gekost dan verwacht.

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 267.000.

Bij de verkoop van bouwgrond van de waaierwoningen bij de Bergerhof aan Wooninc in het najaar van is de boekwaarde in één keer afgeschreven hetgeen een last met zich meebrengt van € 229.000 in 2014.

Verder zijn voorbereidingskosten gemaakt voor het Centrumplan Leende in 2014 voor een bedrag van € 41.000. Deze kosten komen ten laste van de reserve Centrumplan Leende.

De voorziening onderhoud schoolgebouwen is vrijgefallen. Dit levert een voordeel op van € 245.000 ten gunste van de exploitatie.

De baten zijn overschreden met € 296.000.

De verkoop van bouwgrond van de waaierwoningen bij de Bergerhof aan Wooninc heeft € 289.000 opgeleverd.

5. Cultuur en Recreatie

De gemeente Heeze-Leende is een mooie gemeente met een levendig en breed verenigingsleven. Het moge dan ook duidelijk zijn dat cultuur en recreatie één van de pijlers is van het beleid van de gemeente Heeze-Leende. In 2011 werd hierbij de nadruk gelegd worden op een nieuw recreatie- en toerismeplatform en accommodatiebeleid.

Het programma Cultuur en Recreatie omvat het in stand houden, initiëren en optimaliseren van voorzieningen op het gebied van recreatie, cultuur, sport en ontspanning voor jong en oud. Het programma bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
510	Openbaar Bibliotheekwerk
511	Vormings- en ontwikkelingswerk
530	Sport
531	Groene sportvelden en terreinen
540	Kunst
541	Oudheidskunde/musea
580	Overige recreatieve voorzieningen

Wat hebben we gedaan en bereikt?

5.1 Verantwoording beleid

510.1 Bibliotheekwerk

Gemeente Heeze-Leende streeft er, samen met Bibliotheek de Kempen, naar om met name kinderen te bedienen op het gebied van taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid.

Wat hebben we bereikt?

Gemeente Heeze-Leende streeft er, samen met Bibliotheek de Kempen, naar om met name kinderen te bedienen op het gebied van taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid. Dit doen zij door het daadwerkelijk open stellen van de fysieke bibliotheek in 't Perron en door de servicepunten in de scholen in Leende en Sterksel. Daarnaast hebben zij het lezen bij de jeugd tot en met 12 jaar bevorderd door diverse activiteiten op de scholen in de gemeente uit te voeren.

Wat hebben we gedaan?

In 2014 is gewerkt aan de invulling van het Bibliotheekwerk vanaf 1 januari 2015. Vanaf dit moment treedt namelijk de bezuinigingopgave van € 70.000 in werking. 2014 is met name door Bibliotheek De Kempen gebruikt om de plannen te verwerken en de interne reorganisatie door te voeren, zodat vanaf 1 januari gewerkt zal worden met een onbemande bibliotheek. Gemeente Heeze-Leende was ondersteunend en adviserend in dit traject.

Ondertussen is de bibliotheek, conform de afspraken, ongewijzigd open gebleven voor het publiek en hebben zij alle activiteiten rondom de doorlopende leeslijn uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Aan Bibliotheek de Kempen is een subsidie van € 271.016 toegekend en uitgekeerd. Dit is conform de begroting.

511.1 Muziekonderwijs

- 1) *We willen bereiken dat de jeugd kennis kan maken met muziek door lid te worden van een fanfare. Door gesubsidieerd muziekonderwijs aan te bieden aan de jeugd tot 18 jaar wordt ontplooiing door middel van het bespelen van een instrument mede mogelijk gemaakt, en worden de fanfares ondersteund bij het werven van nieuwe leden. Het budget dat beschikbaar is voor muziekonderwijs gaat nu nog direct naar muziekschool RICK in Weert, voor het geven van muziekles op (alleen) fanfare-instrumenten voor de jeugdleden van onze fanfares. Dit zowel op basis van een bestuurlijk convenant met het RICK en de gemeenten Asten, Cranendonck, Nederweert, Someren en Weert, als een jaarlijkse uitvoeringsovereenkomst tussen de gemeente en RICK. Deze constructie met financiële verplichtingen maar ook risico's vergt regelmatig overleg met de convenantpartners. We willen naar een minder ingewikkelde, efficiënte en effectieve constructie, waar minder risico's aan kleven en liefst lagere subsidieverplichtingen.*
- 2) *Muziekonderwijs is in de Kadernota 2014 opgenomen als een Categorie C-bezuiniging. We onderzoeken of er –na de forse bezuiniging die in 2012 heeft plaatsgevonden op het muziekonderwijs- nog meer bezuiniging mogelijk is door het muziekonderwijs op een andere manier te organiseren.*

Wat hebben we bereikt?

Door het verlenen van subsidie aan RICK voor het HaFa-onderwijs hebben we bereikt, dat het bespelen van een muziekinstrument bij één van de drie fanfares mede mogelijk is gemaakt. Waar de algehele tendens is dat het aantal leerlingen daalt, is het aantal leerlingen in Heeze-Leende licht gestegen.

Wat hebben we gedaan?

We hebben een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden van hervorming van het muziekonderwijs. Enkele scenario's zijn onderzocht, zoals het muziekonderwijs onderbrengen bij een andere partner, of de subsidie ter beschikking stellen aan de fanfares. Omdat RICK door reorganisatie de kosten omlaag weet te brengen en de fanfares pleiten voor behoud en de kwaliteiten van RICK, is besloten de subsidierelatie met RICK te continueren.

Wat heeft het gekost?

Voor het HaFa-muziekonderwijs is een subsidie verleend van € 71.267. Het Onderzoek Hervorming Muziekonderwijs heeft binnen de bestaande formatie plaatsgevonden.

530.1 Gezamenlijke sportaccommodatie

De gemeente wil te weten komen of een centrale sportvoorziening haalbaar is en of er voldoende draagvlak voor is.

Wat hebben we bereikt?

In 2014 is handen en voeten gegeven aan dit onderzoek. In hechte samenwerking met de sportraad is een businessplan opgesteld. In september 2014 is gestart met de uitvoering van het onderzoek. De onderstaande deelpunten zijn uitgevoerd. Wat rest is de conclusie, die wordt in het 1e kwartaal van 2015 verwacht.

Wat hebben we gedaan?

De sportraad heeft samen met de gemeente de volgende onderdelen van de haalbaarheidsstudie uitgevoerd:

1. Omschrijving van de huidige sportvoorzieningen.
 - Ligging en onderhoudsstaat
 - Eigendomssituatie; inclusief erfpacht, gebruiksovereenkomsten etc.
 - Ontwikkelmogelijkheden locaties
2. Omschrijving van de centrale sportvoorziening
 - Ruimtelijke mogelijkheden gebied rond de Groote Speel
 - SWOT-analyse
 - Synergievoordelen
3. Omschrijving financiële haalbaarheid
4. Onderzoeken draagvlak gebruikers

Wat heeft het gekost?

Er werd en wordt naar gestreefd om voor de haalbaarheidsstudie slechts gebruik te maken van eigen medewerkers en faciliteiten. Daar zijn we goed in geslaagd. De sportraad ontving dit jaar een

subsidie voor hun normale activiteiten à raison van € 5.000. In overleg met de sportraad is afgesproken dat ze dit onderzoek ook onder het reguliere werk scharen.

541.1 Gemeentelijk monumentenbeleid

Monumentenbeleid ontwikkelt zich meer en meer van een object- naar een gebiedsgerichte aanpak. Het gaat niet zozeer om het individuele pand, maar de samenstelling van het geheel is in toenemende mate bepalend voor de aanwijzing van dat pand als een beschermd object. Het beleid is erop gericht om, naast de monumentale panden, in de toekomst te komen tot een inventarisering van de beschermde dorpsgezichten die onze gemeente rijk is.

Wat hebben we bereikt?

Het inventariseren van de gemeentelijke monumentale groene monumenten is gestart. De nieuwe Erfgoedcommissie voor de A2-gemeenten is gevormd en de eerste gesprekken hebben plaatsgevonden om in A2-verband de integrale advisering van de Erfgoed- Welstandscommissie te gaan regelen.

Wat hebben we gedaan?

Afgelopen jaar zijn alle monumenteneigenaren uitgenodigd en is er een speciaal voor gemeente Heeze-Leende ontworpen monumentenschildje overhandigd.

In het voorjaar is, in samenwerking met enkele vrijwilligers, gestart met het in kaart brengen van de aan te wijzen gemeentelijk groene monumenten. Van elke individuele boom worden een of meerdere foto's gemaakt die worden verwerkt in een rapportage waarin de kwaliteit, eventuele speciale kenmerken en de diameter worden genoteerd. Eind maart is in verband met de bladvorming aan de bomen de inventarisatie gestaakt en moest nog 10 % van het bomenbestand van circa 900 bomen in kaart worden gebracht. In december als de bladeren van de bomen zijn zal een herstart van de inventarisatie plaatsvinden.

Begin van het jaar heeft er een sollicitatieprocedure plaatsgevonden voor het vormen van de nieuwe

A2-Erfgoedcommissie. De selectieprocedure is afgerond, de commissie bestaat uit totaal zeven leden en de eerste vergadering, in de nieuwe samenstelling, heeft al plaatsgevonden.

Om te komen tot een verdergaand A2-samenwerkingsverband is besloten om een integrale Erfgoed- en Welstandscommissie te vormen. Bij een omgevingsvergunning waarbij ook een advies van de Erfgoedcommissie is vereist schuift een door die commissie gemachtigd lid aan zodat er meteen een gecombineerd advies ontstaat hetgeen de afhandeling van de vergunning beduidend kan bespoedigen. Het overleg is gaande en begin 2015 zal de samenwerking tussen de A2-gemeenten vorm krijgen.

Wat heeft het gekost?

Het aanwijzen van de groene monumenten en het werken in A2-samenwerkingsverband heeft geen financiële consequenties gehad.

580.1 Subsidiebeleid

We willen bereiken dat we met het op eenvoudige en transparante wijze inzetten van subsidies kunnen sturen in het activiteitenaanbod van de subsidieontvangers. In 2011 is de Algemene Subsidie Verordening vastgesteld en in 2012 is de Nota Subsidiebeleid vastgesteld. Op grond van dit beleid worden jaarlijkse subsidies verleend aan het lokale verenigingsleven, en eenmalige subsidies voor lokale activiteiten. In 2014 willen we het nieuwe subsidiebeleid verder implementeren en evalueren.

Wat hebben we bereikt?

In 2014 zijn jaarlijkse subsidies verleend aan vele lokale organisaties (het lokale verenigingsleven), een aantal grote organisaties zoals Lumens, Zuidzorg, Paladijn en Bibliotheek. Daarnaast zijn eenmalige subsidies verleend voor een schuilkeet, een eetpunt, een molenstichting en een kunstproject. Met het verlenen van de subsidies is bereikt dat de organisaties zich erkend en gewaardeerd voelen door de gemeente. De financiële ondersteuning heeft een gunstig effect op contributies en eigen bijdragen, waardoor de deelname aan de geboden activiteiten mede mogelijk wordt gemaakt.

Wat hebben we gedaan?

In oktober 2014 hebben we het subsidiebeleid voor het lokale verenigingsleven geëvalueerd. Hiervoor is onder andere een vragenlijst verstuurd naar 83 subsidieontvangers. Hierop zijn 63 reacties ontvangen. Algeheel kan daaruit worden geconcludeerd dat de doelen van het nieuwe subsidiebeleid zijn bereikt: 78% vindt dat het subsidiebeleid is vereenvoudigd, 72% vindt dat de administratieve lasten zijn verminderd, en 69% vindt dat de transparantie is vergroot. De evaluatie heeft geleid tot enkele kleine aanpassingen in het subsidiebeleid.

Wat heeft het gekost?

De evaluatie is verricht binnen de bestaande fte. De subsidies voor het lokale verenigingsleven bedroegen ongeveer € 112.000 en de overige subsidies ongeveer € 1.178.000. De eenmalige subsidies bedroegen totaal € 5.100.

Wat heeft het gekost?

5.2 Kredieten

Krediet/verantwoording	status	Begroot	Werkelijk	Ruimte
Bouwk. Onderhoud sport-en welzijnsacc. (35304004)	H	285.900	262.904	22.996
Het restant krediet is bij de jaarrekening 2013 bestemd voor aanpassing verlichting en plafond in sportzaal Pompenmaker. De uitvoering vindt in 2015 plaats.				
Renovatie gymzaal 't Bruukske (35305010)	A	110.000	205.819	-95.819
Subsidie	A	0	-95.819	95.819
Project is afgerond.				
Inventarisatie monumentale objecten (35410003)	A	25.539	20.772	4.767
Krediet kan worden afgesloten. In 2014 heeft er een herziening van de reserve monumenten in relatie tot de voorziening molen plaatsgevonden. B&W 11-11-2014/Raad 8-12-2014. Deze nieuwe besluiten vervangen oude besluiten en daarmee ook dit krediet.				
Onderhoud molen St. Viktor (35410004)	A	30.632	27.372	3.260
Krediet kan worden afgesloten. In 2014 heeft er een herziening van de reserve monumenten in relatie tot de voorziening molen plaatsgevonden. B&W 11-11-2014/Raad 8-12-2014. Deze nieuwe besluiten vervangen oude besluiten en daarmee ook dit krediet.				

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

Begrotingsrechtmatigheid.

Zoals bij programma 4 reeds vermeld moet het krediet renovatie gymzaal 't Bruukske (zie 35305010) in samenhang worden gezien met het krediet Nieuwbouw St. Jan Baptista (34230046). De dekking bestaat onder andere uit provinciale subsidie.

5.3 Financiën

5.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
510.00	Openbare bibliotheken	282	273	9	0	0	0	9
	Totaal 510	282	273	9	0	0	0	9
511.00	Muziekscholen	82	91	-9	0	0	0	-9
511.10	Overig vormings- en ontwikkelingswerk	1	0	1	0	0	0	1
	Totaal 511	83	91	-8	0	0	0	-8
530.30	Tennisbanen Heeze	33	36	-3	0	0	0	-3
530.40	Sportcentrum "de Pompenmaker"	539	544	-5	74	71	-3	-8
530.50	Gymnastieklokalen Heeze-Leende	273	150	123	26	18	-8	115
530.80	Subsidies aan sportverenigingen	2	3	-1	0	0	0	-1
530.90	Overige aangelegenheden inzake sport	22	7	15	1	1	0	15
	Totaal 530	869	740	129	101	90	-11	118
531.00	Sportterreinen Heeze	184	214	-30	15	15	0	-30
531.10	Gemeentelijk sportpark "de Groote Speel"	93	89	4	0	0	0	4
531.20	Sportpark "de Hemelrasten"	56	60	-4	4	4	0	-4
	Totaal 531	333	363	-30	19	19	0	-30
540.00	Amateuristische kunstbeoefening	45	47	-2	0	0	0	-2
	Totaal 540	45	47	-2	0	0	0	-2
541.00	Monumentenzorg	177	200	-23	0	5	5	-18
541.10	Archiefbewaarplaatsen	77	70	7	0	0	0	7
541.20	Overige cultuur en oudheidkunde	29	31	-2	0	0	0	-2
	Totaal 541	283	301	-18	0	5	5	-13
580.00	Brabantse Dag	64	55	9	0	0	0	9
580.10	Diverse culturele doeleinden	2	1	1	0	0	0	1
580.30	Accommodatie Irislaan	2	2	0	0	0	0	0
580.40	Exploitatie Hof van Leende	0	0	0	0	0	0	0
580.50	Exploitatie Lindenlaan 57	1	1	0	0	0	0	0
580.60	Kosten IDOP-Sterksel	0	0	0	0	0	0	0
580.90	Subsidieverstrekingen	108	43	65	0	0	0	65
	Totaal 580	177	102	75	0	0	0	75
	EINDTOTAAL	2.072	1.917	155	120	114	-6	149

5.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 5 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
510.00	Openbare bibliotheken	271	271	0	0	0	0	0
	Totaal 510 Openbaar bibliotheekwerk	271	271	0	0	0	0	0
511.00	Muziekscholen	71	71	0	0	0	0	0
511.10	Overig vormings- en ontwikkelingswerk	1	0	0	0	0	0	0
	Totaal 511 Vormings- en ontwikkelingswerk	72	72	0	0	0	0	0
530.30	Tennisbanen Heeze	33	34	-1	0	0	0	-1
530.40	Sportcentrum "de Pompenmaker"	168	183	-15	-74	-71	-3	-18
530.50	Gymnastieklokalen Heeze	125	122	3	-26	-18	-7	-5
530.80	Subsidies aan sportverenigingen	2	3	-1	0	0	0	-1
530.90	Overige aangelegenheden inzake sport	19	7	12	-1	-1	0	12
	Totaal 530 Sport	347	349	-2	-101	-91	-10	-12
531.00	Sportterreinen Heeze	168	167	1	-15	-15	0	1
531.10	Gemeentelijk sportpark "de Groote Speel"	88	84	4	0	0	0	4
531.20	Sportpark de Hemelrasten	52	50	2	-4	-4	0	2
	Totaal 531 Groene sportvelden en terreinen	307	301	6	-19	-19	0	6
540.00	Amateuristische kunstbeoefening	45	47	-2	0	0	0	-2
	Totaal 540 Kunst	45	47	-2	0	0	0	-2
541.00	Monumenten zorg	31	30	0	0	-5	5	5
541.10	Archiefbewaarplaatsen	77	70	7	0	0	0	7
541.20	Overige cultuur en oudheidkunde	29	31	-2	0	0	0	-2
	Totaal 541 Oudheidkunde / Musea	137	131	6	0	-5	5	10
580.00	Brabantse Dag	39	35	4	0	0	0	4
580.10	Diverse culturele doeleinden	2	1	1	0	0	0	1
580.30	Accommodatie Irislaan	2	2	0	0	0	0	0
580.40	Exploitatie Hof van Leende	0	0	0	0	0	0	0
580.50	Exploitatie Lindenlaan 57	1	1	0	0	0	0	0
580.90	Subsidieprogramma Heeze-Leende	20	7	13	0	0	0	13
	Totaal 580 Overige recreatieve voorzieningen	63	47	16	0	0	0	16
PRG5	Verrekening kostenplaatsen met programma 5	830	700	130	0	0	0	130
	Totaal verrekening kostenplaatsen	830	700	130	0	0	0	130
Totaal Programma 5		2.072	1.917	155	-120	-115	-5	149

Sport

Een groot deel van het haalbaarheidsonderzoek naar centralisatie van sportaccommodaties is uitgevoerd door een stagiair. Daardoor zijn de kosten € 9.000 lager uitgevallen dan geraamd. Een nadeel is het contractonderhoud van Sportcentrum "de Pompenmaker". Door onderzoeken naar de legionellabacterie en extra onderhoud aan de schuifdeuren zijn in 2014 extra kosten (€ 10.000) gemaakt.

Oudheidkunde / Musea

Voor de restauratie van de molen St. Victor is een subsidie van € 4.500 ontvangen van de provincie. Deze bijdrage is in de betreffende voorziening gestort (per saldo neutraal). Vanwege de omzetting van de voorziening monumenten naar de bestemmingsreserve monumenten wordt de jaarlijkse storting van ca € 7.000 in de voorziening niet meer plaats op dit programma (voordeel), maar wordt dit bedrag op programma 9 toegevoegd aan de reserve Gemeentelijke monumenten.

Voor de instandhouding van monumenten is incidenteel € 8.000 uitgegeven (nadeel). Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve Gemeentelijke monumenten (programma 9).

Noemenswaardig is het voordeel bij “Archiefbewaarplaatsen” wat betreft de Gemeenschappelijke Regeling SRE. De verdeelsleutel gemeenten is per 01-01-2014 gewijzigd, waardoor de kosten voor de gemeente Heeze-Leende ca. € 7.000 lager uitvallen (voordeel). Deze kosten zijn variabel, omdat deze zijn gebaseerd op het aantal archiefmeters.

Overige recreatieve voorzieningen

Om eenmalige subsidies te kunnen verlenen wordt jaarlijks een budget geraamd van € 20.000. In 2014 is hiervan € 7.000 verleend aan diverse aanvragers. Het restant van € 13.000 is niet besteed, omdat er niet meer subsidieaanvragen zijn ontvangen die hebben geleid tot het verlenen van een eenmalige subsidie.

Verrekening kostenplaatsen

Bij Sport heeft inkrimping van formatie ervoor gezorgd dat er minder capaciteit is ingezet voor beheer van de gymnastieklokalen en sporthallen.

Begrotingsrechtmatigheid.

De werkelijke lasten zijn binnen de begrote lasten gebleven. In het kader van begrotingsrechtmatigheid behoeft dit programma geen nadere toelichting.

6. Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverleningen

Het programma Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverleningen omvat enerzijds de zorg voor een adequaat voorzieningenniveau, het op weg helpen van inwoners naar werk, het bestrijden van armoede en het verstrekken van bijstand. Anderzijds omvat het programma het bevorderen van Sociaal, Cultureel werk en Jeugd- en Jongerenwerk.

Het programma Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverleningen bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten

Productnummer	Beleidsproduct
610	Bijstandsverlening
611	Werkgelegenheid
614	Gemeentelijk minimabeleid
620	Maatschappelijke begeleiding en advies
621	Vreemdelingen
622	Huishoudelijke verzorging
623	Participatiebudget
630	Sociaal-cultureel werk
652	Voorzieningen gehandicapten

Wat hebben we gedaan en bereikt?

6.1 Verantwoording beleid

610.1 Wet werk en bijstand (WWB)

Alle burgers participeren vanuit hun eigen verantwoordelijkheid naar vermogen in de samenleving. Uitkeringsgerechtigden worden primair naar de arbeidsmarkt begeleid en pas als dat niet reëel haalbaar is naar maatschappelijk nuttige activiteiten.

Wat hebben we bereikt?

We hebben deze missie gehanteerd als leidraad bij ons handelen en mn. de klantbegeleiding. Ook dit jaar hebben we maximaal ingezet op activering. Vanzelfsprekend hebben we ook voorzien in een solide inkomen

Wat hebben we gedaan?

1. Versterken poortwachtersrol

Begin 2014 hebben we aansluiting bij het WerkLeerBedrijf gerealiseerd. Vanaf maart zijn de eerste bijstandsaanvragers uit de A2-Gemeenten ingestroomd. In 2014 heeft Werk & Inkomen 32 inwoners uit Heeze-Leende aangemeld bij het WLB. De helft van hen heeft het gehele programma doorlopen. 25% is dankzij de inzet van het WLB buiten de uitkering gebleven. Dit is lager dan het gemiddelde resultaat van de A2-Gemeenten. Dat lag namelijk op 35%. Als er meer deelnemers uit Heeze-Leende waren geweest, dan was het resultaat waarschijnlijk hoger geweest.

2. Verbreden arbeidstraining

Van arbeidstraining is gebleken dat het succesvol is bij een groep met een middelgrote afstand tot de arbeidsmarkt. Het is geen middel tegen alle kwalen. Daarom hebben we de arbeidstraining vormgegeven in de uitwerking van het Clean Team. Dit is een project dat Werk & Inkomen in eigen beheer uitvoert waarbij uitkeringsgerechtigden met een middellange afstand tot de arbeidsmarkt allerlei opruim- en onderhoudswerkzaamheden in de gemeenten uitvoeren.

Najaar 2013 zijn we gestart met het Clean Team in Heeze-Leende. In 2014 hebben we dit uitgebouwd. Nu rijdt het Clean Team anderhalve dag in de week in Heeze-Leende rond. Er deden in 2014 3 deelnemers uit Heeze-Leende mee.

3. Heroverwegen van het minimabeleid

De besluitvorming over de heroverweging is verlaat naar januari 2015. Hiermee hebben we gehoor gegeven aan het verzoek van de Clientenraad W&I om meer tijd voor advisering. Het stuk is opgesteld in het derde/vierde kwartaal. Onderwerpen zijn: evaluatie resultaten en ontwikkelingen achterliggende periode, benoemen veranderingen Participatiewet en andere regelgeving. De gemeenteraad kan kiezen uit vier scenario's met oplopend voorzieningen- en kostenniveau. Vanwege diverse inschattingen/onzekerheden en nader onderzoek naar de mogelijkheden voor een collectieve ziektekostenverzekering voor minima kiezen we voor behoedzaam begroten. Ander vernieuwend element is het opzetten van een webshop voor minimaregelingen.

4. Voortzetten inkomensverstrekking en actieve handhaving

Inkomen:

Het klantenbestand kende in 2014 een behoorlijke dynamiek en gelukkig een beperkte groei:

Heeze-Leende			
Totaal WWB cs	2014	2013	
beginstand	105	99	
instroom	56	45	
uitstroom	52	39	
eindstand	109	105	3,80%

De groei van het aantal klanten is absoluut gezien beperkt (3.8%) en ook in vergelijking met A2 totaal (5.9%). De dynamiek in het bestand (instroom /uitstroom) is groter dan in A2 gemiddeld. Landelijk is het aantal uitkeringsgerechtigden in 2014 (tot 1 december) toegenomen van 358.800 tot 376.000 (4,8%).

Handhaving:

In 2014 zijn 7 onderzoeken uitgevoerd. Deze hadden allemaal betrekking op het zittende bestand. De handhaving bij de aanvragen is in samenwerking met het Werkleerbedrijf uitgevoerd. De 7 onderzoeken hebben geleid tot 3 beëindigde uitkeringen en 1 uitkering was al eerder beëindigd. Dit heeft geleid tot een besparing op de uitkeringsgelden ad € 43.338 en daarbovenop een bedrag aan terugvordering ad € 32.484. De netto besparingen (minus uitvoeringskosten) bedroegen € 53.994.

5. Voortzetten schuldhelpverlening en uitvoeren preventie schuldhelpverlening

Er waren in 2014 38 nieuwe aanvragen schuldhelpverlening. Hiervan hebben 30 klanten daadwerkelijk een aanmeldgesprek gehad, zijn 4 mensen geholpen met een advies en zijn 11 mensen doorgeleid naar de Kredietbank West Brabant (37%). Verder hebben 9 mensen de aanvraag ingetrokken (zelf alsnog een oplossing gevonden) en zijn 4 mensen hun verplichtingen niet nagekomen (no show). Tot slot hebben 6 mensen budgetbeheer (budgettering) gekregen. Het aantal aanvragen bleek in 2014 –evenals in 2013- lager dan verwacht. Dit geldt zowel voor Heeze-Leende, als voor A2 in totaal. Op het gebied van schuldpreventie hebben we diverse publicaties verzorgd (weekblad), afstemming gezocht met vrijwilligersorganisaties (mn. KBO en Leergeld). De voorbereidingen voor een convenant met oa. Wocom zijn afgerond.

Wat heeft het gekost?

De lasten voor uitkeringen BUIG (WWB, loaw, loaz, Bbz starters) zijn € 97.000 lager dan begroot doordat het aantal uitkeringen minder is toegenomen dan verwacht. Ook zijn er door stringente handhaving meer uitkeringen teruggevorderd.

De lasten voor BUIG-uitkeringen bij minder grote gemeenten laten zich lastig voorspellen doordat met name de instroom van nieuwe uitkeringen voor een deel bepaald wordt door autonome factoren (toeval). Deze situatie heeft zich in Heeze-Leende in 2012 voorgedaan waardoor de uitkeringslasten fors hoger waren dan begroot. Voorgesteld wordt om het positieve resultaat op de uitkeringen BUIG (€ 97.000) in een voorziening onder te brengen die ingezet kan worden als in de toekomst de lasten voor BUIG-uitkeringen onvoorzien sterk toenemen.

Zoals aangegeven is er in 2014 fors ingezet op handhaving. De lasten hiervoor zijn € 10.000 hoger dan begroot. Er is wel een veelvoud hiervan een uitkeringen teruggevorderd of voorkomen dat er onterecht uitkeringen verstrekt zijn.

De lasten voor de Bbz-leningen en uitkeringen levensonderhoud voor zelfstandigen kunnen nagenoeg volledig gedeclareerd worden bij het rijk. Voor de baten (aflossingen op leningen door zelfstandigen) geldt een prestatie-indicator (de zogenaamde normbaten). Het verschil tussen de werkelijke baten en de normbaten is voor rekening van de gemeente. Zoals bij een positief als een negatief verschil. In 2014 waren de werkelijke baten € 27.442 hoger dan de normbaten waardoor een positief resultaat op de Bbz is gerealiseerd.

Het aantal burgers die informeren naar schuldhelpverlening is nauwelijks lager dan enkele jaren geleden. Echter door goede voorlichting vooraf is het aantal daadwerkelijk ingezette schuldhelpverleningstrajecten sterk afgenomen waardoor de lasten € 31.000 lager zijn dan begroot. Gezien de verdere rijksbezuinigingen voor 2015 is de verwachting dat het beroep op schuldhelpverlening in de komende jaren toe zal nemen.

In 2014 is het rijksbudget WSW tussentijds verhoogd en is er een prestatiebonus over 2012 uitgekeerd. Omdat de ontvangen rijksbijdrage voor de WSW integraal doorbetaald wordt aan het WSW-bedrijf zijn zowel de baten of de lasten voor de WSW € 154.000 hoger dan begroot.

Per saldo is er een overschot op € 12.000 bij bijzondere bijstand en minimaregelingen. De verstrekkingen bijzondere bijstand waren hoger dan begroot door sterk toegenomen lasten voor bijzondere bijstand voor bewindvoeringskosten (€ 19.000). Hiernaast is er door de verhoogde taakstelling voor de opvang van statushouders veel meer leningen voor inrichtingskosten verstrekt (€ 22.000). Omdat deze leningen terugbetaald moeten worden zijn ook de baten voor bijzondere bijstand hoger dan begroot.

Doordat de evaluatie van het minimabeleid later heeft plaatsgevonden is een deel van de beschikbare middelen voor met name maatschappelijke participatie van kinderen in 2014 niet besteed.

In de tweede helft 2014 heeft het rijk besloten tot een koopkrachttegemoetkoming voor minima. In december 2014 is in totaal € 12.200 verstrekt aan 161 personen.

Door de dekking van de lasten van re-integratie, inburgering en volwasseneneducatie ontvangt de gemeente het Participatiebudget. In 2014 is hiervoor € 156.000 uitgegeven. Van het beschikbare budget (inclusief overheveling uit 2013) is € 25.755 niet besteed. Dit bedrag is via de zogenaamde meeneemregeling overgeheveld naar 2015.

In 2012 is de hoogte van de meeneemregeling niet correct vastgesteld. Dit is in 2014 hersteld zodat er een positief resultaat op het participatie ontstaat van € 23.000.

622.1 Wet maatschappelijke ondersteuning

We willen bereiken dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen en kunnen meedoen in de samenleving. Zelfredzaamheid staat daarbij voorop. Als het niet lukt willen wij samen met maatschappelijke partners ondersteuning bieden. Het zolang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen en participeren in de samenleving willen we bereiken door invulling te geven aan:

1. *Decentralisatie AWBZ naar de Wmo*
Per 1 januari 2015 worden de taken van de gemeente uitgebreid met de functie begeleiding, waarbij de decentralisatie gepaard gaat met een korting van 25% op het bestaande budget. Ook moet invulling worden gegeven aan de bezuiniging van 40% op de hulp bij het huishouden.
2. *Informatie, advies en cliëntondersteuning*
We willen bereiken, dat mensen met een (hulp)vraag worden geholpen en weten waar ze terecht kunnen. Daarbij willen we maatwerk leveren door in mogelijkheden en kansen te denken en samen met ketenpartners komen tot een sluitende aanpak. Daarbij ligt de nadruk op de eigen kracht en zelfredzaamheid van de burger.
3. *Individuele voorzieningen*
Als het niet eigen lukt om op eigen kracht een oplossing te vinden dan zetten we individuele verstrekkingen in.

Ad 1) Decentralisatie AWBZ naar de Wmo

Wat hebben we bereikt?

Vanaf 1 januari 2015 zijn de nieuwe taken rondom AWBZ ingebed in de beleidsplannen en de gemeentelijke organisatie.

Daarnaast is invulling gegeven aan de 40% bezuiniging op hulp bij het huishouden.

Wat hebben we gedaan?

Vanaf 1 januari is de nieuwe Wmo 2015 in werking getreden. Vanaf die datum is de gemeente verantwoordelijk voor begeleiding (voorheen AWBZ). Dit heeft geleid tot het vaststellen van de beleidsplan Wmo. Dit heeft grondige voorbereiding gevraagd, waarbij in A2 verband is samengewerkt.

a) In 2014 is gestart met Project ondersteuningsarrangementen:

Doel van dit project is in contact te komen met de cliënten die overkomen uit de AWBZ naar de Wmo. Om dit project te financieren is een raadsvoorstel opgesteld om de Wmo-reserve aan te spreken.

In het voorjaar van 2014 is eerst een pilot uitgevoerd. De uitkomsten zijn meegenomen in het Wmo-beleidsplan en vormen de basis voor het vervolg. In november 2014 is het vervolg van dit project opgepakt met als doel om met alle cliënten een keukentafelgesprek te voeren en van een nieuw zorgaanbod te voorzien, ingang per 1 januari 2016 of zo eerder als de cliënt daarmee instemt of de indicatie afloopt.

b) De overeenkomst begeleiding nieuwe cliënten en de overeenkomst overgangsjaar zijn vastgesteld.

In de Wmo 2015 is geregeld dat huidige cliënten, die vanuit de AWBZ naar de Wmo overkomen, overgangsrecht hebben. Dat betekent dat hun huidige zorg en ondersteuning tot en met 31 december 2015 (dus voor één jaar) nog gegarandeerd moet zijn. Dit is geregeld door het overgangscontract.

De nieuwe overeenkomst is tot stand gekomen via een bestuurlijke aanbesteding. Leden van de fysieke overlegtafel en de digitale overlegtafel konden onder andere meedenken over een nieuwe manier van werken en over een nieuwe tariefsopbouw. De insteek was om de opzet van de deellovereenkomst zo eenvoudig mogelijk te maken. De fysieke overlegtafel is vanaf 3 april 2014 driewekelijks bijeengekomen om de nieuwe manier van werken en de nieuwe producten / tarieven te bespreken. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in een nieuwe overeenkomst begeleiding.

Ook is invulling gegeven aan contractbeheer/monitoring van de nieuwe contracten. Gezien de bezuinigingen die in 2015 gerealiseerd moeten worden en de nieuwe systematiek van deze contracten is monitoring van groot belang. Daarnaast is het van belang, dat we bewaken, dat de zorgaanbieders voldoen aan hun resultaatverplichtingen. De monitoring wordt in 2015 nader ingevuld en geconcretiseerd.

c) Het budget voor hulp bij het huishouden is per 1 januari 2015 met 40% gekort. Om deze bezuiniging te kunnen realiseren is een raadsvoorstel vastgesteld met daarin de maatregel dat hulp bij het huishouden 1 niet meer wordt verstrekt als individuele voorziening, maar wordt omgevormd tot een marktproduct.

Als de cliënt de hulp (marktproduct) zelf niet kan betalen, kan deze cliënt wellicht in aanmerking komen voor een financiële tegemoetkoming op grond van de Verordening financiële tegemoetkoming hulp bij het huishouden 2015.

Indien de cliënt de hulp niet zelf kan regelen/regie kan voeren, dan heeft de gemeente een contract met verschillende aanbieders voor hulp bij het huishouden 2, en wordt de hulp voor de cliënt geregeld.

Per cliënt heeft telkens een gedegen onderzoek en belangenafweging plaatsgevonden, waarbij gezamenlijk met de cliënt gekeken is naar een passende oplossing en waarbij ook gekeken is wat de cliënt zelf kan regelen/oplossen (eigen kracht) en waar nog ondersteuning nodig is vanuit de gemeente.

Wat heeft het gekost?

De decentralisatie AWBZ naar de Wmo heeft naast capaciteit in uren ook veel geld gekost. In 2014 hebben de gemeenten Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenwaard besloten om de invoering van de 3D's gezamenlijk op te pakken. Hiervoor hebben ze beschikbare invoeringsmiddelen bijeengebracht en deze middelen bij de GRS A2 gestationeerd. Het aandeel van Heeze-Leende voor de decentralisatie AWBZ was € 92.000. In 2014 is in totaal een bedrag van € 35.000 uitgegeven. Deze middelen zijn ingezet voor het inkooptraject, scholing medewerkers, communicatiemiddelen en aanpassing geautomatiseerde systemen. Aangezien de implementatie nog niet is afgerond, maar pas in 2015, moeten de middelen beschikbaar blijven. Naar verwachting zal dit voor Heeze-Leende nog ca. € 50.000 zijn. Met name het herindiceren van de nieuwe cliënten vindt grotendeels plaats in 2015.

Het omvormen van de hulp bij huishouden en het uitvoeren van de Verordening financiële tegemoetkoming hebben in de praktijk tot een hoge werkdruk geleid voor de interne organisatie, waarbij tijdelijk extra capaciteit is ingezet. Deze extra inzet heeft € 19.500 gekost.

Ad 2) Informatie, advies en cliëntondersteuning**Wat hebben we bereikt?**

- a) In 2014 is uitvoering gegeven aan de uitvoering aan de cliëntondersteuning volgens de werkwijze van de kanteling. Ook hebben de cliëntondersteuning voor de nieuwe doelgroep gerealiseerd en voor 2015 ondergebracht bij de organisatie MEE.
- b) Voor de toegang is een sociaal team opgericht.

Wat hebben we gedaan?

Inwoners kunnen met ondersteuningsvragen terecht bij het Loket maatschappelijke ondersteuning van de gemeente. In 2014 zijn de voorbereidingen getroffen dat het Loket onderdeel uit maakt van het sociaal team. De werkwijze blijft in 2015 hetzelfde, alleen wordt nu bekeken wie van het sociaal team de ondersteuningsvraag oppakt. Na een melding van een ondersteuningsvraag wordt een afspraak gemaakt voor een keukentafelgesprek bij iemand thuis. Tijdens het keukentafelgesprek wordt de situatie in beeld gebracht en wordt samen op zoek gegaan naar een oplossing. In het gesprek wordt besproken, volgens de kanteling, wat iemand zelf nog kan en wat de mogelijkheden van familie, vrienden of burens zijn om te ondersteunen. Biedt dit alles geen passende oplossing, dan kan een Wmo-maatwerkvoorziening van de gemeente nodig zijn.

Voor de uitvoering van de nieuwe Wmo en de nieuwe taken is veel werk in 2014 verzet, onder andere:

- Inrichting van het systeem
- Ontwikkelen van nieuwe beschikkingen
- Uitwisselen en inlezen van (cliënt) gegevens
- Omvormen persoonsgebonden budget naar trekkingsrecht

Wat heeft het gekost?

Dit heeft veelal capaciteit in uren gekost. De overige kosten zijn bekostigd uit de invoeringsmiddelen.

3) Individuele voorzieningen**Wat hebben we bereikt?**

Daar waar cliënten op eigen kracht geen passende oplossing kunnen vinden en waarbij een algemene voorziening ontbreekt hebben we individuele verstrekkingen ingezet.

Ook is vanwege de inwerkingtreding van de nieuwe Wmo per 1 januari 2015 een nieuwe beleidsplan Wmo, verordening en besluit vastgesteld. Ook is de Verordening Financiële tegemoetkoming hulp bij het huishouden vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?

In december 2013 is een inventarisatiedocument opgeleverd, met daarin de actuele stand van zaken (wetgeving, maatregelen, aantal cliënten, financiën). Na verschillende versies is de inspraakversie van het Wmo-beleidsplan in juni door het college vrijgegeven. De inspraakversie

heeft zes weken ter inzage gelegen. Na deze periode zijn de inspraakreacties verwerkt en is het Wmo-beleidsplan door de gemeenteraden in september vastgesteld.

In het nieuwe beleidsplan is nadrukkelijk onderscheid gemaakt tussen de transitiefase en de transformatiefase. De transitiefase is gericht op de implementatie. De transformatiefase op veranderingen op de langere termijn.

De Wmo-verordening is de juridische vertaling van het Wmo-beleidsplan.

Omdat de Wmo 2015 zoveel verschilt ten opzichte van de oude Wmo, is er een volledig nieuwe verordening vastgesteld. De Wmo-verordening is gebaseerd op de modelverordening van de VNG. In de verordening staan onder andere de procedureregels met betrekking tot ondersteuningsvragen beschreven, de criteria voor het verstrekken van een maatwerkvoorziening en op welke wijze inwoners dit kunnen ontvangen: in de vorm van een voorziening in natura of een persoonsgebonden budget. Daarnaast is er onder meer aandacht voor mantelzorgondersteuning, de regels voor eigen bijdragen in de kosten en kwaliteit en klachtafhandeling.

De verordening Financiële tegemoetkoming hulp bij het huishouden regelt, dat mensen die vanwege financiële draagkracht de hulp bij het huishouden niet kunnen betalen, een financiële tegemoetkoming kunnen krijgen.

Wat heeft het gekost?

Het opstellen van een nieuwe Beleidsplan Wmo en de verordening is gerealiseerd met capaciteit van de beleidsmedewerkers in A2 verband. Daarnaast is voor de verordening externe ondersteuning ingezet, kosten € 3.000. Dit bedrag is betaald uit het invoeringsbudget.

622.2 Leefbaarheid en sociale samenhang

We willen dat inwoners van Heeze-Leende zich prettig en veilig voelen in hun eigen woonomgeving, dat ze elkaar kennen, betrokken zijn bij elkaar en zich verantwoordelijk voelen voor elkaar en voor de buurt. Daarnaast willen we het aantal eenzame mensen verminderen.

Wat hebben we bereikt?

Door de vele activiteiten van zowel professionele organisaties als vrijwilligersorganisaties en verenigingen hebben we er aan kunnen bijgedragen dat inwoners van Heeze-Leende zich prettig en veilig voelen in hun eigen woonomgeving, dat ze elkaar kennen, betrokken zijn bij elkaar en zich verantwoordelijk voelen voor elkaar en voor de buurt. Met de talrijke maatschappelijke activiteiten zijn veel inwoners van Heeze-Leende bereikt. Het is echter moeilijk om aan te geven of hierdoor ook het aantal eenzame mensen is verminderd.

Wat hebben we gedaan?

De gemeente speelt ten aanzien van dit beleidsterrein vooral een faciliterende rol. We verwachten van burgers dat zij in eerste instantie zelf initiatief nemen en zich verantwoordelijk voelen voor de leefbaarheid en sociale samenhang in hun eigen buurt/wijk.

We overlegden gedurende het jaar regelmatig met de Zorgcoöperatie Leende en de werkgroepen wonen/welzijn/zorg van de dorpsraad Sterksel en de kerngroep Leenderstrijp. De Zorgcoöperatie Leende ontwikkelde het afgelopen jaar verschillende activiteiten waaronder een repair café, ouderenadviesing en een klussendienst. De werkgroep Sterksel rondde samen met de provincie en het PON een onderzoek af naar de behoeften van de inwoners mbt. wonen/welzijn/zorg. Op basis hiervan startte de werkgroep een aantal activiteiten zoals het werken met buurtcontactpersonen en het oprichten van een zorgnetwerk. In Leenderstrijp speelden vooral de (vrijwillige) dorpsondersteuners een belangrijke rol. Daarnaast maakten veel ouderen gebruik van het eetpunt.

Deze burgerinitiatieven zijn voor de gemeente van groot belang omdat zij de zelfredzaamheid van burgers stimuleren en met behulp van vele vrijwilligers het zelfstandig thuis blijven wonen van ouderen mogelijk maken. Het overleg richtte zich vooral op het delen van ervaringen en informatie. Op verschillende manieren hebben we deze burgerinitiatieven gefaciliteerd, o.a. via subsidie en het adviseren over op te zetten activiteiten.

De inzet van vrijwilligers verhoogt in sterke mate de leefbaarheid en sociale samenhang in wijken/buurt. Paladijn ontving subsidie voor de vrijwilligerscentrale en de ondersteuning van de

informele zorg. Zie hiervoor 622.3 Mantelzorg en vrijwilligerswerk. Daarnaast ontvangen vrijwilligersorganisaties en verenigingen een jaarlijkse subsidie van de gemeente. Zowel van burgers als van vrijwilligersorganisaties/verenigingen hoorden we positieve reacties ten aanzien van de ondersteuning van vrijwilligers(organisaties) en de wijze waarop zij subsidie ontvingen van de gemeente.

Gedurende het jaar voerden we overleg over de voor 2014 gemaakt prestatieafspraken met Paladijn en LumensGroep mbt. het signaleren van eenzaamheid, het ondersteunen van mensen in hun zelfredzaamheid en het stimuleren van burgers om deel te nemen aan (wijkgerichte) activiteiten. Ook maakten we nieuwe prestatieafspraken voor 2015.

Wat heeft het gekost?

Paladijn en LumensGroep ontvangen subsidie, evenals vrijwilligersorganisaties en verenigingen, waaronder de Zorgcoöperatie Leende en de werkgroepen wonen/welzijn/zorg in Sterksel en Leenderstrijp. Paladijn ontving een (totaal)budget van € 206,220, LumensGroep € 122.727.

622.3 Mantelzorg en vrijwilligerswerk

De Wmo beoogt dat mensen zoveel mogelijk voor zichzelf en elkaar zorgen. Mantelzorg en vrijwilligerswerk zijn hierbij belangrijke instrumenten. De komende jaren neemt de druk op mantelzorgers en vrijwilligers (informele zorg) toe. De decentralisatie van Awbz naar de Wmo gaat gepaard met een flinke bezuiniging. Deze wordt voor een groot deel opgevangen binnen de informele zorg. De gemeente heeft een belangrijke taak in de ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers en wil voorkomen dat mantelzorgers overbelast raken en uitvallen. Vrijwilligers moeten zich gewaardeerd en ondersteund voelen door de gemeente. Ook willen we dat het aantal mensen dat vrijwilligerswerk doet (minimaal) gelijk blijft en dat er een goede match komt tussen vraag naar en aanbod van vrijwilligers(werk).

Wat hebben we bereikt?

Mantelzorgers en vrijwilligers zijn ondersteund en gewaardeerd door de inzet van consultants en vrijwilligers van het Steunpunt Mantelzorg en de Vrijwilligerscentrale van Paladijn. Daarnaast is gewerkt aan versterking van samenwerking door het instellen van een Platform Mantelzorg waarin participeren MEE, GGzE, Paladijn, Zuidzorg, Valkenhof, Lumens en GGD. In voorbereiding op de Wmo 2015 is in A2-verband gewerkt aan de Wmo-nota en –verordening 2015 waarin bepalingen omtrent mantelzorg en vrijwilligers zijn opgenomen.

Wat hebben we gedaan?

Paladijn heeft informatie geboden, cursussen gegeven ter bevordering van deskundigheid, gelegenheid geboden tot contact in bijvoorbeeld het Sociaal Café en het Alzheimer Café. Er is een Vrijwilligersavond georganiseerd en een Mantelzorg Verwen Menu. De registratie van mantelzorgers is uitgebreid, en er zijn vrijwilligers geworven en ingezet op hulpvragen en respijtzorg. MEE heeft zich ingezet voor ondersteuning van de informele zorg voor mensen met een beperking, bijvoorbeeld door deskundigheidsbevordering en door het inzetten van vrijwilligers voor respijtzorg. Het Platform Mantelzorg is enkele keren bijeen gekomen en beraadt zich op advisering aan de gemeente.

Wat heeft het gekost?

Voor mantelzorg is aan Paladijn een budget verleend van ongeveer € 38.000 en voor vrijwilligersondersteuning een budget van € 31.500. Aan MEE is voor informele zorg een subsidie verleend van € 6.600. Er is een collectieve vrijwilligersverzekering, deze kost ongeveer € 2.600 per jaar.

622.4 Deelname maatschappelijk verkeer

We willen bereiken dat iedereen, en in het bijzonder mensen met een beperking, zo goed mogelijk kan blijven deelnemen aan het maatschappelijk verkeer en zelfstandig kan functioneren. De gemeente kan dit realiseren door het inzetten van algemene maatregelen en collectieve voorzieningen die, zonder dat men zich tot de gemeente hoeft te wenden, ten goede komen aan iedereen die daaraan behoefte heeft. De maatregelen hebben een preventief en collectief karakter, in tegenstelling tot individuele Wmo verstrekkingen waarin de individuele beperking leidend is. Hoe effectiever de maatregelen zijn, hoe minder een beroep zal worden gedaan op de veelal duurdere individuele Wmo voorzieningen.

Wat hebben we bereikt?

2014 was vooral gericht op het in A2 voorbereiden van de decentralisatie Wmo. Dit heeft geresulteerd in een Beleidsplan Wmo en een verordening Wmo. De daadwerkelijke uitvoering hiervan zal plaatsvinden in de komende jaren.

Wat hebben we gedaan?

We gebruikten 2014 om ons verder voor te bereiden op de decentralisatie Wmo. Samen met Valkenswaard en Cranendonck stelden we het nieuwe Wmo Beleidsplan 2015-2018 op en via werkgroepen werkten we de verschillende thema's uit zodat we op 1 januari 2015 klaar waren voor de overgang van de nieuwe cliënten naar de Wmo/de gemeenten. Het ontwikkelen van nieuwe vormen van laagdrempelige en vrij toegankelijke algemene en collectieve voorzieningen staat in het Beleidsplan transformatie, dwz. dat dit niet op 1 januari 2015 gerealiseerd hoeft te zijn. Mede door de enorme tijdsdruk het afgelopen jaar bleef dit in 2014 daarom beperkt tot een eerste aanzet mbt. het creëren van nieuwe voorzieningen. Er waren allerlei burgerinitiatieven die hiermee aan de slag zijn gegaan. Voorbeelden hiervan zijn ontmoetingspunten, klussendiensten, eetpunten, bezoeken diensten en dorpsondersteuners. In een aantal gevallen vervulde de gemeente hierbij een faciliterende rol. We overlegden met de professionele organisaties over vrij toegankelijke activiteiten en maakten nieuwe prestatieafspraken voor 2015. Een van de nieuwe afspraken betreft de laagdrempelige inloop voor GGZ-cliënten die al aanwezig was in 't Perron maar in 2015 wordt uitgebreid naar 2 dagdelen. Via een sociale kaart voor de A2 gemeenten willen we beter zich krijgen op welke (algemene en maatwerk) voorzieningen aanwezig zijn in de eigen gemeente en de omliggende gemeenten. Dit betreft ook het aanbod van vrijwilligersorganisaties. De sociale kaart wordt eind januari 2015 gepresenteerd en kan vanaf dat moment gevuld worden.

MEE voerde het maatjesproject uit voor mensen met een beperking. Met woCom maakten we in 2014 prestatieafspraken over aanpasbaar bouwen en het aanbod woningen specifiek voor senioren en mensen met een beperking.

De werkgroep gehandicaptenbeleid van de Participatieraad zette zich in 2014 opnieuw in om via een schouw de winkels in Heeze-Leende te voorzien van een toegankelijkheidssymbool. De schouw is uitgevoerd door leerlingen van de Berkenschutse en bewoners van Providentia.

Taxibus: collectief vraagafhankelijk vervoer (cvv) is per 15 december 2013, naar aanleiding van een aanbesteding gegund aan een nieuwe vervoerder.

Wat heeft het gekost?

De voorbereiding van de decentralisatie Wmo is in A2 verband opgepakt. De gemeente ontving in 2014 hiervoor een beperkt budget. Op basis van de gemaakte prestatieafspraken ontvingen de welzijnsorganisaties Paladijn, LumensGroep en MEE subsidie. Paladijn ontving een (totaal)budget van € 206,220, LumensGroep € 122.727 en MEE € 6.603. Taxibus: als gevolg van de aanbesteding zien we een daling van € 35.000 in de kosten van het CVV (zie ook jaarrekeningtekst 622.1 Wmo).

622.5 Opvang en ondersteuning kwetsbare burgers

De prestatievelden 7, 8 en 9 van de Wmo staan onderling met elkaar in verbinding en richten zich op de opvang en ondersteuning van kwetsbare burgers in Heeze-Leende, □ zoals dak- en thuislozen, slachtoffers van huiselijk geweld, zorgwekkende zorgmijders en verslaafden. Doelstelling is dat kwetsbare burgers kunnen participeren in de samenleving en dat overlast wordt voorkomen. Voor deze doelgroep is preventie van belang: als lichtere vormen van hulp/ondersteuning mogelijk zijn, dan zijn zwaardere en vaak duurdere vormen van zorg niet, of pas later, nodig. Het is voor deze doelgroep belangrijk om tijdig te signaleren.

Wat hebben we bereikt?

Door in te steken op signalering en preventie hebben we met behulp van de professionele organisaties en vrijwilligersorganisaties een bijdrage geleverd aan de participatie van kwetsbare burgers in de samenleving en is overlast voorkomen.

Wat hebben we gedaan?

De activiteiten speelden zich gedeeltelijk op regionaal niveau: afspraken met regionale instellingen over maatschappelijke opvang, steunpunt huiselijk geweld en het Stedelijk Kompas Eindhoven en omgeving. Hierover vond regelmatig ambtelijke overleg plaats tussen Eindhoven en de regiogemeenten.

Door de decentralisaties Wmo en Jeugdzorg neemt het aantal kwetsbare burgers dat een beroep doet op de gemeente toe. Ook wordt de groep kwetsbare burgers die wel hulp of ondersteuning nodig hebben, maar daar niet om vragen, groter. In 2014 bereidden we in A2 verband en samen met de ketenpartners de lokale sociale teams voor. Deze teams spelen een belangrijke rol in de toegang tot de Wmo. De leden van het sociaal team signaleren, voeren keukentafelgesprekken en doen het voorwerk voor maatwerkvoorzieningen zoals individuele begeleiding en dagbesteding. De teams zijn vanaf 1 januari 2015 operationeel.

Het signaleringsoverleg Heeze-Leende besprak in 2014 complexe problematiek waar vaak meerdere hulpverleners bij betrokken zijn, zoals huisuitzettingen, huiselijk geweld en overlast. Dit team heeft ook een signalerende rol maar vaak is er dan al sprake van complexe problematiek. Vooralsnog hebben we ervoor gekozen om het signaleringsoverleg te continueren.

Ook vluchtelingen behoren tot de doelgroep kwetsbare burgers. In 2014 hebben de vrijwilligers van de werkgroep vluchtelingenwerk van Paladijn ondersteuning gegeven aan de al in Heeze-Leende wonende statushouders en aan nieuwe statushouders die in 2014 een woning kregen in Heeze-Leende. De eerste groep kon met hun vragen terecht bij het wekelijkse spreekuur, voor de laatste groep werd een intensievere vorm van ondersteuning geboden.

De ontwikkelingen rondom Veilig Thuis (regionaal Advies en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling) is vooral in regionaal verband opgepakt. De regiogemeenten leverden hiervoor input. De voorbereidingen voor de nieuwe taak beschermd wonen die per 1 januari naar de gemeenten gaat, is in 2014 eveneens opgepakt in regionaal verband. Eindhoven wordt straks als centrumgemeente verantwoordelijk voor deze nieuwe taak. De regiogemeenten spelen een belangrijke rol in de toegang en zijn verantwoordelijk voor cliënten die uitstromen uit beschermd wonen en terugkeren naar de eigen gemeente.

Vanaf 1 januari 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor de laagdrempelige inloop voor GGZ-cliënten. In 2014 maakten we hierover afspraken met de GGzE die al een inloop heeft in 't Perron.

Vanaf 1 januari 2015 is de gemeente ook verantwoordelijk voor de (onafhankelijke) cliëntondersteuning. Gemeenten ontvangen hiervoor de middelen die voorheen via de AWBZ aan MEE werden betaald. In 2014 maakten we hierover in regionaal verband bestuurlijke afspraken met MEE waarbij werd gekozen voor een overgangsjaar in 2015. In het overgangsjaar neemt een consultant van MEE deel aan het sociaal team en het lokaal ondersteuningsteam van het CJG, is MEE inzetbaar op arbeidstrajecten voor mensen met een beperking en worden een aantal regionale taken uitgevoerd door MEE. In 2014 is ook het traject ingezet voor de periode na het overgangsjaar: wat is de visie van gemeenten op cliëntondersteuning en welke rol kan MEE hierin spelen?

Wat heeft het gekost?

Op basis van de gemaakte prestatieafspraken ontvingen de welzijnsorganisaties Paladijn, LumensGroep en GGzE subsidie. Paladijn ontving een (totaal)budget van € 206.220, LumensGroep € 122.727 en GGzE € 11.798.

630.1 Dorpshuizen

Het doel is goed bezette, zoveel mogelijk zelfvoorzienende en financieel zelfstandige, dorpshuizen met een hoog sociaal rendement. De belangrijkste doelen blijven de ontmoetingsfunctie, culturele functie en sportfunctie die de dorpshuizen hebben als spil voor de gemeenschap. Goede leefbaarheid en sterke sociale cohesie zijn de beoogde maatschappelijke effecten.

Wat hebben we bereikt?

De dorpshuizen halen een hoog sociaal rendement. Er wordt een goed programma neergezet met een divers aanbod van lokale en regionale cultuur, aangevuld met filmvoorstellingen, tentoonstellingen en lokale evenementen.

Wat hebben we gedaan?

We hebben de dorpshuizen financieel gesteund met de jaarlijkse subsidies. De besturen krijgen daarnaast ondersteuning vanuit de gemeente door middel van portefeuillehoudersoverleggen en inzet van de contactpersoon om gezamenlijk de koers af te stemmen en verbindingen te leggen met andere partijen uit de gemeente of het maatschappelijke veld. Voor Valentijn is in 2014 een verbouwing voorbereid die het in 2015 mogelijk moet maken dat ze onder een volledige horeca vergunning gaan opereren.

Er is ook in 2014 gestuurd op een gezonde exploitatie, waarbij de dorpshuizen meer rendement halen uit hun activiteiten en/of meer en beter rendabele evenementen organiseren. In de praktijk blijkt dat een deel van de activiteiten van de dorpshuizen wel een cultureel of maatschappelijk rendement heeft, maar dat dit niet altijd vertaald kan worden in een financieel rendement.

Wat heeft het gekost?

In 2014 waren de kosten voor de Meent € 57.700 en voor Valentijn € 37.200. Aan 't Perron is € 108.000 aan exploitatiesubsidie uitbetaald.

Wat heeft het gekost?

6.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

6.3 Financiën

6.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
610.00	Bijstandsverlening: algemene kosten	504	579	-75	0	0	0	-75
610.10	Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar	1.366	1.364	2	1.478	1.527	49	51
610.30	Bijstand aan elders verzorgden	4	11	-7	0	0	0	-7
610.50	Bijstandsbesluit zelfstandigen	140	115	25	152	152	0	25
610.60	Schuldhelpverlening	35	4	31	0	0	0	31
610.70	Inkomensvoorziening werkloze werknemers (IOAW)	145	123	22	0	20	20	42
610.80	Inkomensvoorziening gewezen zelfstandigen (IOAZ)	20	9	11	0	0	0	11
	Totaal 610	2.214	2.205	9	1.630	1.699	69	78
611.00	Sociale werkvoorziening	1.155	1.309	-154	1.155	1.309	154	0
611.30	Sociale vernieuwing	15	25	-10	0	0	0	-10
	Totaal 611	1.170	1.334	-164	1.155	1.309	154	-10
614.00	Bijzondere bijstandsverlening (niet-declarabel)	139	151	-12	0	24	24	12
	Totaal 614	139	151	-12	0	24	24	12
620.00	Algemeen maatschappelijk werk	78	83	-5	0	0	0	-5
620.10	Sociaal-culturele zorg voor bejaarden	13	17	-4	0	0	0	-4
620.30	Overige maatschappelijke begeleiding en advies	13	13	0	0	0	0	0
	Totaal 620	104	113	-9	0	0	0	-9
621.00	ROA en VVT	2	7	-5	1	6	5	0
	Totaal 621	2	7	-5	1	6	5	0
622.20	Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1.739	2.033	-294	239	268	29	-265
	Totaal 622	1.739	2.033	-294	239	268	29	-265
623.00	Participatiebudget	199	156	43	199	205	6	49
	Totaal 623	199	156	43	199	205	6	49
630.00	Dorpshuis 't Perron	108	109	-1	0	0	0	-1
630.05	Gemeenschapscentrum "de Meent"	84	83	1	11	11	0	1
630.10	Dorpshuis "Valentijn"	78	78	0	14	14	0	0
630.20	Subsidies aan jeugdorganisaties	20	21	-1	0	0	0	-1
630.30	Overig sociaal-cultureel-, jeugd- en jonferenwerk	80	19	61	0	0	0	61
630.40	Welzijnsstichting Paladijn	208	208	0	0	0	0	0
	Totaal 630	578	518	60	25	25	0	60
652.00	Leefvoorzieningen gehandicapten (WVG)	559	420	139	0	0	0	139
652.10	Woonvoorzieningen gehandicapten (WVG)	114	40	74	0	0	0	74
	Totaal 652	673	460	213	0	0	0	213
	EINDTOTAAL	6.818	6.977	-159	3.249	3.536	287	128

6.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 6 (* € 1.000) (Sub)producten				Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
<i>Algemeen</i>										
610.00 Algemene kosten				504	579	-75	0	0	0	-75
<i>Uitkeringen BUIG</i>										
610.10 Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar				1.366	1.364	2	-1.478	-1.527	49	51
610.30 Bijstand aan elders verzorgenden				4	11	-7	0	0	0	-7
610.70 Inkomensvoorz. Werkl. Werknemers IOAW				145	123	22	0	-20	20	42
610.80 Inkomensvoorz. gewezen zelfstandigen IOAZ				20	9	11	0	0	0	11
<i>Overige</i>										
610.50 Bijstandsbesluit zelfstandigen				140	115	25	-152	-152	0	25
610.60 Schuldhulpverlening				35	4	31	0	0	0	31
Totaal 610 Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen				2.214	2.205	9	-1.630	-1.699	69	78
611.00 Sociale werkvoorziening				1.155	1.309	-154	-1.155	-1.309	154	0
611.30 Sociale vernieuwing				15	25	-10	0	0	0	-10
Totaal 611 Werkgelegenheid				1.170	1.334	-164	-1.155	-1.309	154	-10
614.00 Bijzondere bijstandsverlening				139	151	-12	0	-24	24	12
Totaal 614 Gemeentelijk minimabeleid				139	151	-12	0	-24	24	12
620.00 Algemeen maatschappelijk werk				76	78	-2	0	0	0	-2
620.10 Sociale culturele zorg voor senioren				11	11	0	0	0	0	0
620.30 Overige maatschapp. Begeleiding en advies				13	13	0	0	0	0	0
Totaal 620 Maatschappelijk begeleiding en advies				100	102	-2	0	0	0	-2
621.00 Regeling Opvang Asielzoekers				0	7	-7	-1	-6	5	-2
Totaal 621 Vreemdelingen				0	7	-7	-1	-6	5	-2
622.20 Wet maatschappelijke ondersteuning				1.182	1.096	86	-239	-268	28	114
Totaal 622 Wet maatschappelijke ondersteuning				1.182	1.096	86	-239	-268	28	114
623.00 Participatiebudget				199	156	43	-199	-205	6	49
Totaal 623 Participatiebudget				199	156	43	-199	-205	6	49
630.00 Gemeenschapscentrum d'n Toversnest				108	108	0	0	0	0	0
630.05 Exploitatie de Meent				84	83	0	-11	-11	0	0
630.10 Dorpshuis Valentijn te Sterksel				78	78	1	-14	-14	0	1
630.20 Subsidie aan jeugdorganisaties				20	21	-1	0	0	0	-1
630.30 Overige sociaal-cultureelwerk / Jeugd				3	3	1	0	0	0	1
630.40 Welzijnsstichting Paladijn				208	208	0	0	0	0	0
Totaal 630 Sociaal-Cultureel Werk				502	500	1	-25	-25	0	1
652.00 Leefvoorzieningen gehandicapten WVG				470	405	65	0	0	0	65
652.10 Woonvoorzieningen gehandicapten WVG				69	37	33	0	0	0	33
Totaal 652 Voorziening gehandicapten				539	441	98	0	0	0	98
PRG6 Verrekening kostenplaatsen met programma 6				774	984	-211	0	0	0	-211
Totaal verrekening kostenplaatsen				774	984	-211	0	0	0	-211
Totaal Programma 6				6.818	6.977	-159	-3.250	-3.536	286	127

Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen (algemeen)

In de jaarrekening van onze gemeente is het aandeel van onze gemeente in de GRSA2 verwerkt op basis van de vastgestelde bestuursrapportage 2014 van GRSA2. Deze geeft een overschrijding te zien van € 75.000 ten opzichte van onze begroting.

Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen (uitkeringen BUIG)

De lasten voor uitkeringen BUIG (WWB, loaw, loaz, Bbz starters) zijn € 97.000 lager dan begroot doordat het aantal uitkeringen minder is toegenomen dan verwacht. Ook zijn er door stringente handhaving meer uitkeringen teruggevorderd. De lasten voor BUIG-uitkeringen bij minder grote

gemeenten laten zich lastig voorspellen doordat met name de instroom van nieuwe uitkeringen voor een deel bepaald wordt door autonome factoren.

Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen (overige)

De lasten voor de Bbz-leningen en uitkeringen levensonderhoud voor zelfstandigen kunnen nagenoeg volledig gedeclareerd worden bij het rijk. Voor de baten (aflossingen op leningen door zelfstandigen) geldt een prestatie-indicator (de zogenaamde normbaten). Het verschil tussen de werkelijke baten en de normbaten is voor rekening van de gemeente. Zoals bij een positief als een negatief verschil. In 2014 waren de werkelijke baten € 25.000 hoger dan de normbaten waardoor een positief resultaat op de Bbz is gerealiseerd.

Enkele jaren geleden is de uitvoering van Schuldhulpverlening overgegaan van de Lumensgroep naar Werk & Inkomen van de GR Samenwerking A2. Doelstelling was om door een goede voorlichting aan burgers over de gevolgen van een schuldhulpverleningstraject (3 jaar op het absolute bestaansminimum leven) te voorkomen dat er onnodig veel dure schuldhulpverleningstrajecten ingezet worden die tussentijds afgebroken worden omdat de schuldenaar schrikt van de consequenties van het traject.

Het aantal burgers die informeren naar schuldhulpverlening is nauwelijks lager dan enkele jaren geleden. Echter door de gewijzigde aanpak is het aantal daadwerkelijk ingezette schuldhulpverleningstrajecten sterk afgenomen en worden er nog nauwelijks trajecten tussentijds afgebroken. Hierdoor zijn de lasten voor schuldhulpverlening € 31.000 lager dan begroot.

Werkgelegenheid

In 2014 is het rijksbudget WSW tussentijds verhoogd en is er een prestatiebonus over 2012 uitgekeerd. Omdat de ontvangen rijksbijdrage voor de WSW integraal doorbetaald wordt aan het WSW-bedrijf zijn zowel de baten als de lasten voor de WSW € 154.000 hoger dan begroot.

Zoals aangegeven is er in 2014 fors ingezet op handhaving. De lasten hiervoor zijn € 10.000 hoger dan begroot. Er is wel een veelvoud hiervan aan uitkeringen teruggevorderd of voorkomen dat er onterecht uitkeringen verstrekt zijn.

Gemeentelijk minimabeleid

Per saldo is er een overschot op € 12.000 bij bijzondere bijstand en minimaregelingen. Doordat de evaluatie van het minimabeleid later heeft plaatsgevonden is een deel van de beschikbare middelen voor met name maatschappelijke participatie van kinderen in 2014 niet besteed.

In de tweede helft 2014 heeft het rijk besloten tot een koopkrachttegemoetkoming voor minima waarvan de uitvoering bij de gemeenten lag. In december 2014 is in totaal € 12.200 verstrekt aan 161 personen.

Vreemdelingen

In de opvang van asielzoekers heeft de gemeente een belangrijke taak. Het gaat om een 10-tal asielzoekers in 2014. De gemaakte kosten worden vergoed via een rijksbijdrage COA. Dit is niet geraamd.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Bij 'Hulp bij het Huishouden' is er een onderschrijding van € 118.000 aan de lastenkant. Dit verschil is te verklaren door een vermindering van het aantal cliënten met hulp bij het huishouden.

In 2013 waren er 297 cliënten met een indicatie, in 2014 waren dat er 263 cliënten. Het verschil in aantal is volledig te verklaren door de werkwijze volgens de kanteling.

In 2014 is een extra Rijksbijdrage van € 32.000 ontvangen voor de decentralisatie van AWBZ. Zowel de lasten als de baten zijn niet begroot.

Participatiebudget

De bestedingsvoorwaarde is met ingang van 2015 komen te vervallen. Dit levert in 2014 een voordeel op van € 26.000.

In 2012 is de hoogte van de meeneemregeling niet correct vastgesteld voor een bedrag van € 23.000. Dit is in 2014 hersteld. Het positieve resultaat op het participatie voor 2014 is per saldo € 49.000.

Voorziening gehandicapten

Bij 'vervoer' is er een verschil van € 56.000 (voordeel) ten opzichte van de begroting 2014.

De verklaring is dat begin 2014 een aantal indicaties voor een scootmobiel beëindigd zijn (naar aanleiding van een verplichte scootmobielendag in 2013).

In 2014 is het collectief vraagafhankelijk vervoer naar aanleiding van een aanbesteding door een nieuwe vervoerder uitgevoerd. We zien hierdoor een daling van € 35.000 in de kosten van het CVV. Daar tegenover zijn wel kosten gemaakt in verband de overdracht en aanbesteding.

Tot slot zijn als gevolg van de werkwijze volgens de kanteling in 2014 minder vervoersvoorzieningen toegekend.

Bij 'rolstoelen' is er een verschil van € 9.000 (voordeel) ten opzichte van de begroting 2014. De verklaring is dat er in 2014 een tariefswijziging is doorgevoerd, waardoor het totaal huurbedrag van alle rolstoelvoorzieningen met 10% is gedaald.

Bij 'woningaanpassingen' is er een verschil van € 33.000 (voordeel) ten opzichte van de begroting 2014. De verklaring is dat, zolang er geen grote woningaanpassingen gerealiseerd worden, overgehouden wordt ten opzichte van de begroting. Zodra er 1 of meer grote woningaanpassingen gefinancierd moeten worden is het budget noodzakelijk. De werkwijze volgens de kanteling heeft effect op het aantal aanvragen voor woningaanpassingen.

Verrekening kostenplaatsen

Meer kosten (uren) doorberekend naar dit programma vanwege de werkzaamheden in het kader van de decentralisatie AWBZ (WMO).

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 159.000.

In 2014 is het rijksbudget WSW tussentijds verhoogd en is er een prestatiebonus over 2012 uitgekeerd. Omdat de ontvangen rijksbijdrage voor de WSW integraal doorbetaald wordt aan het WSW-bedrijf zijn zowel de baten en de lasten voor de WSW € 154.000 hoger dan begroot.

7. Volksgezondheid en Milieu

Het Programma volksgezondheid en milieu omvat de zorg voor een goede basisgezondheidszorg, het lokale gezondheidsbeleid, het organiseren van de afvalverwijdering en -verwerking, milieubeheer en lijkbezorging.

Het programma Volksgezondheid en Milieu bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
714	Openbare gezondheidszorg
715	Centra voor jeugd en gezin (jeugdgezondheidszorg)
716	Centra voor jeugd en gezin (onderdeel WMO)
721	Afvalverwijdering en -verwerking
723	Milieubeheer
724	Lijkbezorging
725	Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing

Wat hebben we gedaan en bereikt?

7.1 Verantwoording beleid

714.1 Volksgezondheid

De Wet Publieke Gezondheid geeft het wettelijk kader voor de taken van de GGD: infectieziektebestrijding, medisch milieukundige zorg, gezondheidsbevordering, openbare geestelijke gezondheidszorg, epidemiologie, lokaal gezondheidsbeleid, jeugdgezondheidszorg en rampenbestrijding. De GGD is een gemeenschappelijke regeling, waarbij een aantal taken regionaal worden uitgevoerd. Jeugdgezondheidszorg (5-18 jaar) en lokaal gezondheidsbeleid worden lokaal uitgevoerd. Voor een beschrijving van de jeugdgezondheidszorg wordt verwezen naar 716: Jeugdgezondheidsbeleid. Lokaal gezondheidsbeleid is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente, professionele instellingen, vrijwilligersorganisaties/verenigingen en burgers. In september 2013 is de nieuwe Nota Lokaal Gezondheidsbeleid Heeze-Leende 2013 - 2016 ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

De doelstelling van het lokale gezondheidsbeleid is tweeledig:

- 1) Het uitvoeren van de wettelijke taken en het in stand houden van voorzieningen;*
- 2) Het op 5 thema's inzetten van instrumenten, gericht op het vergroten van de zelfredzaamheid en het versterken van het formele en informele netwerk.*

Er liggen veel raakvlakken tussen het Lokaal gezondheidsbeleid en de Wmo, zowel wat betreft doelgroepen en activiteiten als te behalen resultaten.

Wat hebben we bereikt?

Met de uitvoering van de wettelijke preventieve taken van de GGD en de uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid leverden we een bijdrage aan de participatie van burgers in de samenleving, het vergroten van de zelfredzaamheid van burgers en het versterken van formele en informele netwerken.

Wat hebben we gedaan?

We voerden in 2014, samen met de ketenpartners, activiteiten uit die staan beschreven in het Uitvoeringsplan van de Nota Lokaal Gezondheidsbeleid 2013-2016. De meeste lopende activiteiten werden gecontinueerd. De sportconsulenten organiseerden verschillende nieuwe sportactiviteiten voor basisschoolleerlingen. Tevens leverden ze een bijdrage aan het project Natuursprong van Staatsbosbeheer waarbij in totaal 35 klassen van de basisscholen deelnamen aan beweegactiviteiten in de natuur. In 2014 kreeg een van de sportconsulenten 12 uur extra om als buurtsportcoach aan de slag te gaan voor de doelgroep ouderen. De buurtsportcoach probeert

zoveel mogelijk aan te sluiten bij de activiteiten en projecten van o.a. Seniorenbelangen, de Sportraad en Paladijn. Het sociaal team Heeze-Leende dat eind 2014 is opgericht, kan een belangrijke rol spelen in het signaleren en voorkomen van eenzaamheid. Ook de in 2014 uitgevoerde activiteiten van de Zorgcoöperatie Leende en de werkgroepen wonen/welzijn/zorg van Sterksel en Leenderstrijp richtten zich o.a. op voorkomen van eenzaamheid. Vanuit de werkgroep alcohol en jongeren werden diverse (nieuwe) activiteiten geïnitieerd waaronder het 'Uit met ouders' in het uitgaansgebied in Eindhoven. In 2014 is onder de vlag van het lokaal gezondheidsbeleid het Platform mantelzorg Heeze-Leende opgericht. Het Platform adviseert de gemeente en voert zelf ook activiteiten uit. In 2014 is een eerste aanzet gegeven om meer bekendheid te geven aan en het faciliteren van burgerinitiatieven voor activiteiten die passen onder het lokaal gezondheidsbeleid.

De stuurgroep vergaderde in 2014 twee keer. In de laatste vergadering werd o.a. aandacht besteed aan de mogelijke samenwerking tussen de zorg- en welzijnsaanbieders en de ondernemers van Heeze-Leende. In 2015 zal dit een vervolg krijgen.

Het ambtenarenoverleg GGD kwam in 2014 verschillende keren bijeen. Tijdens dit overleg worden ontwikkelingen besproken die betrekking hebben op het basistakenpakket van de GGD. Eind 2014 startte een ambtelijk en bestuurlijk traject gestart waarbij onderzocht wordt of het huidige basistakenpakket nog wel past bij de huidige ontwikkelingen en wensen van de gemeenten.

Wat heeft het gekost?

Voor het gehele wettelijke takenpakket ontving de GGD in 2014 een bedrag van € 233.540, dit is inclusief de jeugdgezondheidszorg. Voor de lokale uitvoering van het gezondheidsbeleid was een bedrag beschikbaar van € 7.500.

715.1 Jeugdbeleid

1) Decentralisatie jeugdzorg

Met de decentralisatie van provinciale jeugdzorg, de jeugdzorg plus (gesloten jeugdzorg), de jeugd-GGZ, de jeugd-LVG, de jeugdbescherming en jeugdreclassering wordt de gemeente met ingang van 2015 integraal verantwoordelijk voor de jeugdzorg, van preventie en lichte opvoedondersteuning tot zeer specialistische, curatieve jeugdzorg. Om deze verantwoordelijkheid wettelijk te borgen is een nieuwe wet (Jeugdwet) in voorbereiding. De planning is dat de Jeugdwet met ingang van 1 januari 2015 in werking treedt.

Met de transitie jeugdzorg willen we bereiken dat ieder kind gezond en veilig op kan groeien en zo zelfstandig mogelijk kan deelnemen aan het maatschappelijk leven, rekening houdend met zijn of haar ontwikkelingsniveau. Ouders zijn hiervoor het eerste verantwoordelijk. Als dit niet goed gaat is ondersteuning mogelijk. Ondersteuning aan gezinnen moet er dan op gericht zijn om de kwetsbaarheid op te lossen en de eigen kracht van gezinnen/jongeren en de sociale omgeving te vergroten. Ondersteuning wordt indien nodig integraal aangeboden volgens het uitgangspunt: 'een gezin, één plan, één regisseur'. De decentralisatie is meer dan een uitbreiding van taken die om inbedding vragen. Het huidige jeugdstelsel is uit balans waardoor er een te groot beroep op zware en dure vormen van zorg wordt gedaan. De decentralisatie biedt de kans om het stelsel van ondersteuning en zorg aan gezinnen en jeugdigen opnieuw vorm te geven, waarbij het van belang is om de preventieve kant zo te organiseren dat de vraag naar (dure) specialistische zorg afneemt.

2) Doorontwikkeling van het Centrum voor Jeugd en Gezin

Hiermee willen we bereiken dat in onze gemeente het CJG voorbereid is op de decentralisatie jeugdzorg. Duidelijk is dat het CJG vanaf 2015, om de doelstelling van de decentralisatie jeugdzorg te kunnen realiseren, een belangrijke positie zal innemen. Om de zorg zo efficiënt en doelmatig mogelijk in te zetten is er lokaal een toegankelijke en goede zorgstructuur nodig met competente professionals.

Wat hebben we bereikt?

Decentralisatie jeugdzorg en doorontwikkeling CJG:

De decentralisatie houdt in dat de gemeenten verantwoordelijk worden voor de provinciale jeugdzorg, de jeugdzorg plus (gesloten jeugdzorg), de jeugd-GGZ, de jeugd-LVG, de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Het jaar 2014 heeft vooral in het teken gestaan van de voorbereidingen op de decentralisatie van de jeugdzorg met ingang van 1 januari 2015. In regionaal verband is de inkoop van de jeugdhulp georganiseerd, er zijn afspraken gemaakt voor de hulp als het gaat om jeugdbescherming, jeugdreclassering, crises, meldingen van kindermishandeling en huiselijk geweld. Daarnaast is er in A2-verband een inhoudelijke en organisatorische basis gelegd, waarbij het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) vanaf 1 januari 2015 de toegang vormt tot alle vormen van jeugdhulp.

Wat hebben we gedaan?

1) Decentralisatie jeugdzorg

In 2014 hebben de voorbereidingen op de decentralisatie van de jeugdzorg een vervolg gekregen. Deze voorbereidingen hebben we zowel in A2- als regionaal verband opgepakt. In A2-verband is het beleidsplan 'Beleidskader jeugdhulp A2-gemeenten 2015 – 2019' vastgesteld. In dit beleidskader wordt beschreven op welke wijze de A2-gemeenten, waaronder Heeze-Leende, vorm geeft aan de verantwoordelijkheden en taken voortvloeiend uit de decentralisatie. Daarnaast is de 'Verordening Jeugdhulp 2015 e.v.' vastgesteld. In deze verordening staat beschreven op welke wijze de toeleiding naar de jeugdhulp is geregeld.

In regionaal verband (21 gemeenten) is samengewerkt als het gaat om de organisatie van de jeugdbescherming en jeugdreclassering, Veilig Thuis (meldingen kindermishandeling en huiselijk geweld) en de crisisdienst. Daarnaast is de inkoop van de specialistische jeugdhulp in regionaal verband opgepakt, met gemeente Eindhoven als inkooporganisatie. Op basis van aanbestedingstrajecten zijn er ruim 120 aanbieders gecontracteerd voor specialistische jeugdhulp en 20 aanbieders hebben een contact ontvangen voor jeugdhulp met verblijfsbehandelingen.

2) Doorontwikkeling Centrum voor Jeugd en Gezin

Het CJG is een netwerk van professionals uit diverse organisaties zoals Zuidzorg, Lumens, GGD, Paladijn, politie etc. die bij jeugdigen betrokken zijn. Vanwege de uitbreiding van taken in het kader van de decentralisatie jeugdzorg is de benodigde expertise en kennis binnen het CJG met ingang van 1 januari 2015 uitgebreid en verstevigd zodat ook ondersteuning en hulp geboden kan worden op het terrein van complexe jeugdzorg, jeugdigen met psychische en psychiatrische problematiek (jeugd-GGZ) en jeugdigen met problematiek rondom een verstandelijke beperking (jeugd-VB). Hiervoor zijn we in A2-verband in 2014 een subsidieovereenkomst met de Combinatie Jeugdzorg aangegaan. De Combinatie levert met ingang van 1 januari 2015 in A2-verband jeugdzorgwerkers met een brede deskundigheid op deze terreinen en expertise op meervoudige complexe opgroei- en opvoedhulp. Tevens levert de Combinatie een GZ-psycholoog voor inhoudelijke advisering als het gaat om de inzet van specialistische jeugdhulp. Zowel de jeugdzorgwerkers als de GZ-psycholoog werken binnen de lokale CJG's van de drie gemeenten. Omdat het CJG een netwerkorganisatie is waarin verschillende professionals van verschillende organisaties samenwerken wordt het CJG aangestuurd door een CJG-coördinator die de processen en besluitvorming rondom de inzet van jeugdhulp bewaakt.

715.2 / 716.1 Jeugdgezondheidsbeleid / Jeugd Preventie Project (JPP)

Jeugdgezondheidsbeleid

We willen een zo gezond mogelijke jeugd in Heeze-Leende. De jeugdgezondheidszorg is van belang voor het bevorderen, beschermen en bewaken van de lichamelijke, cognitieve en psychosociale ontwikkeling van jeugdigen. Het streven is om verschil in gezondheid te verkleinen en iedereen gelijke kansen op gezondheid te bieden.

Jeugd Preventie Project (JPP)

De Jeugdgezondheidszorg is van belang voor het bevorderen, beschermen en bewaken van de lichamelijke, cognitieve en psychosociale ontwikkeling van alle jeugdigen. Het streven is om verschillen in gezondheid te verkleinen en iedereen gelijke kansen op gezondheid te bieden. Het beoogde effect van de JGZ is een zo gezond mogelijke jeugd. Het Jeugd Preventie Programma (JPP) richt zich op de individuele jongere en heeft als doel problemen vroegtijdig te signaleren en de zelfredzaamheid te vergroten. Hulpverlening middels het JPP heeft daarnaast een maatschappelijk doel, namelijk het voorkomen en tegengaan van jeugddelinquente (schadelijk of overlastgevend gedrag) in de lokale samenleving.

Wat hebben we bereikt?

De Jeugdgezondheidszorg heeft op basis van de Wet publieke gezondheid in 2014 de kinderen van Heeze-Leende in de leeftijd van 0 tot 18 jaar gevolgd in hun ontwikkeling. Het streven daarbij is om de verschillen in gezondheid te verkleinen en iedereen gelijke kansen op gezondheid te bieden. Het beoogde effect van de JGZ is een zo gezond mogelijke jeugd.

Wat hebben we gedaan?

De kinderen in de leeftijd 0 tot 4 jaar zijn door de artsen en verpleegkundigen van Zuidzorg (consultatiebureau) gevolgd in hun lichamelijke en geestelijke ontwikkeling. De kinderen in de leeftijd van 4 tot 18 jaar zijn gevolgd door de artsen en verpleegkundigen van de GGD. Daarnaast

heeft de gemeente in 2014 zowel bij Zuidzorg als bij de GGD maatwerkproducten ingekocht voor extra opvoedingsondersteuning zoals groepsvoorlichting, stevig ouderschap ter voorkoming van kindermishandeling en contactmomenten op maat. De jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar is ook onderdeel van het Centrum voor Jeugd en Gezin.

721.1 Afvalverwijdering en -verwerking

Het huishoudelijk afval op een verantwoorde wijze verwerken waarbij zoveel mogelijk materiaal wordt hergebruikt. De afvalstoffenheffing dient zo laag mogelijk te blijven. Uitgangspunt is dat de vervuiler betaalt.

Wat hebben we bereikt?

Steeds meer afval wordt hergebruikt. Ook in 2014 heeft deze trend zich voortgezet. Er is minder restafval opgehaald, meer plastic, meer GFT. De afvalstoffenheffing was in 2014 gelijk aan die van 2013. De burger zet de (grijze) klikeo weer minder aan de straat. Voor de "gemiddelde" burger is de afvalstoffenheffing iets gedaald.

Wat hebben we gedaan?

De milieustraatpassen zijn begin dit jaar uitgereikt. Wat de effecten daarvan zijn is nog niet te zeggen. Dat wordt het eerste kwartaal van 2015 duidelijk. Eén van de doelen van de pasjes was een eerlijke verdeling tussen de gemeenten Heeze-Leende en Valkenswaard en Heeze-Leende en Geldrop-Mierlo naar rato van het gebruik van de milieustraat door de inwoners. Met de pasjes wordt dat geregistreerd. Voorheen was er geen registratie en was de verrekening tussen de gemeenten op basis van inwonertal. Hoe dat nu uitpakt weten we in het eerste kwartaal van 2015. Blik en drankenkartons. In 2014 is geregeld dat dat per 1 januari 2015 huis-aan-huis wordt ingezameld. Dat past perfect in het streven naar 5% restafval in 2020. De inzameling vindt plaats met dezelfde zak als waarmee nu het plastic wordt ingezameld.

Wat heeft het gekost?

Er is meer plastic ingezameld dan geraamd, dat is een plus. Papier en glas zijn ongeveer zoals geraamd. Het aantal ledigingen van de restafvalcontainers zal lager uitkomen. Daar staat tegenover dat de te verbranden tonnages restafval ook lager zijn.

723.1 Regionale Omgevingsdienst

Op 1 juni 2013 is de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) van start gegaan. De vorming van de OD heeft tot doel de vergunningverlening, toezicht en handhaving van milieu- en aanverwante onderwerpen te verbeteren en efficiënter te maken. Een aantal taken van gemeenten en provincies op het gebied van vergunningen en toezicht is verplicht overgedragen aan de ODZOB (het verplichte basistakenpakket). Daarnaast worden taken op verzoek van de gemeente door ODZOB uitgevoerd. Het college blijft zowel voor de verplichte als de verzoektaken formeel het bevoegd gezag. Zowel de ODZOB als de gemeenten moeten gaan voldoen aan kwaliteitscriteria. Het is de bedoeling om de kwaliteitseisen wettelijk vast te leggen.

Wat hebben we bereikt?

De verplicht over te dragen taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn overgedragen aan de ODZOB. Ook zijn er taken op verzoek overgedragen aan de ODZOB. Dit vanwege de efficiëntie en/of het kenniskwaliteitsniveau op dat specifieke taakgebied bij de medewerkers van de ODZOB.

Wat hebben we gedaan?

De werkzaamheden (verplichte basistaken en verzoektaken) die door de ODZOB wordt uitgevoerd worden jaarlijks vastgelegd in een werkprogramma. Er zijn meer vergunningaanvragen en meldingen binnengekomen dan tevoren is ingeschat. Om binnen het budget te blijven is daarom geschoven tussen het afwerken van de vergunningaanvragen en het uitvoeren van controles. Binnen het werkprogramma is het mogelijk te schuiven binnen de taakgebieden.

De werkzaamheden als verzoektaak op het gebied van archeologie, monumenten, welstand, externe veiligheid en afval zijn binnen het werkprogramma uitgevoerd.

De wettelijke verankering van de kwaliteitscriteria op het gebied van de VTH taken (vergunningen, toezicht handhaving) is opgeschort. Dat neemt niet weg dat het verhogen van de kwaliteit op dat gebied en het verminderen van de kwetsbaarheid door de erg kleine formaties in de A2

gemeenten, verhoogde aandacht blijft houden. Binnen de A2 gemeenten wordt de samenwerking daarvoor opgezocht en vindt er al, waar mogelijk en nodig uitwisseling van personeel plaats.

Wat heeft het gekost?

Zie paragraaf E "Verbonden Partijen".

Wat heeft het gekost?

7.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

7.3 Financiën

7.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
714.00	Gemeentelijke gezondheidsdienst	260	235	25	0	0	0	25
714.10	Overige gezondheidszorg	16	8	8	0	0	0	8
	Totaal 714	276	243	33	0	0	0	33
715.00	Jeugdgezondheidszorg: uniform deel	178	262	-84	0	0	0	-84
	Totaal 715	178	262	-84	0	0	0	-84
716.00	Jeugdgezondheidszorg: maatwerk deel	160	179	-19	0	56	56	37
	Totaal 716	160	179	-19	0	56	56	37
721.00	Gemeentereiniging	1.008	1.049	-41	0	0	0	-41
	Totaal 721	1.008	1.049	-41	0	0	0	-41
723.00	Milieubeheer	369	252	117	31	83	52	169
723.10	Ontsmetting, ongediertebestrijding en andere openbare hygiëne	21	5	16	0	0	0	16
	Totaal 723	390	257	133	31	83	52	185
724.00	Begraafplaatsen	16	12	4	0	0	0	4
	Totaal 724	16	12	4	0	0	0	4
725.00	Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	0	0	0	1.291	1.284	-7	-7
	Totaal 725	0	0	0	1.291	1.284	-7	-7
732.00	Baten begraafplaatsrechten	0	0	0	2	3	1	1
	Totaal 732	0	0	0	2	3	1	1
	EINDTOTAAL	2.028	2.002	26	1.324	1.426	102	128

7.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 7 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
714.00	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst	249	230	19	0	0	0	19
714.10	Overige gezondheidszorg	16	8	8	0	0	0	8
	Totaal 714 Openbare gezondheidszorg	265	237	27	0	0	0	27
715.00	Jeugdgezondheidszorg, uniform deel	176	163	13	0	0	0	13
	Totaal 715 Centra voor jeugd en gezin	176	163	13	0	0	0	13
716.00	Jeugdgezondheidszorg, maatwerk deel	158	164	-6	0	-56	56	50
	Totaal 716 Jeugdgezondheidswerk, maatwerkdeel	158	164	-6	0	-56	56	50
721.00	Gemeentereiniging	846	887	-41	0	0	0	-41
	Totaal 721 Afvalverwijdering en -verwerking	846	887	-41	0	0	0	-41
723.00	Milieubeheer	42	97	-55	-31	-83	51	-4
723.10	Ontsmetting, ongediertebestrijding en andere openb.hygiëne	1	0	1	0	0	0	1
	Totaal 723 Milieubeheer	42	97	-54	-31	-83	51	-3
724.00	Gemeentelijke begraafplaats	8	7	1	0	0	0	1
	Totaal 724 Lijkbezorging	8	7	1	0	0	0	1
725.00	Gemeentereiniging	0	0	0	-1.291	-1.284	-7	-7
	Totaal 725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	0	0	0	-1.291	-1.284	-7	-7
732.00	Gemeentelijke begraafplaats	0	0	0	-2	-3	1	1
	Totaal 732 Baten Lijkbezorging	0	0	0	-2	-3	1	1
PRG7	Verrekening kostenplaatsen met programma 7	532	446	87	0	0	0	87
	Totaal verrekening kostenplaatsen	532	446	87	0	0	0	87
Totaal Programma 7		2.028	2.001	26	-1.324	-1.425	101	127

Openbare gezondheidszorg

In 2014 is een bedrag opgenomen van € 14.500,- dat betaald moet worden als het pand van de GGD in Helmond verkocht is. Dit zou in 2014 gebeuren, maar is nog niet gerealiseerd. Dit betekent dat we dit bedrag mogelijk in 2015 nodig hebben, als het dan wel lukt om het pand te verkopen. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2015.

Daarnaast heeft in 2014 de nadruk gelegen op de voorbereiding van de 3D's en is er minder aandacht voor het lokale gezondheidsbeleid. Daardoor is er een onderschrijding op het werkbudget voor activiteiten in het kader van het lokaal gezondheidsbeleid.

Centra voor jeugd en gezin

Voor de jeugdgezondheidszorg (Zuidzorg) is in 2014 voor het wettelijk deel subsidie van € 163.000 beschikbaar gesteld. De subsidie verantwoording over 2013 door Zuidzorg liet minder kinderen in zorg zien, waardoor in 2014 over 2013 een subsidiebedrag van € 13.000 is teruggevorderd.

Jeugdgezondheidswerk, maatwerkdeel

In 2014 is een extra Rijksbijdrage van € 56.000 ontvangen voor de invoering van de transitie jeugdzorg. De lasten en baten zijn beide niet begroot.

Verder zijn in 2014 een aantal CJG activiteiten niet of minder ingezet (KIES-trajecten, voorlichting en deskundigheidsbevordering professionals etc). Ook was er een bedrag begroot voor de GGD voor het extra contactmoment voor pubers op het Voortgezet Onderwijs Dit is door de GGD in 2014 nog maar minimaal ingezet, waardoor de kosten ca. € 22.000 lager uitvielen.

Daarnaast is bij Zuidzorg een subsidiebedrag van € 8.000 voor maatwerkproducten teruggevorderd (voordeel).

Afvalverwijdering en –verwerking

In 2014 zijn de extra kosten voor het project zwerfafval van ca. € 35.000 meegenomen (nadeel). Hiertegenover staan inkomsten uit het zwerfafvalfonds, zie ook toelichting bij product “Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing”

Milieubeheer

Voor het project “Geluidsanering spoor” is in 2014 € 56.000 uitgegeven. Daar staat ook rijkssubsidie tegenover. Lasten en baten zijn beide niet geraamd in 2014.

In het kader van het project wegen ABdK is ca € 7.000 uitgegeven. Dit is niet begroot (nadeel). Dekking komt uit betreffende bestemmingsreserve (zie programma 9).

Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing

In de meerjarenraming 2014-2017 werd rekening gehouden met een hogere opbrengst uit de afvalstoffenheffing dan wat de werkelijkheid laat zien. In de meerjarenraming 2015-2018 is een meer realistische doorberekening gemaakt. Voor 2014 betekent dit een nadeel van € 77.000.

Daarnaast is er in 2014 één kwartaal meer uitbetaald vanuit het Afvalfonds aan onze gemeente. Ten opzichte van de 2e berap 2014 is dat een voordeel van € 35.000.

Ook de stortingen vanuit het afvalfonds voor de zwerfafvalprojecten t.b.v. onze gemeente zijn op dit product gerealiseerd voor een bedrag van € 35.000 (voordeel). Daartegenover staan wel uitgaven ten behoeve van zwerfafvalprojecten (zie product “Afvalverwijdering en -verwerking”).

Per saldo zijn de baten € 7.000 achter gebleven bij de raming.

Verrekening kostenplaatsen

Er zijn minder kosten (uren) doorberekend op het product Milieubeheer (€ 188.000) door de overdracht van werkzaamheden zoals handhaving en vergunningverlening naar de ODZOB.

Daar tegenover zijn meer kosten (uren) naar dit programma doorberekend dan geraamd (€ 97.000) vanwege de werkzaamheden in het kader van de decentralisatie Jeugd.

Begrotingsrechtmatigheid.

De werkelijke lasten zijn binnen de begrote lasten gebleven. In het kader van begrotingsrechtmatigheid behoeft dit programma geen nadere toelichting.

De baten zijn overschreden met € 102.000.

8. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting

Het programma ruimtelijke ordening en volkshuisvesting is gericht op de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Heeze-Leende. Gezien de financiële positie en de grondeigendommen van de gemeente Heeze-Leende betekent dit vooral zoeken naar efficiënte manieren van werken en naar nieuwe vormen van samenwerking, waarbij we er meer en meer naar streven regie te voeren in plaats van zelf alles te doen.

Het programma Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
810	Ruimtelijke ordening
820	Woningexploitatie/woningbouw
822	Overige volkshuisvesting
823	Bouwvergunningen
830	Bouwgrondexploitatie

Wat hebben we gedaan en bereikt?

8.1 Verantwoording beleid

810.1 Streekontwikkeling

Streekontwikkeling Boven-Dommel richt zich op de ambitie om de kennis en kunde uit de Brainportregio te benutten om de kernkwaliteiten in de streek te versterken. Beleving en innovatie wordt gecombineerd met de kernthema's landbouw, natuur, landschap, cultuurhistorie, toerisme & recreatie, water, landbouw, leefbaarheid en energie. Op deze manier wordt invulling gegeven aan de relatie stad-platteland.

Wat hebben we bereikt?

Er is een gebiedscoöperatie opgericht .

Wat hebben we gedaan?

Door veranderingen bij het SRE moest een andere organisatievorm gekozen worden. Dit heeft geresulteerd in het oprichten van een gebiedscoöperatie.

Wat heeft het gekost?

De gemeente heeft € 18.000 bijgedragen aan streekontwikkeling. Op dit moment is er nog geen overzicht voorhanden van de projecten die dankzij het streeknetwerk gerealiseerd zijn.

810.2 Bestemmingsplan "Kom Heeze"

Het bestemmingsplan Kom Heeze is op 22 februari 2010 door de gemeenteraad vastgesteld en op 20 mei 2010 in werking getreden. Tegen dit plan zijn een aantal beroepsschriften ingediend. Deze zijn door de Raad van State met de uitspraak van 7 december 2011 op één na ongegrond verklaard. Bij het gegronde beroep is de Raad van State zelfvoorzienend in de uitspraak geweest. Gebleken is dat het bestemmingsplan Kom Heeze qua uniformiteit afwijkt van de bestemmingsplannen Kom Sterksel en Kom Leende-Leenderstrijp. De systematiek waarop het bestemmingsplan Kom Heeze is opgesteld is te star en er zijn onvolkomenheden in het plan aangetroffen. Met de herziening beogen we meer flexibiliteit te creëren en de fouten te herstellen. Als basis voor de herziening van dit bestemmingsplan geldt de set standaardregels die (gedeeltelijk) in A2-verband (gemeente Valkenswaard, gemeente Cranendonck en gemeente Heeze-Leende) is opgesteld.

Wat hebben we bereikt?

De procedure voor de herziening van het bestemmingsplan Kom Heeze is nog niet afgerond. Volgens planning wordt het bestemmingsplan in het voorjaar 2015 aan de gemeenteraad aangeboden voor vaststelling.

Wat hebben we gedaan?

Het voorontwerpbestemmingsplan heeft vanaf januari 2014 6 weken ter inzage gelegen voor inspraak. Hierna zijn de inspraakreacties verwerkt en zijn er enkele ambtshalve wijzigingen doorgevoerd. Vervolgens is het ontwerpbestemmingsplan door het college goedgekeurd. Dit ontwerpbestemmingsplan heeft vanaf 24 september 6 weken ter inzage gelegen. Nu moeten de zienswijzen worden verwerkt waarna het bestemmingsplan ter vaststelling aan de raad kan worden aangeboden.

Wat heeft het gekost?

Tot nu toe heeft de procedure voor de herziening van het bestemmingsplan Kom Heeze € 17.025 gekost. De extra kosten zijn veroorzaakt door meerwerk dat niet in de aanbesteding was meegenomen.

810.3 Herziening bestemmingsplan Kom Leende-Leenderstrijp

In vervolg op de behandeling van de beroepschriften door de Raad van State tegen het door de gemeenteraad op 23 januari 2012 vastgestelde bestemmingsplan Kom Leende-Leenderstrijp is de wettelijke plicht ontstaan om het bestemmingsplan aan te passen conform de uitspraak van de Raad van State. In de loop van de tijd is ook nog een aantal onvolkomenheden in het plan naar boven gekomen die aanpassing vergen. Het herstellen van deze onvolkomenheden verhoogt de kwaliteit en uitvoerbaarheid van het bestemmingsplan. Indien in het proces eventueel ook nog nieuwe ontwikkelingen meegenomen worden, biedt dat efficiencyvoordelen.

Wat hebben we bereikt?

In de loop van het jaar is de wens naar voren gekomen om voor de kom van Leende en Leenderstrijp de plansystematiek zo veel als mogelijk gelijk te stellen met die van de kom van Heeze. Die eenduidigheid leidt tot meer gelijkheid in de bouw- en gebruiksmogelijkheden binnen de verschillende kernen.

Wat hebben we gedaan?

Door de toepassing van de plansystematiek van de kom van Heeze heeft de voortgang van het plan vertraging opgelopen. De regels voor het plan van Heeze waren nog niet volledig uitontwikkeld en hebben nog tot eind 2014 tot aanpassingen geleid. In de tussentijd heeft naar aanleiding van deze plansystematiek een nauwgezette inventarisatie plaatsgevonden van de bestaande en vergunde gebruiksmogelijkheden in het gebied. Met name het bepalen van de aantallen woningen en de achtererfgebieden hebben veel tijd in beslag genomen. Het plan heeft het karakter van een algehele herziening gekregen. Het plan ligt eind 2014 / begin 2015 ter inzage voor inspraak.

Wat heeft het gekost?

Voor de beperkte aanpassing van het plan heeft stedenbouwkundig bureau BRO een prijsopgave gedaan voor het opstellen van een ontwerpbestemmingsplan voor een bedrag van € 4.616 excl. BTW. Door de toepassing van de plansystematiek van de kom van Heeze is veel extra werk ontstaan in verband met het inventariseren van de bestaande situatie. Vanwege deze algehele herziening van het bestemmingsplan is besloten eerst een voorontwerp van het bestemmingsplan te maken waarbij burgers en de gemeenteraad actief geïnformeerd worden over de aanpassingen in het bestemmingsplan. Voor laatstgenoemde activiteit heeft BRO een bedrag geoffreerd van € 1900 excl. BTW. Voor de extra werkzaamheden wordt met BRO nog overlegd over de kosten daarvan. Het restant van de reserve van post 48105003 is eind 2014 met een bedrag van ruim € 50.000 voldoende om het bestemmingsplanproces af te ronden.

810.4 Archeologiebeleid

Naast monumentenzorg dient aandacht uit te gaan naar deze nieuwe wettelijke verplichting op grond van de Wet op de Archeologische monumentenzorg. Deze wet beoogt het integreren van de archeologische monumentenzorg in de ruimtelijke ordening (bestemmingsplannen) en het bestaande vergunningstelsel (bouwen, slopen, aanleggen).

Wat hebben we bereikt?

Het Erfgoedbeleid, door de raad aangenomen bij besluit van 12 maart 2012, is intussen naar diverse bestemmingsplannen vertaald.

Wat hebben we gedaan?

In de bestemmingsplannen "Buitengebied Heeze-Leende", "Kom Heeze" en "Kom Leende-Leenderstrijp" is het Erfgoedbeleid reeds opgenomen. Het "Erfgoedbeleid" blijft van toepassing tot het moment dat alle oude bestemmingsplannen zijn aangepast en hierin de artikelen voor archeologie en cultuurhistorie zijn opgenomen.

Voor de archeologische onderzoeken is er regelmatig overleg met de heemkundekring, waarbij gebruik kan worden gemaakt van de verworven plaatselijke kennis. De archeologische rapporten worden verstuurd naar de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) en worden tijdens het periodieke onderhoud van de kaarten hierin verwerkt. In de loop van het jaar heeft er regelmatig overleg plaats gevonden met de ODZOB om de actuele ontwikkelingen op archeologisch en cultuurhistorisch gebied te kunnen blijven volgen.

Wat heeft het gekost?

Het onderhoud van de erfgoedkaarten, toetsing van de archeologische rapporten en de besluitvorming is binnen de financiële ruimte van de begroting uitgevoerd.

820.1 Centrumplan Heeze

De gemeente wil van het centrum van Heeze een prettig groen verblijfsgebied maken dat mogelijkheden biedt voor een bruisend dorpshart.

Wat hebben we bereikt?

Het project zit nog in de planvormingsfase.

Wat hebben we gedaan?

De planvorming voor het opstellen van de visie is het afgelopen jaar verder uitgewerkt.

Wat heeft het gekost?

Voor de planvorming zijn geen externe uitgaven gedaan.

820.2 Centrumplan Leende

Met de vaststelling van het gemeentelijk integraal huisvestingplan in 2002 besloot de raad dat het afgelopen moest zijn met het knip- en plakwerk bij de scholen en dat er gezocht moest worden naar goede structurele oplossingen. Waar mogelijk moeten deze oplossingen bijdragen aan de versterking en verduurzaming van de centra van de kernen.

Wat hebben we bereikt?

De raad heeft op maandag 10 december 2012 besloten in te stemmen met een samenwerking tussen de gemeente en de corporaties woCom, Wooninc. en Wonen Limburg (vof cl) ter realisatie van een nieuwe multifunctionele accommodatie (mfa) in het centrum van Leende en daarvoor financiële middelen ter beschikking te stellen. In dit mfa komen een nieuwe brede school, dorps huis de Meent en een gymzaal.

Wat hebben we gedaan?

In februari 2014 is het definitieve aanbod van de corporaties met betrekking tot de ontwikkeling van het centrumplan Leende binnengekomen. Het college heeft dit jaar de tijd genomen om een aantal onderzoeken te laten uitvoeren. Ook hebben er verschillende financiële overleggen plaatsgevonden met de corporaties. Op dit moment liggen er 2 alternatieven klaar om voor te leggen aan de gemeenteraad.

Wat heeft het gekost?

In 2014 werden er voorbereidingskosten gemaakt voor een bedrag van € 22.102 incl. btw. Het gaat om advieskosten op juridisch vlak en financieel vlak. Deze kosten komen ten laste van de reserve 'Centrumplan Leende' (91132520).

820.3 Uitbreidingslocatie Beemden Heeze

Sinds 2003 is er al sprake van woningbouw op de locatie Beemden-Zuid. De ontwikkeling werd uiteindelijk uitgesteld tot na de pilot 'Bouwen binnen strakke contouren'. Bouwbedrijf Van Bree en Van Bree Beleggingsmaatschappij wilden op deze uitbreidingslocatie graag 27 woningen realiseren aansluitend aan de 15 starterswoningen op de locatie van de voormalige gemeentewerf. In april 2012 heeft Ballast Nedam de ontwikkeling van de uitbreidingslocatie Beemden-Zuid gedeeltelijk overgenomen, namelijk het gedeelte van het failliete Bouwbedrijf van Bree. Ballast Nedam realiseert nu samen met Van Bree Beleggingsmaatschappij 27 woningen. Start bouw vond plaats in het voorjaar van 2013.

Wat hebben we bereikt?

Ballast Nedam is nu samen met Van Bree Beleggingsmaatschappij deze woningbouwlocatie aan het ontwikkelen. In het afgelopen jaar werden alle projectwoningen opgeleverd. Voor de meeste vrijstaande woningen worden op dit moment de bouwtekeningen uitgewerkt, 3 vrijstaande woningen zijn opgeleverd en één woning is in aanbouw.

Wat hebben we gedaan?

Ter realisatie van het project werd er een anterieure overeenkomst gesloten tussen de gemeente en Bouwbedrijf Van Bree en Van Bree Beleggingsmaatschappij. Voor de overname door Ballast Nedam werden er overdrachtsdocumenten opgemaakt.

Wat heeft het gekost?

Alle kosten die gepaard gaan met de ontwikkeling van de Beemden-Zuid komen voor rekening van de ontwikkelende partij. Dit wordt geregeld in de anterieure overeenkomst in het kader van de Wet ruimtelijke ordening. De exploitatiebijdrage werd volledig betaald.

In de jaarrekening 2012 werd vermeld dat de gemeente nog de kosten van sanering van het pad aan de Nieuwendijk voor haar rekening moest nemen. De sanering werd in 2013 uitgevoerd. Er werd meer vervuiling aangetroffen dan de geraamde hoeveelheid bij het bodemonderzoek. Deze kosten werden betaald uit de bijdrage aan het fonds 'bovenwijkse voorzieningen'.

In 2013 en 2014 bestaan de kosten vooral uit ambtelijke uren.

823.1 Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)

De Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) is een procedure- en dienstverleningswet. Het doel van de wet is: het verminderen en vereenvoudigen van de regels voor burgers en bedrijven. Deze dienstverlening willen we verder uitbreiden. Binnen de reguliere procedure heeft de gemeente maximaal 8 weken de tijd om een aanvraag om omgevingsvergunning te beoordelen. Na deze 8 weken wordt de vergunning geacht te zijn verleend. De gemeente Heeze-Leende wil binnen de wettelijke termijnen de aanvragen behandelen en geen fictieve vergunningen verlenen.

Wat hebben we gedaan?

De digitalisering van de afhandeling van omgevingsvergunningen is maar gedeeltelijk ingevoerd. Wij zijn in staat om de digitale aanvragen via het Olo te ontvangen, digitaal door te sturen naar eventuele adviseurs en te beoordelen. Het gehele proces wordt geregistreerd in Squit XO maar het is echter niet mogelijk om de vergunning via Verseon (DMS) digitaal te verwerken en te archiveren. Eind 2014 is gestart met het zaakgericht werken bij vergunningen en handhaving. Hierdoor wordt het mogelijk om een vergunning volledig digitaal te verwerken.

De bouwcontroles worden wel papierloos uitgevoerd. De ambtenaar bouw- en woningtoezicht kan d.m.v. een tablet de gegevens en tekeningen digitaal ophalen en op de bouw controleren.

830.1 De Bulders (woningbouw)

De Bulders is gelegen aan de zuidzijde van Heeze en zal in de toekomst worden ontwikkeld tot een woonwijk bestaande uit ca. 350 woningen. Deze wijk wordt ontwikkeld in samenwerking met de BNG GO. In deze samenwerking zijn de kwalitatieve en kwantitatieve uitgangspunten waaronder de wijk ontwikkeld gaat worden vastgelegd in een contract. Dit contract is medio 2012 door beide partijen ondertekend.

Wat hebben we bereikt?

In 2014 zijn er gronden verworven van een projectontwikkelaar. Hierdoor staat het merendeel van de resterende gronden onder contract bij één ontwikkelaar. Met deze partij is intensief onderhandeld, wat heeft geleid tot een intentieovereenkomst.

Wat hebben we gedaan?

- Voor de Bulders is er een 'denktank Duurzaamheid' opgericht. In deze denktank zitten enkele experts op het gebied van duurzaamheid. Het doel van deze groep is om de ontwikkelaars en potentiële kopers te overtuigen van het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen. Ook in de openbare ruimte wordt gezocht naar mogelijkheden.
- Ter voorbereiding op het bestemmingsplan zijn enkele onderzoeken uitgevoerd.
- Met Ruimte voor Ruimte wordt gezocht naar een andere locatie in het gebied.

Wat heeft het gekost?

Alle kosten die gepaard gaan met de ontwikkeling van de Bulders komen voor rekening van de Bulders Woningbouw BV. Dit is geregeld in de samenwerkingsovereenkomst. Dit geldt overigens ook voor de door de gemeente gemaakte voorbereidingskosten.

Wat heeft het gekost?

8.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

8.3 Financiën

8.3.1 Totaal overzicht

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
810.00	Bestemmingsplannen	1.008	520	488	36	53	17	505
810.10	Rechtskundige en deskundige adviezen	5	8	-3	0	0	0	-3
	Totaal 810	1.013	528	485	36	53	17	502
820.00	Woningexploitatie	100	98	2	100	100	0	2
820.10	Gemeentelijk woningbezit	0	0	0	0	0	0	0
820.20	Woningbouw	20	131	-111	2	2	0	-111
	Totaal 820	120	229	-109	102	102	0	-109
822.00	Bouw-, woning- en welstandstoezicht	773	1.235	-462	26	32	6	-456
822.20	Woonwagencentrum	4	0	4	3	4	1	5
822.40	Overige aangelegenheden betreffende de volkshuisvesting	3	3	0	60	418	358	358
	Totaal 822	780	1.238	-458	89	454	365	-93
823.00	Bouwvergunningen	0	0	0	351	488	137	137
	Totaal 823	0	0	0	351	488	137	137
830.00	Bouwgrondexploitatie	625	1.337	-712	625	1.406	781	69
	Totaal 830	625	1.337	-712	625	1.406	781	69
	EINDTOTAAL	2.538	3.332	-794	1.203	2.503	1.300	506

8.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 8 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
810.00	Bestemmingsplannen	40	69	-29	-36	-53	17	-11
810.10	Rechtskundige en deskundige adviezen	5	8	-3	0	0	0	-3
	Totaal 810 Ruimtelijke ordening	45	78	-32	-36	-53	17	-15
820.00	Woningexploitatie/-bouw door toegelaten instellingen	100	98	2	-100	-100	0	2
820.10	Gemeentelijk woningbezit	0	0	0	0	0	0	0
820.20	Woningbouw	15	13	2	-2	-2	1	3
	Totaal 820 Woningexploitatie/woningsbouw	114	111	4	-101	-102	1	5
822.00	Bouw-, woning- en welstandstoezicht	131	150	-18	-26	-32	6	-13
822.20	Woonwagencentrum	7	4	3	-3	-4	0	4
822.40	Overige aangelegenheden betreffende de volkshuisvesting	0	0	0	-60	-418	358	358
	Totaal 822 Overige huisvesting	138	153	-15	-89	-453	364	349
823.00	Bouwleges	0	0	0	-351	-488	137	137
	Totaal 823 Bouwvergunningen	0	0	0	-351	-488	137	137
830.10	Algemeen	250	0	250	-625	0	-625	-375
830.50	Breedvennen	0	133	-133	0	-144	144	11
830.70	Builers	0	693	-693	0	-693	693	0
830.80	Overige bouwgrondexploitatie	0	441	-441	0	-569	569	128
830.90	Projecten kern Heeze	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal 830 Bouwgrondexploitatie	250	1.267	-1.017	-625	-1.406	781	-236
PRG8	Verrekening kostenplaatsen met programma 8	1.990	1.725	265	0	0	0	265
	Totaal verrekening kostenplaatsen	1.990	1.725	265	0	0	0	265
Totaal Programma 8		2.538	3.334	-796	-1.203	-2.503	1.300	505

Bestemmingsplannen

De overschrijding aan de lastenkant wordt veroorzaakt door uitgaven voor het Streekhuis van € 18.000. Hiertegenover staat de dekking vanuit de bestemmingsreserve Streekontwikkeling (zie programma 9).

In verband met de uitspraak Raad van State omtrent het bestemmingsplan Buitengebied 2009 moeten een aantal aanpassingen aan het plan Buitengebied verwerkt worden evenals een aantal actualisering naar aanleiding van met name provinciale regelgeving. In 2014 betekent dit een uitgavenpost van ca. € 14.000. Dekking vindt plaats ten laste van de bestemmingsreserve Bestemmingsplan buitengebied (zie programma 9).

Zowel de lasten als de baten (onttrekkingen uit de reserves) zijn niet geraamd in 2014.

In 2014 zijn een tweetal niet geraamde bijdragen/subsidies in het kader van streekontwikkeling binnengehaald voor een bedrag van € 18.000.

Overige huisvesting

Het project "Digitalisering bouwvergunningen" is in 2013 gestart en liep door in 2014. De werkzaamheden zijn nog niet afgerond. In 2014 is hiervoor ca. € 20.000 uitgegeven. Dekking vindt plaats door onttrekking van betreffende bestemmingsreserve (zie programma 9). Zowel de lasten als de baten (onttrekkingen uit de reserve) zijn niet geraamd in 2014.

Sinds 1996 zijn de jaarlijkse termijnen uit de verkoopsom van HNG (GR Hypotheekfonds Noordbrabantse Gemeenten) als dividenduitkering verantwoord. Begin 2015 heeft de accountant aangegeven niet langer in te stemmen met deze wijze van administreren en heeft opgedragen de nog openstaande vordering in de balans op te nemen onder financiële vaste activa. Hiermee wordt in 2014 een eenmalige bate gerealiseerd van € 417.625. In 2014 was rekening was gehouden met de

jaarlijkse bate van € 59.661. Per saldo betekent dit in 2014 een eenmalig voordeel van afgerond € 358.000. In de begrotingen van de komende jaren gaan we echter deze dividendopbrengst missen. Om dit dekkingsprobleem op te lossen zal de raad, conform het advies van de accountant, worden voorgesteld om bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2014 een bestemmingsreserve te vormen van € 360.000. Jaarlijks (t/m 2020), wordt het bedrag dat wij als aflossing ontvangen en op de vordering afboeken, tevens onttrokken aan deze bestemmingsreserve ten gunste van de exploitatie (jaarlijks € 60.000).

Bouwvergunningen

Het verlenen van een omgevingsvergunning voor het bouwen van zorgwoningen op Providentia eind 2014 heeft een extra legesopbrengst opgeleverd. De aanvraag werd in 2015 verwacht. In 2014 is het legesbedrag met name daardoor € 137.000 hoger dan gerapporteerd is in de 2e bestuursrapportage.

Bouwgrondexploitatie

Voor een verdere analyse wordt verwezen naar paragraaf Grondbeleid. De lasten (inclusief uren) en baten worden verrekend met de balanspost "Onderhanden werken", zie ook Verrekening kostenplaatsen. Op het rekeningsresultaat 2014 hebben twee posten invloed:

- Voordelig resultaat starterswoningen Leenderstrip € 86.000
- Nadelig resultaat Averbodeweg € 17.000

Beide posten worden verrekend met de bestemmingsreserve grondexploitatie (zie programma 9).

Verrekening kostenplaatsen

Per saldo zijn er € 265.000 minder kosten (uren) doorberekend naar dit programma. Dit heeft de volgende oorzaken:

Er is minder capaciteit ingezet doordat de actualisatie van de bestemmingsplannen in een afrondende fase bevindt (voordeel € 70.000).

Daarnaast heeft de economische situatie ervoor gezorgd dat minder tijd is besteed aan de grondexploitaties (voordeel € 305.000). Dit wordt verrekenend met de balanspost "Onderhanden werken", Zie Bouwgrondexploitatie.

Daar tegenover is meer capaciteit ingezet bij Woningexploitatie / Woningbouw door het opstellen van actualisatie grondexploitaties, het verlengen van startersleningen en het organiseren van een Woningmarkt (nadeel € 110.000).

Begrotingsrechtmatigheid.

De lastenkant laat een overschrijding zien van € 796.000.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de Bouwgrondexploitaties. Deze lasten worden aan de batenkant verrekend met de balanspost "Onderhanden werken".

Daarnaast is meer capaciteit ingezet bij Woningexploitatie / Woningbouw door het opstellen van actualisatie van grondexploitaties, het verlengen van startersleningen en het organiseren van een Woningmarkt. Zie toelichting bij "Verrekening kostenplaatsen" bij de Verschillenanalyse.

Bij de baten is sprake van een overschrijding van € 1,3 miljoen. Naast de al eerder genoemde verrekening met de balanspost "Onderhanden werken" wordt dit veroorzaakt door de bouwleges en de gewijzigde manier waarop de vordering inzake HNG verantwoord moet worden (zie Verschillenanalyse).

9. Financiering en dekkingsmiddelen

In programma 9 wordt de financiering van de gemeentelijke begroting apart vermeld. Dit programma staat in direct verband met paragraaf H die u in de bijlagen kunt vinden.

Het programma Financiering en Dekkingsmiddelen bestaat uit de volgende onderliggende beleidsproducten:

Productnummer	Beleidsproduct
911	Geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jaar
913	Overige financiële middelen
914	Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar
921	Algemene uitkering gemeentefonds
922	Algemene baten en lasten
930	Uitvoering wet WOZ
931	Baten onroerende zaakbelasting gebruikers
932	Baten onroerende zaakbelasting eigenaren
934	Baten baatbelasting
936	Baten toeristenbelasting
940	Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen
960	Saldo van kostenplaatsen
980	Mutaties reserves die verband houden met hoofdfunctie 0 tot en met 9

Wat hebben we gedaan en bereikt?

9.1 Verantwoording beleid

Op het gebied van financiën is geen sprake van nieuw of aangepast financieel beleid.

Voor nadere informatie verwijzen wij naar paragraaf A: Weerstandsvermogen, paragraaf C: Treasury.

Wat heeft het gekost?

9.2 Kredieten

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

9.3 Financiën

9.3.1 Totaal overzicht (exclusief producten 980 en 990)

Prod.	Exploitatie programma (alle bedragen * € 1.000)	Lasten			Baten			Saldo
		Begr.	Werk.	Ruimte	Begr.	Werk.	Ruimte	
911.00	Kortlopende uitzettingen	0	0	0	15	6	-9	-9
	Totaal 911	0	0	0	15	6	-9	-9
913.00	Deelneming De Bulders	17	31	-14	0	0	0	-14
913.20	Deelneming BNG	2	2	0	10	13	3	3
	Totaal 913	19	33	-14	10	13	3	-11
914.00	Financieringslasten geldleningen langer dan jaar	5	13	-8	0	0	0	-8
914.10	Bespaarde rente	0	0	0	506	583	77	77
914.20	Langlopende uitzettingen	4	3	1	4	4	0	1
	Totaal 914	9	16	-7	510	587	77	70
921.00	Algemene uitkering gemeentefonds	0	0	0	12.908	13.121	213	213
	Totaal 921	0	0	0	12.908	13.121	213	213
922.30	Onvoorzien/incidentele uitgaven	17	0	17	271	0	-271	-254
922.50	Algemene bijdragen	0	133	-133	0	13	13	-120
	Totaal 922	17	133	-116	271	13	-258	-374
930.00	Uitvoering Wet WOZ	348	333	15	0	0	0	15
	Totaal 930	348	333	15	0	0	0	15
931.00	Baten onroerende-zaakbelastingen gebruikers	0	0	0	445	433	-12	-12
	Totaal 931	0	0	0	445	433	-12	-12
932.00	Baten onroerende-zaakbelastingen eigenaren	0	0	0	2.910	2.907	-3	-3
	Totaal 932	0	0	0	2.910	2.907	-3	-3
934.00	Baatbelastingen	0	0	0	1	1	0	0
	Totaal 934	0	0	0	1	1	0	0
936.00	Toeristenbelasting	0	0	0	180	177	-3	-3
	Totaal 936	0	0	0	180	177	-3	-3
940.00	Lasten heffing en invordering onroerende-zaakbelasting	211	127	84	10	6	-4	80
940.30	Lasten heffing en invordering toeristenbelasting	12	26	-14	0	0	0	-14
	Totaal 940	223	153	70	10	6	-4	66
960.00	Saldi van kostenplaatsen	483	150	333	401	397	-4	329
	Totaal 960	483	150	333	401	397	-4	329
	EINDTOTAAL	1.099	818	281	17.661	17.661	0	281

9.3.2 Verschillenanalyse

Aan de hand van onderstaande tabel worden de verschillen toegelicht tussen de begrote en werkelijke lasten en baten. Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte lasten uit de producten gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel gepresenteerd (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt eerst ingegaan op de verschillen in de directe lasten en baten. Daarna wordt het verschil tussen de begrote en de werkelijke indirecte lasten toegelicht.

Programma 9 (* € 1.000) (Sub)producten		Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
911.00	Financieringslasten < 1 jr	0	0	0	-15	-6	-9	-9
	Totaal 911 Geldleningen en uitzettingen < 1 jaar	0	0	0	-15	-6	-9	-9
913.00	Deelnemingen De Bulders	19	32	-14	0	0	0	-14
913.20	Deelnemingen BNG	0	0	0	-10	-13	3	3
	Totaal 913 Overige financiële middelen	19	32	-14	-10	-13	3	-11
914.00	Oversluiten geldleningen	5	13	-9	0	0	0	-9
914.10	Bespaarde rente	0	0	0	-506	-583	77	77
914.20	Lasten aan verstr hyp geldlen	4	3	0	-4	-4	0	0
	Totaal 914 Geldleningen en uitzettingen >= 1 jaar	8	17	-8	-509	-586	77	69
921.00	Gemeentefonds	0	0	0	-12.908	-13.121	213	213
	Totaal 921 Uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	-12.908	-13.121	213	213
922.00	Te realiseren maatregelen	0	0	0	-271	0	-271	-271
922.10	Reservering rente en afschrijving	16	0	16	0	0	0	16
922.30	Onvoorzien/incidentele uitgaven	1	0	1	0	0	0	1
922.50	Algemene bijdragen	0	133	-133	0	-13	13	-120
	Totaal 922 Algemene baten en lasten	17	133	-116	-271	-13	-259	-375
930.00	Wet WOZ	45	42	3	0	0	0	3
	Totaal 923 Uitvoering wet WOZ	45	42	3	0	0	0	3
931.00	Onroerende zaakbelastingen gebruikers	0	0	0	-445	-433	-12	-12
932.00	Onroerende zaakbelastingen eigenaren	0	0	0	-2.910	-2.907	-3	-3
	Totaal 931/932 Baten onroerende-zaakbelasting	0	0	0	-3.355	-3.340	-15	-15
934.00	Baatbelastingen	0	0	0	-1	-1	0	0
	Totaal 934 Baten baatbelasting	0	0	0	-1	-1	0	0
936.00	Toeristenbelasting	0	0	0	-180	-177	-3	-3
	Totaal 936 Baten toeristenbelasting	0	0	0	-180	-177	-3	-3
940.00	Gemeentelijke belastingen	6	5	1	-10	-6	-3	-2
940.30	Toeristenbelasting	0	4	-4	0	0	0	-4
	Totaal 940 Baten en lasten heffing/invordering gem.belasting	6	9	-3	-10	-6	-3	-6
960.00	Saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal 960 Saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0
980.00	Mutatie reserves	497	1.196	-699	-1.148	-2.006	858	160
	Totaal 980 Mutaties reserves	497	1.196	-699	-1.148	-2.006	858	160
990.00	Resultaat na bestemming	0	1.257	-1.257	0	0	0	-1.257
	Totaal 990 Resultaat na bestemming	0	1.257	-1.257	0	0	0	-1.257
PRG9	Verrekening kostenplaatsen met programma 9	1.004	585	418	-401	-397	-4	415
	Totaal verrekening kostenplaatsen	1.004	585	418	-401	-397	-4	415
Totaal Programma 9		1.595	3.271	-1.676	-18.807	-19.666	860	-817

Geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jaar

Het nadeel op de rentebaten bedraagt € 8.500. De rentebaten uit de startersleningen zijn beperkt gebleven tot € 5.800. De overige rentebaten, zoals heffingsrente van de Belastingdienst, rente uit opgelegde dwangsommen, rente uit de vordering op HSLnet, rente uit het Schatkistbankieren zijn uiterst beperkt gebleven.

Overige financiële middelen

De partners in De Bulders brengen op afroep ieder € 1.000.000 in. Tot en met 2013 was al € 325.000 afgeroepen. In 2014 is nog eens € 550.000 ingebracht. De kapitaallasten van deze laatste inbreng ad € 13.750 zijn niet geraamd in 2014.

Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar

De bespaarde rente betreft interne rekenrente van 4% over de beginstand van de reserves en voorzieningen. De beginstand van de reserves en voorzieningen is hoger dan waarvan bij het opmaken van de begroting 2014 is uitgegaan. De bespaarde rente is daardoor € 77.000 hoger dan geraamd. Verwezen wordt naar de toelichting op de "Kostenplaatsen" waar deze rente een nadeel vormt van € 77.000. Per saldo is dit een neutrale berekening.

Uitkeringen Gemeentefonds

Het totale voordeel op uitkeringen Gemeentefonds bedraagt € 213.000 ten opzichte van de begroting. Het begrote bedrag is gebaseerd op de Meicirculaire 2014: € 12.907.000. De Septembercirculaire 2014 laat een hogere algemene uitkering voor 2014 zien van afgerond € 95.000. Bij de Decembercirculaire 2014 wordt uitgegaan van een aanvullend hogere uitkering in 2014 van € 25.000. In 2015 heeft nog een verrekening plaatsgehad van € 2.000 (nadelig). Daarnaast heeft onze gemeente uit de voorgaande jaren 2012 en 2013 in het najaar 2014 een bedrag ontvangen van € 83.000 en een bedrag van € 13.000 vanwege het niet kunnen verhalen van btw door VNG op de uitvoering van het Nationaal Uitvoeringsprogramma (VNG). In totaal hebben we € 13.121.000 ontvangen.

Het voordelig resultaat van € 213.000 wordt veroorzaakt door:

- Een accresontwikkeling (per saldo). € 9.000
- Een decentralisatie-uitkering voor een eenmalige koopkrachttegemoetkoming huishoudens met een inkomen tot 110% van het sociaal minimum. € 33.000
- Het macrobudget van de WMO-huishoudelijke hulp is positief aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie. € 36.000
- De hoeveelheidsverschillen van de bijgestelde maatstaafgegevens. € 30.000
- De verdeelreserve dient om onverwachte effecten bij de meting van maatstaafgegevens op te vangen. Als er geen onverwachte ontwikkelingen meer worden verwacht wordt de verdeelreserve toegerekend aan de gemeentefonds. € 9.000
- Bijstelling van de uitkeringsjaren 2012 en 2013 naar aanleiding van ontvangen circulaire van Ministerie van BZK. Het betreft aanpassingen van de uitkeringsfactor en enkele maatstaven (o.a. oppervlakte bebouwde kom) € 83.000
- In het kader van het Nationaal Uitvoeringsplan (NUP) zijn gelden uit het Gemeentefonds gehaald ten behoeve van de VNG. Dat heeft geleid tot extra BTW die de VNG niet kan terugvorderen. Om deze ongewenste situatie te voorkomen, wordt jaarlijks de werkelijke kosten verrekend met de gemeenten, die het wel kunnen verrekenen via de BTW-Compensatiefonds. In 2014 heeft de VNG voor de gemeenten extra kosten gemaakt. Er zijn meer projecten in 2014 uitgevoerd dan aanvankelijk gedacht, zoals Verkenning Informatievoorziening Sociaal domein (VISD). Zie ook toelichting op "Kostenplaatsen". € 13.000

Dit voordeel heeft een incidenteel karakter.

Algemene baten en lasten

Dit product bevat diverse onderdelen. Hierbij een toelichting van de afwijkingen per onderdeel.

1. Te realiseren maatregelen

In dit product bevinden zich de taakstellingen die in het kader van de Programmabegroting 2014 zijn opgelegd.

	Te realiseren maatregelen 2014	Raming 2014	Realis. Berap	Raming na Berap	Realis. Jaarrek.	Waar gerealiseerd	Restant
1.	Subsidies / Mutatie professionele subsidies 2014	8.000	8.000	0	-	-	0
2.	Renteomslag / Mutatie berekening 2014	100.000	100.000	0	-	-	0
3.	Verhogen productiviteit ambtelijke organisatie 2014	112.656		112.656	95.000	Kostenpl.	17.656
4.	Bijdrage BIZOB / 50% doorrek. aan projecten en investeringen	32.000		32.000	0	-	32.000
5.	Excursie personeel	6.500		6.500	6.500	Kostenpl.	0
6.	Abonnementen & aankoop boeken	20.000	20.000	0	-	-	0
7.	Te realiseren maatregelen agv doorrek projecten	120.000		120.000	0	-	120.000
	nog te realiseren maatregelen algemeen	399.156	128.000	271.156	101.500		169.656

In 2014 is een bedrag van € 399.156 als taakstelling opgelegd. Bij de 1e en 2e bestuursrapportage zijn hiervan € 86.900 gerealiseerd en € 53.000 afgeraamd, in totaal € 128.000. Daardoor resteerde nog een taakstelling van € 271.156. Inmiddels is hiervan een gedeelte gerealiseerd en verantwoord op de kostenplaatsen. Omdat een begrotingswijziging niet toegestaan is bij de jaarrekening is deze taakstelling niet afgeboekt op dit product.

Toelichting op de gerealiseerde maatregelen na de 2^e bestuursrapportage 2014:

Ad.3 Verhogen ambtelijke productiviteit

De taakstelling op productiviteit ambtelijke organisatie is deels gehaald. Het voordeel op de kosten plaatsen bedraagt € 95.000. Het vertrek medewerkers, het niet geheel invullen van vacatures en door het deels door eigen personeel vervangen van zieke medewerkers en lage opleidingskosten door de werkdruk is een groot deel van deze taakstelling in 2014 gerealiseerd.

Ad.4 Doorberekening 50% kosten Bizob

De kosten van Bizob kunnen in slechts beperkte mate verantwoord worden op lopende kredieten. Vanwege de te beperkte toerekenbaarheid van deze kosten aan kredieten hebben we de toerekening niet daadwerkelijk toegepast.

Ad.5 Excursie personeel

De taakstelling op excursie personeel is geheel gerealiseerd in 2014.

Ad.7 Doorberekening uren aan projecten

De besparing van kosten door toerekening van uren aan projecten is aan de orde als het om een (nieuw) project gaat met externe kostendragers of bestaande kredieten waar ruimte in zit. Uit onderzoek blijkt dat daar nauwelijks sprake van is. Dat betekent dat deze besparing niet realiseerbaar is.

2. Reservering rente en afschrijving

Op dit onderdeel is een bedrag van € 16.000 geraamd voor voorgenomen investering voor beheer en vastgoed. De realisatie heeft plaatsgevonden op de kostenplaatsen. Op dit product leidt dit tot een voordeel.

3. Algemene bijdragen

Aan de voorziening dubieuze debiteuren is een bedrag van € 73.000 (nadeel) toegevoegd.

Voor de verwachte verliezen op de grondexploitatie De Poortmannen is een bedrag van € 60.000 in een voorziening gestort (nadeel).

Aan de batenkant zijn over 2012 bedragen van de Belastingdienst ontvangen wegens suppletie aangifte Omzetbelasting en gecorrigeerde declaratie BTW Compensatiefonds ad € 13.000 (voordeel).

Baten onroerende-zaakbelasting (gebruikers en eigenaren)

Betreft een relatief klein verschil over de totale inschatting van de opbrengsten uit alle onroerende-zaakbelastingen. Het verschil is 0,44% (€ 14.849 op totaal € 3.355.043). Het te ontvangen bedrag is lastig in te schatten met alle vrijstellingen voor het gebruik van woondelen in niet-woningen. Onvoorspelbaar is hoeveel bezwaren er komen en hoe groot die vermindering is die daarbij hoort. Er zijn voor 60 objecten formele bezwaarschriften binnengekomen op een kleine 8.000 objecten. Deze zijn allemaal in 2014 afgehandeld. Door de informele mogelijkheid tot bezwaarafhandeling hebben we de waarde van nog eens 85 objecten ambtshalve verlaagd.

Mutaties reserves

Product 980 Mutatie reserves	Begr 2014 Lasten	Werk 2014 Lasten	Restant Lasten	Begr 2014 Baten	Werk 2014 Baten	Restant Baten	Resultaat 2014
Algemene reserve	447.336	696.188	-248.852	-790.469	-720.381	-70.088	-318.941
Bestemmingsreserves	50.000	499.935	-449.935	-357.235	-1.285.715	928.480	478.545
Totaal Product 980	497.336	1.196.123	-698.787	-1.147.704	-2.006.096	858.392	159.605

De *lastenkant* betreft de toevoegingen aan de Algemene Reserve ten laste van de exploitatie. In 2014 is per saldo € 249.000 meer toegevoegd aan de Algemene Reserve dan geraamd. Dit is een nadeel voor de exploitatie. Dit wordt veroorzaakt door:

- Bij het addendum bij de Programmabegroting 2014 is € 13.000 extra geraamd, vanwege de tariefstijging van de OZB. Gebleken is dat in 2014 € 15.000 minder opbrengsten zijn dan geraamd. Daardoor vindt er geen toevoeging plaats in de Algemene Reserve. € 13.000 (V)
 - Conform de Nota Reserves en Voorzieningen zijn diverse reserves opgeheven en toegevoegd aan de Algemene Reserve. Dit is niet geraamd:
 - o Res. Uitkering Gemeentefonds € 150.000 (N)
 - o Res. Planontwikkeling station Heeze € 35.000 (N)
 - o Res. Structuurvisie € 74.000 (N)
 - o Res. Onderzoek aansluiting Sterkselseweg € 3.000 (N)
- Totaal** € 249.000 (N)

De *batenkant* betreft de onttrekkingen aan de Algemene Reserve ten gunste van de exploitatie. In 2014 is € 70.000 minder onttrokken aan de Algemene Reserve dan geraamd. Dit is een nadeel voor de exploitatie en wordt veroorzaakt door:

- Conform de 1e bestuursrapportage is een bedrag van € 14.500 geraamd als aanwending voor kosten, als het GGD-pand in Helmond verkocht wordt (zie programma 7). Dit is niet gerealiseerd in 2014, derhalve is er niets onttrokken aan de Algemene Reserve. € 14.500 (N)
 - Voor budgetoverheveling 2013 is een bedrag geraamd van € 92.000 ter dekking van de budgetoverheveling 2013. Hiervan is voor een bedrag van € 56.000 niet gerealiseerd. Het betreffen de volgende zaken:
 - o Programma Dienstverlening / ICT samenwerking (zie Kostenplaatsen) € 30.000 (N)
 - o Schuldpreventie (zie Programma 6) € 5.500 (N)
 - o Brede Doeluitkering CJG (zie Programma 7) € 20.000 (N)
- Totaal** € 70.000 (N)

Bestemmingsreserves

De *lastenkant* betreft de toevoegingen aan de Bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie. In 2014 is € 450.000 meer toegevoegd aan de Bestemmingsreserves dan geraamd. Dit is een nadeel voor de exploitatie en wordt veroorzaakt door:

- Door toevoegingen aan de diverse bestemmingsreserves, waarmee geen rekening is gehouden in de begroting 2014. Het betreft een nadeel (voor de exploitatie 2014) van € 244.000.

Bestemmingsreserve	Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Res. Gebiedsgericht verkenningen	Jan Deckerstraat / Kapelstraat	€ 11.000 (N)	Programma 1
Res. HSLnet glasvezel buitengeb.	Premie garantstelling lening	€ 131.000 (N)	Programma 3
Res. School Merlebos	Nieuwbouw school Merlebos	€ 9.000 (N)	Programma 4
Res. Gemeentelijke monumenten	Jaarlijks storting	€ 7.000 (N)	Programma 5
Res. Grondexploitatie	Starterswoningen Leenderstrijp	€ 86.000 (N)	Programma 8
		Totaal	€ 244.000 (N)

- Conform de Nota Reserves en Voorzieningen hebben er twee toevoegingen plaatsgevonden aan de bestemmingsreserves, die afkomstig zijn van andere bestemmingsreserves voor een bedrag van € 206.000. Deze zijn niet geraamd in de begroting 2014.

Toevoeging aan Bestemmingsreserve	Onttrekking aan Bestemmingsreserve	Bedrag
Res. Bels Lijntje	Res. Bovenwijkse voorzieningen	€ 170.000 (N)
Res. Project wegen ABdK	Res. Zivest	€ 36.000 (N)
		Totaal
		€ 206.000 (N)

De batenkant betreft de onttrekkingen aan de Bestemmingsreserves. In 2014 is € 929.000. meer onttrokken aan de Bestemmingsreserves dan geraamd. Dit leidt tot een voordeel voor de exploitatie 2014. Hieronder volgt een analyse van de verschillen.

- Onttrekkingen aan diverse bestemmingsreserves ter dekking van (meerjarige) projecten / investeringen. De lasten van deze projecten zijn niet geraamd in de diverse programma's in de begroting 2014. Ook de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves voor deze projecten (baten) zijn niet geraamd. Dit laatste leidt tot een nadeel op de diverse programma's, maar tot een voordeel op programma 9 van € 598.000. Per saldo is dit neutraal voor de totale exploitatie.

Bestemmingsreserve	Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Res. Gebiedsgericht verkenningen	Congestie	€ 15.000 (V)	Programma 1
Res. Bels lijntje	Fietspad Bels lijntje	€ 248.000 (V)	Programma 2
Res. Kluifrotonde N396-A2	Klufrotonde	€ 150.000 (V)	Programma 2
Res. School cpl Leende	Uitgaven 2014 voorbereiding	€ 41.000 (V)	Programma 4
Res. Gemeentelijke monumenten	Instandhouding monumenten	€ 8.000 (V)	Programma 5
Res. Project wegen ABdK	project wegen ABdK	€ 7.000 (V)	Programma 7
Res. Herz. bestpl buitengebied	Herz. bestpl buitengebied	€ 14.000 (V)	Programma 8
Res. Streekontwikkeling	Streekhuis	€ 18.000 (V)	Programma 8
Res. Digitalisering bouwvergunning	Digitalisering bouwvergunning	€ 20.000 (V)	Programma 8
Res. Grondexploitatie	Resultaat 2014 Averbodeweg	€ 17.000 (V)	Programma 8
Res. Grondexploitatie	Voorziening De Poortmannen	€ 60.000 (V)	Progr. 3 en 9
		Totaal	€ 598.000 (V)

- Conform de Nota Reserves en Voorzieningen hebben er twee toepassingen plaatsgevonden aan de bestemmingsreserves en ten behoeve van andere bestemmingsreserves voor een bedrag van € 206.000. Dit is niet geraamd in de begroting 2014 (zie ook lastenklant).

Aanwending aan Bestemmingsreserve	Toevoeging aan Bestemmingsreserve	Bedrag
Res. Bovenwijkse voorzieningen	Res. Bels Lijntje	€ 170.000 (V)
Res. Zivest	Res. Project wegen ABdK	€ 36.000 (V)
		Totaal
		€ 206.000 (V)

- Conform de Nota Reserves en Voorzieningen zijn diverse reserves opgeheven en toegevoegd aan de Algemene Reserve. Deze mutaties zijn niet geraamd. Dit leidt tot een voordeel van € 262.000. Het betreft de volgende bestemmingsreserves (zie ook nadeel aan lastenkant Algemene Reserve):
 - o Res. Uitkering Gemeentefonds € 150.000 (V)
 - o Res. Planontwikkeling station Heeze € 35.000 (V)
 - o Res. Structuurvisie € 74.000 (V)
 - o Res. Onderzoek aansluiting Sterkselseweg € 3.000 (V)
 - € 262.000 (V)**

- Geraamde onttrekkingen aan Bestemmingsreserve voor 2014 die (niet geheel) benut worden. Dit leidt tot een nadeel op de exploitatie van € 137.000.

Bestemmingsreserve	Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Res. Gebiedsgericht verkenningen	Nieuwe Hoeve tot 30 km gebied	€ 73.000 (N)	Programma 2
Res. Gebiedsgericht verkenningen	Samen mee naar de A2	€ 33.000 (N)	Programma 2
Res. WMO	Inhuur transitie decentral. AWBZ	€ 7.000 (N)	Programma 6
Res. Materieel Buitendienst	Diverse materialen Buitendienst	€ 24.000 (N)	Kostenplaats.
	Totaal	€ 137.000 (N)	

Verrekening kostenplaatsen

Per saldo zijn er € 418.000 minder kosten doorberekend naar dit programma dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Op saldo kostenplaatsen is door begrotingswijzigingen een bedrag geraamd van in totaal € 484.000. Dit is gemakshalve hierop geraamd, zodat een toerekening naar alle producten van alle programma's is voorkomen. De realisatie heeft wel plaats gevonden op alle programma's. Daardoor ontstaat een voordeel op programma 9, maar een nadeel op de diverse programma's (per saldo neutraal).
- Voor 2014 is € 72.000 geraamd voor juridisch advies voor de gemeentelijke belastingen. Deze worden nu uitgevoerd door de A2-Samenwerking (voordeel).
- Na het afsluiten van het boekjaar 2014 is uitgezocht welke verplichtingen onze gemeente nog heeft op de kostenplaatsen en ontstaan zijn in 2014. Daardoor is nog € 151.000 doorbelast naar dit programma (nadeel).

Begrotingsrechtmatigheid.

De werkelijke lasten zijn binnen de begrote lasten gebleven. In het kader van begrotingsrechtmatigheid behoeft dit programma geen nadere toelichting. De producten 980 (Mutatie reserves) en 990 (Resultaat na bestemming) worden hierin niet bij betrokken.

10. Kostenplaatsen

10.1 Verantwoording beleid

De kostenplaatsen zijn geen apart programma. Op de kostenplaatsen worden de kosten verantwoord, zoals personeelskosten, kapitaallasten, huisvestingskosten, automatiseringskosten en overige bedrijfsvoeringskosten. Deze kosten worden volgens diverse verdeelsleutels over de programma's verdeeld.

Door u zijn kredieten beschikbaar gesteld, waarvan hieronder de voortgang is weergegeven. Tevens geven wij u hieronder inzicht in de belangrijkste verschillen tussen de werkelijk en geraamde kosten van de bedrijfsvoeringonderdelen. Voor de inhoudelijke toelichting op de bedrijfsvoeringonderdelen wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Wat heeft het gekost?

10.2 Kredieten

Krediet/verantwoording	status	Begroot	Werkelijk	Ruimte
Renovatie dak gemeentehuis (30625107)	H	70.000	44.464	25.536
Krediet handhaven voor de terug plaatsing van de torentjes op het gemeentehuis.				
Renault Zoe (30885012)	A	19.500	18.988	512
In 2014 is de Toyota vervangen. Hiervoor is een Renault Zoe aangekocht.				
Zoutstrooiers (30885013)	A	37.150	37.150	0
De 2 zoutstrooiers van de gemeente waren aan vervanging toe. De strooiers dateerden uit 1998 en 2002 en waren niet meer bedrijfs zeker. Beide strooiers zijn vervangen door 2 nieuwe aanhanger strooiers.				
Sneeuwplough (30885014)	A	4.260	4.260	0
De sneeuwplough was al enkele keren gerepareerd. De slijtage was dermate dat vervanging noodzakelijk was.				

Voor het totaal overzicht lopende kapitaalkredieten wordt verwezen naar bijlage 4.

Begrotingsrechtmatigheid.

De investeringen zijn binnen het krediet gebleven.

10.3 Financiën

10.3.2 Verschillenanalyse

Voor de verschillenanalyse zijn de indirecte kosten uit de kostenplaatsen gehaald en afzonderlijk in onderstaande tabel opgenomen (verrekening kostenplaatsen). In de toelichting wordt ingegaan op de overige verschillen.

Kostenplaatsen (* € 1.000) (Sub)producten	Begr. Lasten	Werk. Lasten	Restant Lasten	Begr. Baten	Werk. Baten	Restant Baten	Result. 2014
Overzicht kapitaallasten	2.354	2.376	-22	-2.819	-2.773	-46	-67
Personeelskosten	6.889	6.792	97	-108	-145	37	134
Overige bedrijfsvoeringskosten	2.545	2.326	219	-36	-41	6	225
Verrekeningen kostenplaatsen	11.094	10.989	105	-19.920	-19.523	-397	-291
Totaal Kostenplaatsen	22.882	22.482	400	-22.882	-22.482	-400	0

Overzicht kapitaallasten

De *lastenkant* laat een overschrijding zien van € 22.000 (nadeel). Dit wordt veroorzaakt door:

- **Toegerekende rente over reserves en voorzieningen** **€ 77.000 (N)**
Betreft een administratieve boeking zonder consequenties voor het rekeningresultaat. Er wordt interne rekenrente van 4% over de beginstand van de reserves en voorzieningen berekend. De beginstand van de reserves en voorzieningen is hoger dan waarvan bij het opmaken van de begroting 2014 is uitgegaan. Zie ook product "Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar" op programma 9. Per saldo is dit budgetneutraal.
- **Afschrijvingen op geactiveerde uitgaven** **€ 36.000 (V)**
Niet alle begrote nieuwe investeringen, waarop wordt afgeschreven zijn ook daadwerkelijk ultimo 2014 afgesloten, opgeleverd cq in gebruik genomen (onderuitputting).
- **Geldleningen algemeen** **€ 18.000 (V)**
In het najaar 2014 zijn 2 langlopende geldleningen aangetrokken tegen een lager rentepercentage dan waarvan bij de begroting is uitgegaan.

De *batenkant* laat een nadeel zien van € 46.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere doorberekening van de kapitaallasten naar de programma's, die voortvloeien uit voorgenomen investeringen. Dit leidt tot een voordeel op de programma's.

Personeelskosten

De *lastenkant* laat een onderschrijding zien van € 97.000 (voordeel). Dit wordt in hoofdlijnen veroorzaakt door:

- **Salarissen en personeel van derden** **€ 36.000 (V)**
De onderschrijding op de post salarissen van € 361.000 (voordeel) wordt voornamelijk veroorzaakt door vacatureruimte. Dit betreft vacatureruimte van medewerkers die gedurende het jaar zijn vertrokken of vacatureruimte die (nog) niet is ingevuld. Voor een gedeelte van deze vacatureruimte is personeel ingehuurd (nadeel € 258.000). Uit deze post moeten ook de WW-uitkeringen (UWV) worden betaald van voormalig werknemers (nadeel € 80.000). Daarnaast zijn inkomsten verantwoord vanwege bijvoorbeeld het gebruik van een levensloopregeling (voordeel € 13.000). Zie ook toelichting op product "Algemene lasten en baten (taakstellingen)" op programma 9.
- **Frictiekosten personele bezuinigingen** **€ 26.000 (N)**
Uit dit budget zijn de vertrekregelingen van medewerkers betaald die vanwege bezuinigingen of noodzakelijke kwaliteitsverbeteringen zijn aangegaan.
- **Cursussen en studiekosten** **€ 59.000 (V)**
Door de hoge werkdruk in de organisatie in 2014 vanwege nieuwe taken en bezuinigingen en door het ziekteverzuim, zijn er minder medewerkers een cursus of opleiding gaan doen dan gepland en zijn er een aantal incompany opleidingen niet door gegaan.
- **Reis- en verblijfkosten** **€ 31.000 (V)**
Het is vooraf moeilijk in te schatten hoeveel reis- en verblijfkosten er zullen worden gedeclareerd. Door het gebruik van de NS-businesscard en de aanschaf van dienstauto's zijn de declaraties in 2014 teruggelopen.
- **Excursie personeel** **€ 6.500 (V)**
In verband met de bezuinigingen is besloten om de excursie voor het personeel af te schaffen. Zie ook toelichting op product "Algemene lasten en baten (taakstellingen)" op programma 9.

Aan de *batenkant* is een voordeel van € 37.000 gerealiseerd. Dit komt doordat een hogere vergoeding is ontvangen van de Bulders voor het personeel dan waarvan in de 2e Bestuursrapportage is uitgegaan.

Overige bedrijfsvoeringkosten

De *lastenkant* laat een onderschrijding zien van € 219.000 (voordeel). Hierbij de analyse van de grote afwijkingen.

- **Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)** **€ 92.000 (V)**
 Door verschillende oorzaken heeft het project een jaar vertraging opgelopen. Dit betekent dat de transitiefase opgeschoven wordt van 2014 naar 2015. Dit betekent dat het gebruik van het krediet later in de tijd verschoven gaat worden.
- **Midoffice** **€ 66.000 (V)**
 In verband met een aanvullend onderzoek is het aanbestedingstraject stopgezet. Door vertraging in het besluitvormingstraject in A2 verband heeft de aanbesteding niet voor de zomer kunnen plaatsvinden.
- **Aandeel ICT samenwerking** **€ 30.000 (V)**
 Op dit product een onderschrijding van € 30.000, doordat een deel van de uitvoering in 2015 plaatsvindt.
- **Aankoop meubilair** **€ 8.500 (V)**
 In 2014 is minder meubilair gekocht dan begroot.
- **NUP uitvoering VNG (relatie met Gemeentefonds)** **€ 12.000 (N)**
 In het kader van het Nationaal Uitvoeringsplan (NUP) zijn gelden uit het Gemeentefonds gehaald ten behoeve van de VNG. Dat heeft geleid tot extra BTW die de VNG niet kan terugvorderen. Om deze ongewenste situatie te voorkomen, worden jaarlijks de werkelijke kosten verrekend met de gemeenten, die het wel kunnen verrekenen via de BTW-Compensatiefonds. Er zijn meer projecten in 2014 uitgevoerd dan aanvankelijk gedacht. Het grootste project betreft de Verkenning Informatievoorziening Sociaal domein (VISD). Zie ook toelichting op product "Uitkeringen gemeentefonds" op programma 9.

Een kleine afwijking aan de *batenkant*. Behoeft geen nadere toelichting.

Verrekening kostenplaatsen

De directe lasten en baten op de kostenplaatsen (kapitaallasten -/- € 67.000, personeelskosten € 134.000 en overige bedrijfsvoeringskosten € 225.000) leveren per saldo een voordeel op van € 291.000. (zie toelichtingen hierboven).

Daardoor is er in totaal € 291.000 minder verrekend met de programma's dan geraamd.

Deel 2 Paragrafen

A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

A1 Algemeen

Deze paragraaf bevat een inventarisatie van de risico's en een inventarisatie van de weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (buffer) en de benodigde weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Het gaat om de vrije reserves (zoals de algemene reserve), de risicoreserves en de stille reserves, maar ook de onbenutte belastingcapaciteit.

Onderstaand wordt een opsomming gegeven van de door ons ingeschatte aanwezige risico's (A2) en de hier tegenover staande financiële buffer (A3).

A2. Inventarisatie bekende risico's

Planschadeclaims

Het is moeilijk een inschatting te maken van de hoeveelheid planschadeclaims die ingediend zullen worden en hoeveel van deze claims voor rekening van de gemeente komen.

Tegenwoordig wordt bij elke uitgebreide planologische omgevingsvergunning en bestemmingsplanprocedure een planschadeverhaalsovereenkomst gesloten met de initiatiefnemer. Hierdoor kunnen de claims op de initiatiefnemer worden verhaald. Het indienen van claims is mogelijk tot maximaal 5 jaar na onherroepelijk worden van de planologische wijziging. Echter, ontwikkelaars kunnen in deze periode in betalingsproblemen komen. Bij het niet meer kunnen verhalen van de claims op de ontwikkelaar komen de kosten volledig voor rekening van de gemeente.

Planschadeclaims die ingediend worden als gevolg van gemeentelijke plannen en globale bestemmingsplanherzieningen en toegekend worden komen nog wel voor rekening van de gemeente. De advieskosten voor het laten uitbrengen van een advies door een onafhankelijk bureau zijn niet op de initiatiefnemer te verhalen. Deze kosten komen dus voor rekening van de gemeente. In de begroting 2014 is daarom een post planschadeclaims van € 5.600 opgenomen.

Risico's met betrekking tot projecten en de verlooptermijnen, waarvoor de gemeente aansprakelijk is voor planschadekosten zijn de komende jaren:

100% risico:

Merleboschool (Educatief Centrum)	16 augustus 2016
Bergerhofschoon (bijbehorende woningen 0%)	7 december 2016
15 starterswoningen op de voormalige gemeentewerf	7 december 2016
Bestemmingsplan Kom Heeze	7 december 2016
Bestemmingsplan Kom Leende-Leenderstrijp	12 juni 2018
Bestemmingsplan Buitengebied Heeze-Leende 2014	15 april 2016

50 % risico:

Dorpshuis 't perron te Heeze	24 augustus 2016.
------------------------------	-------------------

Stand van zaken

In 2014 is er één claim voor rekening van de gemeente binnen gekomen (schade n.a.v. de bouw starterswoningen op de gemeentewerf). Er is een bedrag van € 928,18 uitgekeerd.

Bodemsanering

Op de Muggenberg in Heeze bevindt zich een bodemverontreiniging. Geconstateerd is dat de buitenrijbak verbeterd is met het materiaal Rubberco dat een bodemverontreiniging heeft veroorzaakt van koper en PCB's. De aanwezigheid van de bodemverontreiniging is de reden waarom de privatisering nooit heeft plaatsgevonden. Hierdoor ligt het onderhoud van de rijbak nog bij de gemeente. In het verleden is gekeken wat de kosten zijn van een sanering. De kosten worden geschat op ruim € 300.000,-. Er zijn geen financiële middelen voor de sanering beschikbaar gesteld. Er geldt geen wettelijke verplichting om binnen een bepaalde termijn de sanering uit te voeren. Op het moment dat er zodanig onderhoud moet worden gepleegd aan de rijbak dat er in de verontreinigde grond moet worden gewerkt, dan geldt wel een saneringsverplichting. Tot op heden hebben de werkzaamheden aan de rijbak, voornamelijk aan de drainage onder de rijbak, er voor gezorgd dat de rijbak nog functioneel is en dat er niet in verontreinigde grond is gewerkt. Het drainage systeem is een keer

doorgespoten. Tot het moment dat er werkzaamheden uit moeten worden gevoerd in de verontreinigde grond wordt er niks gedaan aan de voorbereiding van een sanering.

Milieuvergunningen

Bedrijf Strijperstraat 19a:

Al geruime tijd geleden is er een schadeclaim ingediend. De schadeclaim bedraagt € 1.400.000. Deze claim valt niet onder de dekking van onze verzekering. De zaak is daarom in handen gegeven van het advocatenbureau. De geschiedenis met betrekking tot verlening van Hinderwetvergunningen (De Hinderwet is de voorloper van de Wet milieubeheer die inmiddels gedeeltelijk is opgenomen in de Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht) is nader bekeken en onderzocht. Volgens onze advocaat is er geen schade voor de tegenpartij. Dit standpunt is ook medegedeeld aan de advocaat van de tegenpartij. Naar aanleiding daarvan is diverse malen schriftelijk contact geweest. Ondanks overleg blijft het standpunt van onze advocaat dat er geen schade is. Deze zaak loopt nog.

Naar de schatting van onze advocaat is de vordering niet haalbaar, maar er wordt wel geadviseerd om hiervoor een reservering van 10% aan te houden.

Gemeentegaranties:

De Nationale Hypotheek Garantie (NHG) van de **Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW)** heeft met ingang van 1 januari 1995 de gemeentegaranties (**particulieren**) overgenomen. De gemeente kan nog worden aangesproken in geval deze instelling niet aan haar verplichtingen kan voldoen.

Daarnaast staat onze gemeente garant voor geldleningen aangegaan ten behoeve van **Woningcorporaties**. Globaal kunnen de leningen als volgt worden ingedeeld:

1) Leningen die door de gemeente zelf zijn verstrekt:

Dit zijn doorverstrekte leningen aan woCom (2 leningen). Het bedrag waarvoor de gemeente borg staat per 1 januari 2015 is € 2.345.000.

2) Rechtstreeks door woCom zelf aangetrokken leningen, met garantstelling door het **Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)**. Overigens vallen de hiervoor onder 1 genoemde leningen ook onder de garantstelling door het WSW.

Het restantbedrag van deze rechtstreeks door woCom aangetrokken leningen per 1 januari 2015 bedraagt € 39.500.000.

Op grond van de gesloten achtervangovereenkomst uit januari 2004 verplicht de gemeente Heeze-Leende zich tot meerdere zekerheid voor de nakoming van de betalingsverplichtingen van het Waarborgfonds.

Mocht onverhoopt aanspraak worden gemaakt op de garantstelling door het WSW, omdat een corporatie niet langer aan haar financiële verplichtingen kan voldoen, zal eerst het garantievermogen van het WSW worden ingezet.

Bij een liquiditeitstekort van het WSW staan alle deelnemende gemeenten hiervoor gezamenlijk garant voor 25%. Nog eens 25% komt ten laste van de gemeente(n) waar de noodlijdende corporatie is gevestigd. De overige 50% worden rechtstreeks gedekt door het Rijk.

Bij afroep van de borg wordt deze door de gemeente verstrekt in de vorm van een renteloze lening aan het WSW.

Projecten

Breedband

De gemeente staat voor € 3.800.000 garant, zijnde 80% van de door de coöperatie aan te trekken lening (conform raadsbesluit 11 april 2011). Als zekerheid heeft HSLnet op haar netwerk een tweede hypotheek gevestigd ten gunste van de gemeente Heeze-Leende van € 3.800.000 te vermeerderen met rente en kosten welke zijn begroot op € 1.520.000. Het totale hypotheekrecht van de gemeente bedraagt dus € 5.320.000,-. Hierdoor is het risico dat de gemeente zou lopen aanzienlijk verkleind. Voorts heeft HSLnet, met instemming van de gemeente als garantsteller, ingestemd met een wijziging in de kredietovereenkomst tussen HSLnet en de ABN AMRO. De wijziging houdt in dat in 2015 de aflossingen worden opgeschort.

Centrumplan Leende

Het college heeft op 9 juli 2013 een intentieovereenkomst getekend samen met de drie corporaties Wooning, Wonen Limburg en woCom. Alle partijen dragen gezamenlijk de verantwoordelijkheid om de schetsontwerpfase te laten slagen. Indien de haalbaarheid voor het bijgestelde plan niet door partijen gezamenlijk kan worden vastgesteld, draagt de gemeente een financieel risico ten aanzien van de daadwerkelijk gemaakte ontwerpkosten voor maximaal € 25.000. In het geval de gemeenteraad in 2015 besluit om het centrumplan samen met de corporaties te ontwikkelen, dan zijn daar ook risico's aan verbonden. De risico's zijn afhankelijk van de afspraken die worden vastgelegd in de nog op te stellen samenwerkingsovereenkomst.

De Bulders

Voor de risico's binnen het project is een risicobuffer opgenomen. Dit zijn specifieke projectrisico's zoals fasering, extra civieltechnische kosten, stijgende rente, afwaardering verkoopprijs etc. die binnen de entiteit "Woningbouw de Bulders BV" worden opgevangen en spelen bij een lopend project. Mocht het project niet van de grond komen, ondanks dat de twee haalbaarheidsonderzoeken hebben aangetoond dat het project kansrijk is, dan wordt het verlies gedeeld door BNGGO en de gemeente Heeze-Leende. Het verlies bestaat dan uit de reeds verworven gronden. In de Bulders wordt actief grond aangekocht. Tot nu toe voor een bedrag van ruim € 3.000.000. Een afwaardering tot landbouwgrond betekent een verlies voor Heeze-Leende van € 600.000.

Beemden Zuid

Zoals bij de overige woningbouwlocaties op initiatief van derden ligt er altijd een klein risico bij de gemeente in het geval die initiatiefnemer failliet wordt verklaard. Bij elke ontwikkeling wordt er een waarborgsom, een bankgarantie of een concerngarantie gevraagd ter zekerstelling van de nakoming van de verplichtingen die voortvloeien uit de (anterieure) overeenkomst. Op die manier worden de risico's zoveel mogelijk beperkt. Bij dit plan werd er een concerngarantie verstrekt door Ballast Nedam.

Educatief Centrum

De gemeente huurt het Educatief Centrum in ieder geval tot 1 januari 2053 van Wooninc. De schoolgedeeltes van het Educatief Centrum zijn gedurende deze periode in gebruik gegeven aan de Merlebos en Trumakkers. Het middendeel is tot 1 januari 2023 verhuurd aan Nulvier Joepie. Als Nulvier Joepie na deze tijd niet meer wil huren en de gemeente vindt geen andere huurder, dan hebben we dus geen inkomsten terwijl de huurkosten van dit deel van zo'n € 110.000 wel doorlopen. Hetzelfde geldt bij een eventueel tussentijdse beëindiging van de huurovereenkomst, bijvoorbeeld door faillissement.

Onder het kopje "planschade" staan de planschaderisico's van dit project vermeld.

Bergerhof

De gemeente huurt de Bergerhofschool in ieder geval tot 1 januari 2053 van Wooninc. Het schoolgedeelte van de Bergerhofschool is gedurende deze periode in gebruik gegeven aan de Bergerhof. Het kinderopvangdeel is tot 1 januari 2023 verhuurd aan Nulvier Joepie. Als Nulvier Joepie na deze tijd niet meer wil huren en de gemeente vindt geen andere huurder, dan hebben we dus geen inkomsten van zo'n € 32.000 terwijl de huurkosten wel doorlopen. Hetzelfde geldt bij een eventueel tussentijdse beëindiging van de huurovereenkomst, bijvoorbeeld door faillissement.

De gemeente heeft Wooninc. bij aanvang van de bouw € 1.850.000 betaald. Een groot deel hiervan is vooruitbetaalde huur over de huurperiode. Dit kan eventueel problemen geven bij een tussentijdse beëindiging van de huurovereenkomst, bijvoorbeeld door faillissement.

Onder het kopje "planschade" staan de planschaderisico's van dit project vermeld.

Merleboschool

Zie toelichting bij "Educatief Centrum".

Dorpshuis 't Perron

De gemeente staat borg voor de betaling van de huur van het nieuwe dorpshuis door de stichting Beheer Dorpshuis Heeze aan woCom. Met andere woorden door het afgeven van deze borgstelling wordt de gemeente uiteindelijk verantwoordelijk voor het leegstandsrisico. Als de beheersstichting onvoldoende ruimtes weet te verhuren en/of overige inkomsten weet te genereren om de huur te

betalen, kan woCom het huurbedrag dat ze van de stichting tegoed heeft, op de gemeente verhalen. De huurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis circa € 45.000 (excl. btw). Bij besluit van 26 juni 2012 is besloten om tot en met jaar 2016 een exploitatiebijdrage te verstrekken van € 108.000. Deze bedragen zijn in de meerjarenraming opgenomen.

Grondexploitatie

Voor informatie over de grondexploitatie en eventuele risico's die de gemeente hierover loopt wordt verwezen naar paragraaf F Grondbeleid (F7 risico's grondexploitatie). De geraamde risicoreserve grondexploitatie bedraagt, als gevolg van tussentijds nadelig resultaat Averbodeweg, afsluiting project Starterwoningen Leenderstrijp (programma's 8 en 9) en voorziening treffen De Poortmannen (programma's 3 en 9), per 1 januari 2015 € 152.000.

Wet maatschappelijke ondersteuning

De Wmo heeft een open eind financiering, waardoor het risico aanwezig is dat het geraamde budget wordt overschreden. Op basis van een indicatie worden voorzieningen verstrekt. Vooraf is het moeilijk in te schatten hoeveel verstrekkingen worden gedaan. In de huidige werkwijze van de kanteling wordt niet langer gedacht in beperkingen en in beschikbare voorzieningen, maar in mogelijkheden. Het gaat erom samen een oplossing te vinden. Waarbij het behoud van de eigen regie, de zelfredzaamheid en het zelfoplossend vermogen centraal staat. Deze manier van werken heeft invloed op het aantal voorzieningen dat verstrekt wordt. De afgelopen periode is een afname van voorzieningen gerealiseerd. In 2014 is € 57.000 onttrokken aan de reserve Wmo voor de projectondersteuningsarrangementen nieuwe WMO. Er is eind 2014 nog een reserve aanwezig van € 83.000.

Jeugdzorg

Het jaar 2014 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding en implementatie van decentralisatie jeugdzorg. De gemeente Heeze-Leende heeft in de voorbereiding samengewerkt op het niveau van de 21 gemeenten mbt de inkoop jeugdhulp en op A2-niveau voor de toegang tot de jeugdhulp. De voorbereiding was vooral gericht op het overhevelen van taken in 2015 (transitie). Omdat de taken mbt jeugdhulp nieuw zijn voor gemeente en omdat de voorbereidingen onder grote tijdsdruk hebben plaatsgevonden bestond het risico dat een en ander niet op tijd voor 2015 zou zijn afgerond. Voor de komende jaren wordt het efficiënter organiseren van zorg en ondersteuning noodzakelijk (transformatie). De vraag is of hiermee de benodigde bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden, dat zal de komende jaren duidelijk worden.

Implementatie decentralisatie AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet (Sociaal domein / 3 D's)

De 3 D's zijn ingegaan op 1 januari 2015 en betekent een aanmerkelijk grotere verantwoordelijkheid voor het sociale domein van de gemeente. Het jaar 2014 heeft vooral in het teken gestaan van de voorbereiding en implementatie van deze drie decentralisaties. De 3 trajecten zijn alle drie in A2 verband opgepakt. In 2014 is bekend gemaakt dat Heeze-Leende voor de overheveling taken AWBZ naar WMO € 1,5 miljoen beschikbaar krijgt en voor de Jeugdzorg € 2,2 miljoen. Voor de invoering van de Participatiewet is € 1,4 beschikbaar gesteld vanuit het Rijk. Indien blijkt dat de Rijksbudgetten ontoereikend zijn voor de invoering en/of uitvoering van de gedecentraliseerde taken, wordt middels een raadsvoorstel een beroep gedaan op de nieuwe reserve Sociaal Domein.

Schade, schadeclaims en vandalisme

In de begroting staan posten opgenomen die rekening houden met schadegevallen die niet door de verzekering worden gedekt (eigen risico's) of niet te verhalen zijn op derden. Het betreft dan schadeposten die betrekking hebben op wegen, openbare verlichting, schadeloosstelling, inbraak en vandalisme (scholen). In 2014 is hiervoor in totaal € 8.000 geraamd en € 4.000 uitgegeven.

Huisvesting GRSA2 Hofnar 2

Bij het opstellen van de begroting 2014 is uitgegaan van het huisvestingsconcept "het nieuwe werken". Vanuit dit concept is het mogelijk dat de huisvesting van de samenwerkingsonderdelen geheel binnen de gemeentehuizen van Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard kan plaats vinden. Dit is vanaf januari 2015 gerealiseerd. De huisvestingskosten van de GRSA2 zijn op basis hiervan met ingang van 1 februari 2015 nihil. Tot deze datum zouden de huisvestingskosten van de GRSA2 door de gemeenten worden betaald, waardoor in de begroting van de GRSA2 hiervoor geen kosten zijn geraamd. Op advies van de accountant zijn de huisvestingskosten wel door de GRSA2

betaald en deze worden aan de gemeenten in rekening gebracht. Over het beëindigen van het huurcontract van de locatie De Hofnar 2 is tussen huurder en verhuurder een verschil van inzicht ontstaan.

Afhankelijk van de uitkomsten van dit geschil, kunnen de huisvestingskosten dan ook uitkomen tussen de geraamde kosten (nihil) of de ca. € 750.000 gebaseerd op een doorlopende huurverplichting tot 2020. Niet uitgesloten is dat er in de loop van het geschil overeenstemming kan worden bereikt over een minnelijke regeling. Hoe een eventueel schikkingsbedrag zal uitvallen is op voorhand niet te voorzien. De verdeling van eventuele kosten zal dan via aparte besluitvorming plaatsvinden.

Benodigde weerstandscapaciteit

Om te kunnen beoordelen of de weerstandscapaciteit op voldoende niveau is zou aan elk gesignaleerd risico een bedrag moeten worden gehangen. Echter niet elke risico is kwantificeerbaar en zal zich ook niet altijd en tegelijk daadwerkelijk voordoen. Om toch enigszins een totaaloverzicht te behouden zijn er ook onderwerpen genoemd waarvan niet geheel bekend is of en tot welk bedrag de gemeente schade of verlies zal lijden. Deze zijn als pro memorie-posten opgenomen. Indien wordt geschat dat de kans zich kan voordoen dat schade zal worden geleden en het risicobedrag min of meer bekend zal zijn, is hiervoor een voorziening/(risico)reserve gevormd (bijvoorbeeld: reserve Sociaal Domein, voorziening De Poortmannen). Deze risico's waarvoor al een buffers is gevormd worden niet in onderstaand overzicht voor de benodigde weerstandscapaciteit meegenomen.

Omschrijving geïnventariseerde risico's*	incidenteel	structureel
Projecten/planschadeclaims	€ p.m.	
Educatief Centrum / Merleboschool		€ 110.000
Bergerhof		€ 32.000
Dorpshuis 't Perron		€ 23.000
Garanties	€ p.m.	
Milieuvergunningen	€ 140.000	
Centrumplan Leende	€ 25.000	
Project de Bulders Woningbouw	€ 600.000	
Bodemsaneringstraject	€ 300.000	
Huisvesting GRSA2 Hofnar 2	€ 175.000	
Benodigde weerstandscapaciteit		€ 1.405.000

*) Niet aan elk gesignaleerd risico is een bedrag gekoppeld omdat niet elk risico kwantificeerbaar is en zich ook niet altijd daadwerkelijk zal voordoen.

A3. Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om risico's van financiële aard, die zich onverwachts kunnen voordoen, te kunnen opvangen.

De algemene reserve is het belangrijkste bestanddeel van de weerstandscapaciteit en is in principe bedoeld als buffer voor het opvangen van risico's, waarvan de financiële gevolgen vooraf niet redelijkerwijs zijn in te schatten en waarvoor geen risicoreserves zijn gevormd.

De stand van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2014 € 3.231.000.

Er kan geconcludeerd worden dat de thans eventueel benodigde weerstandscapaciteit voldaan kan worden uit de algemene reserve. Met andere woorden het weerstandsvermogen is voldoende om de meest reële risico's op te vangen.

B. Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Heeze-Leende heeft ongeveer 10.500 hectare aan openbare ruimte in beheer. Het is een gemeente waar veel mensen wonen, werken en recreëren. Daarvoor zijn veel kapitaalgoederen nodig, zoals: wegen, riolering, openbaar groen, verlichting en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Het beleid van de gemeente Heeze-Leende voor het onderhoud van kapitaalgoederen is onder meer opgenomen in de nota's:

- Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (V-GRP 2011-2016);
- Budgetten wegonderhoud (2005);
- Gemeentelijke Wegenzorg in uitvoering (2008)
- Meerjarig Onderhoudsplan bruggen (2002), herzien 2009
- Gemeentelijk Openbaar Verlichting Plan (GOVP 2003) herzien 2008;
- Meerjarig Onderhoudsprogramma Groen (1998);
- Groenstructuurplan 2003-2013;
- Bosnota 2003 – 2013;
- Gemeentelijke bomenlijst (2005)
- Speelruimtenota.
- Gemeentelijke gebouwen

B1. Riolering

Algemeen

De kapitaalgoederen die onder riolering vallen hebben alle tot doel een bijdrage te leveren aan een doelmatige inzameling en transport van afvalwater dat is geproduceerd binnen de gemeente. Ook dient het riool zo min mogelijk overlast voor de omgeving te veroorzaken en ongewenste emissies naar oppervlaktewater, bodem en grondwater zoveel mogelijk te voorkomen.

Beleidskader

Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (VGRP) 2011-2016, vastgesteld 27 juni 2011.

Doel

Het VGRP is een beleidsplan waarin de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Het plan is tot stand gekomen in nauw overleg met de provincie, het waterschap de Dommel en de Inspecteur van de volksgezondheid. Behalve beleidskaders geeft het VGRP ook zicht op nieuwe aanleg, onderhoud, renovatie- en vervangingsinvesteringen.

Activiteiten 2014

Het VGRP (2011) is goedgekeurd door Gedeputeerde Staten, het Waterschap de Dommel en Waterschap Aa en Maas. Het onderhoud alsmede nieuwe, renovatie- en vervangingsinvesteringen betreffende de riolering vinden plaats conform de kaders van het plan. Mede in het kader van de ontwikkeling van het Dorpshuis in Heeze zal de riolering in de Schoolstraat, Dominee Kremerstraat, Spoorlaan, gedeelte Emmerikstraat en de Oude Stationstraat worden aangepast. De Dominee Kremerstraat is in 2012 reeds uitgevoerd. De voorbereidingen voor de Oude Stationsstraat en het laatste stukje Emmerikstraat zijn in 2014 gestart. Er is een ingenieursbureau uit de aanbesteding naar voren gekomen die hiermee de gemeente bijstaat. De uitvoering staat voor 2015 gepland. Voor 2015 staat nu de voorbereiding van de Spoorlaan en de Schoolstraat in de planning.

De reconstructie zal mede tot gevolg hebben dat het hemelwater van het huidige stelsel zal worden afgekoppeld. Een aparte leiding voor het hemelwater zal het regenwater naar de sloot afvoeren. De beoordeling van de restlevensduur van de in 1952 aangelegde persleiding zal in 2015 nader worden bekeken. Jaarlijks worden een aantal (mini)gemalen, aangelegd in de vorige eeuw, worden vervangen ten einde het transport van afvalwater te kunnen blijven waarborgen.

Financiering en kosten

De werkzaamheden aan het rioleringsstelsel vinden budgetneutraal plaats. Dit betekent, dat de kosten van de riolering via een riooltarief aan de burgers in rekening worden gebracht. Deze berekening vindt in het VGRP plaats en wordt jaarlijks geïndexeerd.

B2. Wegbeheer

Algemeen

Binnen Heeze-Leende hebben we ruim 1,6 miljoen m² aan verharding (hoofdzakelijk asfalt, klinkers en tegels) in beheer en onderhoud. Adequaat beheer (rechtmatig en doelmatig) hiervan is noodzakelijk. Onder adequaat beheer wordt verstaan de onderhoudscriteria en -normen ter voorkoming van kapitaalvernietiging, milieu- en/of energieverlies. Dat daarmee automatisch de thema's veiligheid, comfort en aanzien worden verbeterd ligt in de lijn der verwachting.

Beleidskader

Gemeentelijke Wegenzorg: 'Beleidsplan Meerjarenonderhoud wegen 2012-2016'.
Initiatiefvoorstel inzake klein onderhoud wegen, fietspaden en trottoirs, 20-01-2014

Doel

Aan de hand van een meerjaren onderhoudsprogramma en op basis van de gewenste kwaliteit het wegenonderhoud uit laten voeren.

Activiteiten 2014

In 2013 is het uitvoeringsprogramma onderhoud wegen opnieuw aanbesteed middels een EMVI, het huidige contract inclusief verlengingsopties loopt dan af. Samen met de aannemer wordt dan een maatregeltoets uitgevoerd en het definitieve programma vastgesteld. Mede in het kader van de ontwikkeling van het Dorpshuis in Heeze zal de riolering in de Schoolstraat, Spoorlaan, gedeelte Emmerikstraat en de Oude Stationstraat worden aangepast. Voor de planning zie onder Rioolbeheer. De wegen Spoorlaan en Oude Stationstraat uit het onderhoudsprogramma van 2006 zijn uitgesteld wegens de slechte staat van de riolering in deze wegen. Nu zal een gezamenlijke aanpak voor de aanleg van het Dorpshuis, afkoppeling hemelwater, groot onderhoud wegen en rioolrenovatie plaatsvinden.

Aan de hand van de wegininspectie gegevens, uitgevoerd in het voorjaar van 2013, wordt het uitvoeringsprogramma 2014, in samenspraak met het advies van de verkeerscommissie, vastgesteld. In 2014 hebben we een aantal wegen het gescheurde asfalt (craquelé) verwijderd, grasbetonkantopsluiting aangebracht. Er is in 2014 niet specifiek veel aandacht besteed aan de fietspaden en of trottoirs, om het comfort en aanzien hiervan te verbeteren. Wel is € 100.000 van de voorziening onderhoud wegen en bruggen specifiek benut voor het klein onderhoud van wegen, fietspaden, voetpaden, bermen en bermranden. De schades zijn aangedragen door de dorpsraden Sterksel en Leende, kernraad Leenderstrijp, ZLTO en SeniorenBelangen. Door hen is ook bepaald waar en hoe het budget moest worden aangewend.

In het najaar van 2014 is een nieuwe wegininspectie uitgevoerd voor de onderhoudsprogramma's 2015 en 2016. Tevens worden deze gegevens gebruikt voor een actualisering van het 'Beleidsplan Meerjarenonderhoud wegen' (Gemeentelijke Wegenzorg) voor de periode 2015-2019.

Voor de bruggen is voor de periode 2013 t/m 2017, een 'Beheerplan civieltechnische kunstwerken' opgesteld met een 'Meerjarenkostenoverzicht per object'. Tijdens de uitvoering van het programma bruggen 2014 zijn een aantal ernstige schades geconstateerd. Voor drie van de circa dertig kunstwerken is daarom een nader constructief onderzoek uitgevoerd.

Het onderhoud aan de kunstwerken bestaat dit jaar uit het repareren van een aantal betonschades en schades aan het metselwerk van enkele kunstwerken. Tevens zijn de bruggen aan de Waterstraat, Jansborg en de Sint Benedictuslaan geïnspecteerd op hun constructieve veiligheid.

Financiering en kosten

Voor het onderhoud van wegen en bruggen is een voorziening onderhoud wegen en bruggen aanwezig. De jaarlijkse kosten willen nogal eens fluctueren. Dit is een egalisatievoorziening en heeft als doel om de kosten over de diverse begrotingsjaren heen te egaliseren.

B3. Verlichting

Algemeen

Binnen de gemeente Heeze-Leende staan 4.155 lichtmasten, en 4.208 armaturen samen vertegenwoordigen zij een waarde van ruim € 4,1 miljoen. Voor wat betreft het beleidskader wordt er aansluiting gezocht bij de thema's zoals die ook in de "Wegenzorg" naar voren komen: duurzaamheid, veiligheid, comfort en aanzien.

Beleidskader

Gemeentelijk Openbaar verlichting Plan (GovP).

Doel

Het GovP is een plan dat de openbare verlichting in de gemeente brengt naar een gelijkmatig verlichtingsniveau, dat voldoet aan de daaraan te stellen eisen, onder andere het politiekeurmerk Veilig Wonen en het creëren van uniformiteit voor de verschillende kernen na de gemeentelijke herindeling. De volgorde van werken is bepaald door de ouderdom van de lichtmasten en een gelijkmatige jaarlijkse investering.

Het kan hierbij gaan om de complete vervanging van een mast, het vervangen van een armatuur of het herschikken van masten om een beter verlichtingsniveau te bereiken.

Activiteiten 2014

In 2013 is het openbaar verlichtingsplan als basis voor een herverlichtingsprogramma voor de openbare verlichting geëvalueerd maar nog niet opnieuw vastgesteld. Wel is dit plan in 2014 als basis voor een beleidsplan meerjarenonderhoud voor de openbare verlichting geëvalueerd. Na 2017 en het afronden van het herverlichtingsplan van 2003, zal daarom meer gestuurd worden op een beleidsplan meerjarenonderhoud openbare verlichting 2018-2023.

Financiering en kosten

De totale kosten van het plan zijn op ruim € 1.500.000 geraamd. De raad heeft op 15 december 2003 het GovP vastgesteld. Daarbij is besloten om voor de jaren 2004 tot en met 2013 jaarlijks een bedrag van € 153.400 te reserveren voor de renovatie van de openbare verlichting, te verhogen met een jaarlijkse indexering. De nog resterende kosten bedragen na de herziening: € 1.201.470. Het huidige, geïndexeerde, jaarlijkse bedrag is € 170.000. Dit betekent dat bij gelijkblijvende investeringen de uitvoering mogelijk tot 2018 zal doorlopen. Voor de openbare verlichting is geen fonds aanwezig. De kosten worden gekapitaliseerd. Op grond van ervaringen is de financiële afschrijvingstermijn van de lichtmasten eerder al verlengd naar 35 jaar.

B4. Openbaar groen

Beleidskader

Meerjarig onderhoudsprogramma Groen (1998).

Groenstructuurplan 2003-2013.

Doel

Aan de hand van een beeldbestek de gewenste kwaliteit van het groenonderhoud uit laten voeren.

Activiteiten 2014

2014 vormde een overgangsjaar, waarbij de bezuinigingen zijn gekomen uit tijdelijke maatregelen: minder inhuur van personeel van derden, de storting reserve materieel achterwege te laten, minder storkosten.

Dit overgangsjaar is gebruikt om de bezuiniging structureel in te vullen vanaf 2015, welke reeds is verwerkt in de begroting 2015. Deze invulling van de bezuiniging heeft zich vertaald met het naar beneden bijstellen van diverse begrotingsposten, die raakvlakken hebben met de openbare ruimte, zoals, het vervangingsschema materieel buitendienst, inhuur derden, storkosten groen, herschikking groenposten. Overleg met Ergon heeft er toe geleid dat door omvormingen, werkzaamheden in rustige perioden uit te kunnen voeren, minder te maaien en te sturen op B beeldkwaliteit Ergon het huidig pakket voor minder kan doen.

Kosten

Deze activiteiten zijn gerealiseerd met ambtelijke uren binnen het regulier takenpakket.

B5. Bos en natuurterreinen

Beleidskader

Bosnota 2003-2013.

Doel

De bosnota geeft uiting aan geïntegreerd bosbeheer, waarbij de functies natuur, recreatie en houtproductie moeten leiden tot een gevarieerder beeld. Geïntegreerd bosbeheer gaat zo veel mogelijk uit van natuurlijke processen, waarbij bijvoorbeeld grootschalige ingrepen zoals kaalkap en herplant worden vermeden.

Activiteiten 2014

De laatste hand wordt gelegd op de een evaluatie over het beheer van de afgelopen 10 jaar en een beleidskader voor de komende 10 jaar.

Het regulier jaarlijks onderhoud aan de hand van het werkplan is uitgevoerd.

Kosten

De kosten van het beheer van de bos- en natuurterreinen zijn opgenomen in exploitatie van de programmabegroting 2014. Verder streeft de gemeente naar een kostendekkend beheer op basis van subsidies en inkomsten uit houtoogst.

B6. Speelsterreinen

Beleidskader

Speelruimtenota

Doel

Het creëren en behouden van veilige speelplekken, mede tot stand gekomen in samenspraak met buurtbewoners.

Activiteiten 2014

De inspecties en daaruit voortvloeiende herstelwerkzaamheden zijn uitgevoerd.

Het inrichtingsvoorstel van de omwonenden Vondellaan is tot uitvoering gebracht.

Kosten

De kosten zijn binnen de beschikbare financiële middelen gebleven.

B7. Gemeentelijke gebouwen

Beleidskader

Onderhoudsniveaus en meerjaren onderhoudsplanningen gemeentelijke objecten, 26 augustus 2014.

Doel

Aan de hand van de opgestelde meerjaren onderhoudsplanning de gemeentelijke panden en objecten in de gewenste goede staat van onderhoud te brengen en houden.

Activiteiten 2014

Aan het onderhoud gebouwen liggen meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) ten grondslag. Deze plannen zijn samen met de gewenste onderhoudsniveaus in september 2014 vastgesteld door het college. Uitzondering hier op zijn de Meent, het St. Maartenshuis en gymzaal t'Bruukske. Voor de Meent en het St. Maartenshuis worden vanwege het toekomstperspectief nu geen MJOP's opgesteld, op kosten te besparen. Voor Gymzaal 't Bruukske wordt in januari 2015 een onderhoudsplan opgesteld. Omdat de basis voor de vastgestelde onderhoudsplannen uit 2012 stamt worden de plannen begin 2015 geactualiseerd.

Buiten de reguliere werkzaamheden, dagelijks onderhoud en contractonderhoud steken de volgende zaken er bovenuit: in 2014 is de klimaatbeheersing van de serverruimte vervangen en uitgebreid. Nu is er voldoende capaciteit voor toekomstige IT-ontwikkelingen, ook voor de A2-samenwerking. Het

systeem is dubbel uitgevoerd om de risico's van kostbare uitval van de servers tot een minimum te beperken. De kosten hiervan bedroegen € 15.000

Ook zijn in 2014 de bestekken opgesteld voor grootschalige aanpak van het buitenschilderwerk van de Pompenmaker, het dak, het sanitair en schilderwerk van gymzaal Strabrecht en het sanitair en ventilatie van Valentijn. Uitvoering van deze werkzaamheden valt in 2015. Kosten voor de bestekken zijn € 8.750.

B8. Duurzaamheid en klimaat

Beleidskader

In januari 2012 startte de projectgroep 'Energie'. De projectgroep heeft als taak om de gemeentelijke energiehuishouding in beeld te brengen en waar nodig maatregelen te treffen om het energieverbruik en de kosten te verlagen. In 2014 moet de organisatie alle benodigde maatregelen hebben genomen waardoor het gemeentelijk energiemanagement op orde is waardoor monitoring mogelijk is.

Activiteiten 2014

LED-verlichting sporthal

Led-verlichting is zeer in opkomst. Het beleid is om bij vervanging van verlichting in gemeentelijke gebouwen of de openbare verlichting te kijken of het mogelijk en rendabel is om Led-verlichting aan te brengen. De verlichting is de sporthal De Pompenmaker is dringend aan vervanging toe. In 2013 is een onderzoek gestart naar de financiële haalbaarheid. Uit dit onderzoek blijkt dat het rendabel is nu Led-verlichting aan te brengen. De volgende stap is om in 2013 - 2014 te bekijken of het in praktijk mogelijk is om Led-verlichting aan te brengen.

Wat hebben we bereikt?

In 2014 is de voorbereiding afgerond voor het aanbestedingstraject. In het eerste kwartaal van 2015 vindt de besluitvorming hierover plaats.

Wat hebben we gedaan?

Er zijn diverse leveranciers uitgenodigd om een prijsindicatie af te geven. Daarnaast zijn er diverse locaties bezocht waar LED-verlichting en inductieverlichting (een mogelijk alternatief voor LED-verlichting) zijn toegepast om LED-verlichting en inductieverlichting te beleven. Alle voor- en nadelen zijn op een rij gezet. Hieruit is een voorkeur gekomen. Op basis van de offerte is een mogelijke financieringsconstructie opgezet door de afdeling financiën.

Tijdens de zoektocht naar mogelijkheden is al snel de conclusie getrokken dat vervanging van de bestaande armaturen betekent dat het plafond moet worden aangepast. Het huidige plafond is aan vervanging toe vanwege het feit dat onder het plafond een doek zit dat aan het verpulveren is. Daarnaast biedt aanpassing van het plafond ook mogelijkheden om de zaal lichter te maken en het plafond beter te isoleren.

Wat heeft het gekost?

Alleen ambtelijke uren.

Evenementenkasten en aansluiting Sterkselseweg 51

Het doel van de projectgroep is om de kosten zo laag mogelijk te houden. Snelle winst is behaald door niet meer in gebruik zijnde aansluitingen af te sluiten en aansluitwaarden van aansluitingen te verlagen. In 2012 en 2013 is een aantal aansluitingen afgesloten en de aansluitwaarde van diverse aansluitingen verlaagd. In 2013 vindt een onderzoek plaats naar de evenementenkasten rondom het gemeentehuis, de aansluiting van de oude brandweerkazerne en de aansluiting op de Sterkselseweg 51 of deze in aanmerking komen voor verlaging of verwijdering.

Wat hebben we bereikt?

De aansluitwaarden van alle evenementenkasten zijn verlaagd en de aansluiting Sterkselseweg is overgedragen.

Wat hebben we gedaan?

In overleg met RKSv Heeze is de aansluiting Sterkselseweg op naam komen te staan van RKSv Heeze. De aansluiting is geschrapt uit het gemeentelijk aansluitingenregister. Hierdoor zijn de kosten voor RKSv Heeze en niet meer voor de gemeente.

Van een drietal evenementenkasten zijn de aansluitwaarde verlaagd waardoor de netwerkkosten zijn gedaald.

Wat heeft het gekost?

Het overzetten van de Sterkselseweg 51 heeft alleen ambtelijke uren gekost. De besparing is ongeveer € 2.100 per jaar (gerekend met de prijzen uit 2013).

Het verlagen van de aansluitwaarden heeft als gevolg dat de vaste netwerkkosten naar beneden gaan. De kosten bedragen ong. € 1.100 incl. BTW. De verwachting is dat deze kosten binnen 1 tot 2 jaar terug zijn verdiend als gevolg van lagere netwerkkosten.

Naleving contract Greenchoice

Vanaf 1 januari 2012 levert Greenchoice aan de gemeente elektriciteit en vanaf 1 januari 2013 ook gas. Een speciale werkgroep met daarin drie vertegenwoordigers van de gemeenten en 1 vertegenwoordiger van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant bewaken de uitvoering van de contracten. In 2012 stelde de projectgroep vast dat Greenchoice op sommige onderdelen niet voldeed aan het contract voor de levering van elektriciteit. In 2013 werd hetzelfde geconstateerd voor de levering van gas. Vanaf dat moment is de betaling stopgezet richting Greenchoice. Tot op heden loopt het overleg met Greenchoice om te komen tot naleving van de leveringscontracten.

Wat hebben we bereikt?

Door de projectgroep gas en elektra, waaraan gemeente Heeze-Leende deelneemt, is bewerkstelligd dat Greenchoice het contract in grote lijnen naleeft. De doelstelling is dat in 2015 Green Choice zich houdt aan het contract zodat bij het opstellen van komende begrotingen meer informatie beschikbaar is waardoor er beter realistisch kan worden begroot.

Wat hebben we gedaan?

De gemeente neemt deel aan de projectgroep. De projectgroep bestaat uit de ODZOB, gemeente Someren, gemeente Helmond en gemeente Heeze-Leende. De projectgroep heeft overleg gehad met Greenchoice naar aanleiding van controle van facturen waaruit bleek dat facturen niet kloppen of niet in overeenstemming waren met het leveringscontract voor elektra en gas. Door de overleggen is het proces van facturatie beter gaan lopen en komen er nu kloppende facturen binnen.

Wat heeft het gekost?

Ambtelijke uren.

C. Treasury

C1. Inleiding

De benodigde middelen voor de uitvoering van de diverse programma's worden beheerd door de treasuryfunctie. Onder de treasuryfunctie valt niet het garanderen van rente en aflossing van geldleningen van derden; deze worden per verzoek aan het bestuur voorgelegd.

De treasuryfunctie draagt zorg voor voldoende financiële middelen om de gemeentelijke taken uit te oefenen. Hierbij dienen de kosten zo laag mogelijk te worden gehouden en het rendement te worden geoptimaliseerd. De uitvoering van deze functie eist vaak snelle beslissingen in een complexe geldmarkt.

De treasuryfunctie is onderhevig aan de regelgeving zoals die is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (FIDO). Het aantrekken en uitzetten van gelden is enkel toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Het risicobeheer vindt zijn grondslag in een risicomijdend beleid.

Op 10 december 2013 stemde de Eerste Kamer in met de wet tot schatkistbankieren (zonder leenfaciliteit) voor decentrale overheden. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Gemeenten zijn vanaf 15 december 2013 verplicht om overtollige middelen bij de Nederlandse Staat aan te houden.

Voor de naleving van het schatkistbankieren wordt verwezen naar deel 5 van de jaarstukken waar de toelichtingen staan opgenomen, en wel onder de overige toelichtingen 4.1.b.

C2. Uitgangspunten treasurybeleid

- 1 Er zorg voor dragen dat er voldoende geld beschikbaar is om de gemeentelijke taken uit te oefenen.
- 2 De gemeentelijke geldstromen prudent beheren:
 - a. waarbij risico's zo veel mogelijk worden uitgesloten,
 - b. kosten zo laag mogelijk worden gehouden
 - c. en rendement wordt geoptimaliseerd.
- 3 Voldoen aan de voorschriften vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (FIDO).

C3. Uitvoering van het treasurystatuut in 2014

Een groot gedeelte van de treasuryfunctie is uitbesteed aan de huisbankier. Met de BNG is een financieringsovereenkomst voor een krediet- en depotarrangement en elektronisch betalingsverkeer afgesloten. Deze overeenkomst is ingaande 2015 geactualiseerd en wordt voor telkens een jaar stilzwijgend verlengd. Op de door de gemeente bij de BNG aangehouden bankrekeningen wordt een saldo- en rentecompensatiecircuit toegepast.

De bij de BNG geldende kredietlimiet bedraagt met ingang van 1 oktober 2010 € 2.000.000. Vanaf 1 januari 2015 wordt deze limiet aangepast naar € 2.600.000 en blijft hiermee nagenoeg in overeenstemming met de kasgeldlimiet. Naast de bankrekeningen bij de BNG houden we een rekening aan bij de Rabobank. Deze rekening wordt regelmatig afgeroomd.

De door de BNG in 2014 binnen de financieringsovereenkomst gehanteerde rente over het saldo in Rekening-Courant was als volgt:

<u>saldo</u>	<u>laagste</u>	<u>hoogste</u>	<u>gemiddelde</u>
tegoed	0,000%	0,019%	0,000%
krediet	0,305%	0,569%	0,431%

In 2014 is een aantal kasgeldleningen aangetrokken:

<u>verstr</u>	<u>leningnr</u>	<u>ingangsdatum</u>	<u>einddatum</u>	<u>renteperc</u>	<u>hoofdsom</u>	<u>rente</u>
BNG	346901	07-02-2014	07-04-2014	0,280%	4.000.000	1.836
BNG	349415	07-04-2014	30-06-2014	0,350%	3.500.000	2.858
Syntrus	64983	30-06-2014	30-09-2014	0,130%	3.000.000	997
BNG	355250	30-09-2014	30-10-2014	0,000%	3.000.000	0

Op 30 oktober 2014 is een nieuwe langlopende lening aangegaan:

<u>verstr</u>	<u>leningnr</u>	<u>opnamedatum</u>	<u>looptijd</u>	<u>renteperc</u>	<u>hoofdsom</u>
BNG	109395	30-10-2014	10 jr	1,025%	3.000.000

C4. Naleving van de kasgeldlimiet in 2014

De kasgeldlimiet is het instrument dat een grens stelt aan de financiering met een kortlopend karakter. Vooral bij korte financiering bestaat er een renterisico (men moet vaker een nieuwe lening afsluiten met de kans op onvoorziene hoge rentepercentages). De kasgeldlimiet zorgt ervoor dat op een gegeven moment lang geld aangetrokken moet worden, waarbij het rentepercentage voor meerdere jaren vaststaat. Hierdoor voorkomen we grote fluctuaties in de rentelasten.

Na afloop van ieder kalenderkwartaal wordt de gemiddelde netto vlottende schuld getoetst aan de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet mag in maximaal drie opeenvolgende kwartalen worden overschreden.

De kasgeldlimiet voor de gemeente Heeze-Leende is voor 2014 vastgesteld op € 2.241.000, dit is 8,5% van het begrotingstotaal ad € 26.365.000. In het jaar 2014 overschreden we de kasgeldlimiet in het eerste, tweede en derde kwartaal 2014.

De netto vlottende schuld wordt als volgt bepaald:

- opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan één jaar
- schuld in rekening-courant
- gelden van derden gestort in kas voor een termijn korter dan één jaar
- overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld

onder aftrek van:

- contante gelden in kas
- tegoeden in rekening-courant
- overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

De gemiddelde netto vlottende schuld bedroeg:		overschrijding	ruimte
over het eerste kwartaal 2014	3.042.000	801.000	
over het tweede kwartaal 2014	3.310.000	1.069.000	
over het derde kwartaal 2014	2.963.000	722.000	
over het vierde kwartaal 2014	72.000		2.169.000

C5. Naleving van de renterisiconorm in 2014 en de leningenportefeuille 2014

Conform de Wet FIDO moet de gemeente voldoen aan de renterisiconorm. Het stellen van een renterisiconorm moet zorgen voor een gelijkmatige opbouw van de leningenportefeuille, zodat niet in enig jaar een onevenredig groot deel van de portefeuille moet worden geherfinancierd en er grote renterisico's worden gelopen. De leningenportefeuille moet gelijkmatig over de jaren vervallen.

Het renterisiconormpercentage voor gemeenten is voor 2014 20%. Dit percentage wordt berekend over het begrotingstotaal.

In onderstaande tabel staat de ruimte onder de renterisiconorm voor 2014 en de verwachte ruimte voor de jaren 2014 tot en met 2017 weergegeven:

Renterisiconorm (bedragen * € 1.000)	2014
Begrotingstotaal	26.365
De verwachte norm is 20%	5.273

Het verwacht renterisico is als volgt te bepalen (ervan uitgaande dat in 2014 nog € 2.500.000 langlopend moet worden aangetrokken):

Renterisico (bedragen * € 1.000)	2014	2015	2016	2017
<i>Renteherzieningen</i>				
Renteherziening op vaste schuld o(pgenomen) g(eld)				
Renteherziening op vaste schuld uitstaand geld (aan o/g)				
	0	0	0	0
<i>Aflossingen</i>	1.209	1.509	1.759	1.655
Renterisico	1.209	1.509	1.759	1.655
Renterisiconorm	5.273	5.273	5.273	5.273
Ruimte onder de norm	4.064	3.764	3.514	3.618

C6. Het EMU-saldo

Nederland maakt deel uit van de Economische en Monetaire Unie (EMU). Binnen de EMU hanteert men het begrip EMU-saldo. Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de gehele overheid (Rijk, lokale overheden en Sociale Fondsen). Gemeenten beïnvloeden dus mede het EMU-saldo van Nederland.

In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat een land maximaal een EMU-tekort van 3% van het BBP (Bruto Binnenlands Product) mag hebben.

Met de invoering van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dienen de gemeenten ook informatie voor derden aan te leveren. Deze bestaat onder andere uit een verdelingsmatrix. Deze verdelingsmatrix is enerzijds ingedeeld naar categorieën. Op basis van deze categorieën wordt het EMU-saldo van de gemeente berekend. Eén benadering is vanuit de financiële rekening:

- categorie 5.1 chartaal geld en deposito's
- categorie 5.2 kortlopende effecten met uitzondering van aandelen
- categorie 5.3 langlopende effecten met uitzondering van aandelen
- categorie 5.4 financiële derivaten
- categorie 5.5 kortlopende leningen
- categorie 5.6 langlopende leningen
- categorie 5.7 aandelen en overige deelnemingen
- categorie 5.8 handelskredieten en transitorische posten

C7. Risicoprofiel

- Debiteurenrisico:

De voorziening dubieuze debiteuren bedraagt ultimo 2014 € 448.000. Deze voorziening is voor € 80.000 gevormd voor vorderingen uit hoofde van Werk & Inkomen. Daarnaast is er een voorziening getroffen voor overige langlopende leningen ad € 50.000 (betalingsregeling met HSLnet). De voorzieningen worden geacht toereikend te zijn om de debiteurenrisico's af te dekken.

- Kredietrisico:

De gemeente loopt kredietrisico over uitstaande gelden.

- Deelnemingen:

Voor wat betreft deelnemingen wordt verwezen naar paragraaf E: verbonden partijen.

- Leningen:

Per ultimo 2014 staat een nog aan één ambtenaar verstrekte hypothecaire geldlening met een totale restsom van € 75.811 in de boeken. Ter afdekking van het risico is aan de gemeente recht op hypotheek verleend.

De restschuld van DOSL Leende aan de gemeente Heeze-Leende voor de 5-jarige lening bedraagt ultimo 2014 € 6.000.

In 2014 is aan TV Heeze een lening verstrekt van € 55.469 voor vervanging van het dak.

De gemeente Heeze-Leende heeft via haar deelneming Heeze De Bulders B.V. samen met BNG Gebiedsontwikkeling B.V. De Bulders Woningbouw B.V. en De Bulders Woningbouw C.V. opgericht.

Aan De Bulders Woningbouw C.V. wordt voor 1/3 de behoefte aan projectfinanciering voldaan door de beide aandeelhouders. De resterende behoefte wordt met vreemd vermogen gefinancierd. De maximale financieringsbehoefte op enig moment wordt geraamd op € 6.000.000. Bij de gemeente Heeze-Leende was ultimo 2014 € 875.000 afgeroepen.

Volgens de nu bekende informatie zal de gemeente Heeze-Leende de voorfinanciering van de reeds verworven en nog te verwerven gronden moeten verzorgen. Afhankelijk van de fasering in verwerving en de snelheid van vervreemding kan hier een behoorlijk beslag op de financiële capaciteit worden gelegd. Hierbij wordt wel aangetekend dat de rentelast uiteindelijk door de CV/BV zal worden gedragen.

Voor starters op de woningmarkt zijn stimuleringsleningen beschikbaar gesteld. Hiervoor is in twee achtereenvolgende jaren totaal € 280.000 in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten gestort. Het besluit is genomen om verder geen bedragen meer in de regeling in te brengen. Wel is in 2014 besloten reeds beschikbare middelen opnieuw in te zetten. Ultimo 2014 is voor € 220.326 daadwerkelijk aan leningen verstrekt.

- Woningbouwleningen:

Er lopen nog twee aan de woningbouwcorporatie woCom te Someren doorverstrekte leningen:

leningnr	oorspr. hoofdsom	ingangs datum	renteconv datum	eind datum	restschuld 31 dec 2014
70450	2.026.129	01-11-1987	01-11-2011	01-11-2031	1.397.870
70463	1.370.870	01-03-1988	01-03-2013	01-03-2033	947.143

- Borgstellingen:

Er zijn borgstellingen verstrekt voor leningen die lopen via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW), waarbij het risico is afgedekt. Het restantbedrag leningen ultimo 2014 bedraagt € 39.500.000.

De Nationale Hypotheek Garantie van de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen heeft met ingang van 1 januari 1995 de gemeentegaranties (particulieren) overgenomen. De gemeente kan nog worden aangesproken in geval deze instelling niet aan haar verplichtingen kan voldoen.

De gemeente staat voor maximaal € 3,8 miljoen garant voor de aan te trekken lening door de coöperatie HSLnet (raadsbesluit). De garantstelling bedraagt 80% van het restant van de hoofdsom (€ 4,75 mln.). De garantstelling ultimo 2014 bedraagt 80% van € 4.490.625, zijnde € 3.753.000.

D. Bedrijfsvoering

D1. Organisatieontwikkeling

In 2014 heeft de nieuwe organisatiestructuur verder vorm en inhoud gekregen. De gemeentelijke organisatie kent sinds eind 2013 de volgende afdelingen: Klantcontactcentrum (KCC), Beleid, Vergunningen en Handhaving (BV en H), Beheer en Vastgoed (B en V) en Bedrijfsvoering (BV). Het projectbureau is gepositioneerd onder de gemeentesecretaris. Integraal en resultaatgericht werken blijven speerpunten en de nieuwe organisatiestructuur draagt daaraan bij.

De nieuwe organisatiestructuur betekent een reductie van het aantal managers. De eerdere bezuinigingsopgave op personeel (2012-2014) en ook de bezuinigingsopgave die met ingang van 2015 van kracht wordt, rechtvaardigen een inkrimping van het aantal managers.

Organisatiebreed is de basis verder op orde gebracht, met name is daarbij gefocust op bedrijfsvoeringsaspecten zoals financiën en zaakgericht werken.

Daarnaast bleef in 2014 ook de verbetering van de dienstverlening hoog op de agenda staan. Het voormalige programma Dienstverlening heeft een nieuwe opzet gekregen en nog meer gefocust op de burgers en bedrijven binnen onze gemeente, vandaar de nieuwe naam programma Focus.

In 2014 heeft daarbij de nadruk gelegen op de implementatie van de basisregistraties, de doorontwikkeling van de elektronische dienstverlening en is de tevredenheid van ondernemers m.b.t. onze dienstverlening onderzocht.

Het deelproject processen binnen Focus heeft door gebrek aan capaciteit (o.a. wegens ziekte) onvoldoende aandacht gekregen. Desalniettemin is een aantal processen geëvalueerd en is gekeken waar verbeteringen mogelijk zijn.

In 2014 is ook verder vorm gegeven aan de gemeentelijke samenwerking in A2 verband. In het voorjaar is het Koersdocument in het college vastgesteld, waarmee richting wordt gegeven aan de samenwerking op het terrein van bedrijfsvoering met de gemeenten Cranendonck, Valkenswaard en Heeze-Leende. Begin 2015 worden het Koersdocument en het Implementatieplan aan de gemeenteraden van de 3 gemeenten ter besluitvorming voorgelegd. Vooruitlopend daarop is eind 2014 gestart met samenwerking op het gebied van P en O.

D2. Personeel en Organisatie

Personeel

Door het college is op 29-7-2014 een bezuinigingsplan vastgesteld dat invulling geeft aan de bezuinigingstaakstelling van € 180.000 met ingang van 2015.

Van deze bezuiniging is per 1-1-2015 een bedrag van € 52.959 gerealiseerd. Om het resterende bedrag van € 127.041 te realiseren wordt in 2015 de uitvoering van het bezuinigingsplan voortgezet.

We signaleren dat door de krappe formatie de werkdruk afgelopen jaren is toegenomen. In 2014 is het ziekteverzuim hoog geweest. De gemeenteraad is hierover tijdens een raadsinformatiebijeenkomst op 8 september geïnformeerd.

Personeel derden

In 2014 is het niet gelukt om uit bestaande formatie middelen vrij te maken voor een flexibele schil. De formatie is krap en eventuele vrijvallende formatie is gebruikt om de opgelegde bezuiniging te kunnen realiseren. Wel is er op een andere manier omgegaan met het budget inhuur derden. Voor kortdurende ziektegevallen wordt geen gebruik gemaakt van inhuur en er wordt zoveel mogelijk gezocht naar interne oplossingen (ook binnen A2 verband) voor knelpunten in de bezetting. Daar waar vacatureruimte beschikbaar is, wordt deze ingezet om inhuur te kunnen bekostigen en indien mogelijk worden de kosten van inhuur doorbelast aan de afdelingsbudgetten. Alleen als dit allemaal niet mogelijk is wordt het budget inhuur derden ingezet.

CAO gevolgen

Het opleidingsbudget voor 2014 is toereikend gebleken. De aanvullende eisen voor wat betreft het individueel opleidingsbudget en loopbaanadvies kunnen dus worden opgevangen binnen het

bestaande opleidingsbudget. De regels van het van Werk-naar-werk traject worden binnen de gemeente Heeze-Leende gevolgd en zijn van toepassing op een boventallig verklaarde medewerker. In 2014 is er ook een nieuw cao-akkoord gesloten. De loonstijging die hiervan het gevolg is, is verwerkt in de tweede bestuursrapportage en ook voorzien in de meerjarenraming.

Resultaatgericht werken: de Personele jaarplancycclus

In het project 'Inzet van kwaliteit HR21' wat met de gemeenten Cranendonck en Valkenswaard samen wordt uitgevoerd, wordt de HR gesprekscyclus geëvalueerd en eventueel bijgesteld wanneer blijkt dat dit noodzakelijk zal zijn. We voeren HR21 in als functiebeschrijvings- en waarderingsstelsel. In HR21 zijn ook competenties opgenomen.

Het project 'Inzet van kwaliteit HR21' is in 2014 gestart en zal in de loop van 2015 worden afgerond.

Arbeidsmarkt en Mobiliteit

In 2014 is de samenwerking met de A2 gemeenten toegenomen en verstrekt. We lenen over en weer personeel van elkaar in en maken gebruik van elkaars kennis door thema's in gezamenlijkheid op te pakken. Voorbeelden hiervan zijn de decentralisaties en P&O-thema's. We hebben een gezamenlijke interne arbeidsmarkt. Met de samenvoeging van de drie P&O-teams zal de samenwerking in 2015 verder uitgebouwd worden en zullen we steeds meer in staat zijn om gezamenlijk loopbaanperspectieven te creëren en medewerkers te faciliteren in de ontwikkeling van competenties.

A2 Samenwerking

In januari 2014 zijn door de afzonderlijke colleges van de gemeenten Cranendonck, Valkenswaard en Heeze-Leende de uitgangspunten en kaders voor de verdere doorontwikkeling van de GRS A2-Samenwerking vastgesteld. Deze uitgangspunten voorzien in het onderbrengen van alle bedrijfsvoeringstaken in de A2 per 1 januari 2016.

De P&O samenwerking is in 2014 opgepakt door de gemeenten Valkenswaard en Heeze-Leende en gemeente Cranendonck heeft zich hier in een vroeg stadium bij aangesloten. De P&O-teams hebben gezamenlijk een aantal grote projecten opgepakt zoals de aanbesteding en implementatie van het personeel- en salarissysteem dat per 1 januari 2015 zal worden gebruikt, de aanbesteding van de arbodienstverlening, het project Inzet van Kwaliteit HR21 (de invoering van een gezamenlijk functieboek, een gezamenlijke gesprekscyclus en competentie management) en de harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden. Vanaf 1 januari 2015 werken zij als gezamenlijk team vanuit de locatie Cranendonck onder aansturing van een coördinator.

Wijziging in kosten bestuur

De maximale uitkeringsduur voor wethouders is teruggebracht naar maximaal 3 jaar en 2 maanden.

Naast deze wijziging is er per 1 juli 2014 een nieuwe rechtspositie voor raads- en commissieleden, wethouders en burgemeesters van kracht. In deze nieuwe rechtspositie is onder andere een aantal vergoedingen gewijzigd. De toegenomen kosten als gevolg hiervan zijn met de tweede bestuursrapportage verwerkt.

D3. Informatisering en Automatisering

Het (bedrijfs-)onderdeel Informatisering en Automatisering (I&A) maakt sinds 2013 onderdeel uit van de Gemeenschappelijke Regeling A2-samenwerking. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij dan ook graag naar de jaarrekening van de A2-samenwerking. In algemene zin kan opgemerkt worden dat de drie A2-gemeenten (waaronder Heeze-Leende) worden geconfronteerd met een groot aantal (externe) ontwikkelingen, die het noodzakelijk maakt de bestaande ICT omgeving hiervoor in te richten en verder te ontwikkelen. Daarnaast kent elke gemeente ook zijn eigen ambities om de dienstverlening verder te ontwikkelen waarbij passende ICT systemen randvoorwaardelijk zijn. Belangrijke ontwikkelingen op het I&A terrein zijn o.a.:

- Overheidsprogramma Antwoord©: o.a. Klant Contact Centrum (KCC), Burgerservicecode, Kwaliteitshandvest, enz.
- I-NUP: Nationaal Uitvoeringsprogramma met hierin de 20 bouwstenen waaronder DigiD, Antwoord voor bedrijven, mijnoverheid.nl, basisregistraties, digikoppeling.
- Basisregistraties; de gemeentelijke basisregistraties (BAG, GBA, WOZ, RNI) en gebruik van de overige basisregistraties (BRK, BGT, NHR, Kentekens, BRO, BLAU, BRI).

- Overige: ruimtelijkeplannen.nl, WKPB, Webrichtlijnen, Wet elektronische bekendmakingen, Wet elektronische handtekening).
- Het Nieuwe Werken: het bieden van een ICT werkplek die Het Nieuwe Werken concept mogelijk maakt.

Daarnaast constateren we diverse maatschappelijke trends en ontwikkelingen waarbij adequate I&A voorzieningen van belang zijn, zoals:

- Social Media (Twitter, Facebook, Yammer etc.).
- Cloud Computing, hosting systemen en applicaties en webservices.
- Digitaal werken, papierluw vergaderen.
- Bring Your Own Device (o.a. tablet computers).

In deze omgeving is de gezamenlijke A2 afdeling I&A verantwoordelijk voor de uitvoering van de Informatievoorziening (beleidsvoorbereiding, consultancy, advisering en projectleiding/participatie) en automatisering (inkoop, ontwikkeling, onderhoud, beheer en exploitatie van ICT systemen waaronder hardware-, software-, telefonie netwerk-infrastructuren en het applicatiebeheer voor gezamenlijke A2-toepassingen) voor de drie A2-gemeenten.

De algemene doelen zoals vermeld in de A2 I-Visie (2009) en de A2 Position Paper (2010) zijn en blijven richtinggevend voor de werkzaamheden van de A2 afdeling I&A. De samenwerking van de drie A2 gemeenten op I&A gebied moet bijdragen aan:

- de vermindering van kwetsbaarheid door het zoveel mogelijk beleggen van kennis, kunde en vaardigheden bij meerdere I&A medewerkers, alsmede het vastleggen hiervan.
- de versterking van kwaliteit van dienstverlening door het inzetten op een professionele I&A bedrijfsvoering en dienstverlening gebaseerd op bewezen methodieken en door het samen met de organisaties doorontwikkelen van de digitale bedrijfsvoering en digitale balie.
- het verbeteren van de efficiency van processen door het aanbieden van zoveel als mogelijk gezamenlijke A2 brede ICT oplossingen.

Vanuit deze algemene doelen en de hierboven genoemde ontwikkelingen is in 2014 een groot aantal projecten ter hand genomen en afgerond. Daarnaast zijn er een aantal projecten die ook in 2015 nog doorlopen en afronding krijgen. Een overzicht van de (belangrijkste) projecten:

- uitvoering informatiebeveiliging.
- dataverbindingen (incl. buitenlocaties).
- blauwdruk centrale ICT-omgeving.
- inrichten centrale A2-ICT server-laag.
- vervanging Multifunctionals (printers).
- migratie Oracle10 naar Oracle11.
- migratie Microsoft Office.
- centraal A2 draadloos netwerk (WiFi).
- koppeling telefooncentrales Heeze-Leende en Valkenswaard.
- uitvoering MidOffice-strategie.
- applicatieharmonisatie.
- vervanging salarisapplicatie PIMS@all.
- doorontwikkeling scan-software.
- vervanging beheersysteem openbare ruimte.
- implementatie Melddesk (meldingen openbare ruimte).
- doorontwikkeling website.
- informatievoorziening decentralisaties Sociaal Domein.
- basisregistraties, en binnengemeentelijk gebruik.

Basisregistraties

In 2014 is het programma Focus van start gegaan met daarin het project 'Basisgegevens op orde' als één van de projecten. De doelen die met het deelprogramma 'Basisgegevens op orde' worden nagestreefd zijn o.a. voldoen aan de wet- en regelgeving, verbeteren dienstverlening burgers, bedrijven en instellingen, eenmalig verstrekking en meervoudig gebruik, etc.

Het stelsel van basisregistraties valt onder het deelprogramma 'Basisgegevens op orde'.

Met name de inspanningen die geleverd zouden worden binnen de Basisregistratie Grootschalige topografie hebben niet tot de verwachte resultaten geleid. De gemeente heeft een overeenkomst gesloten met de SVB-BGT voor begeleiding op deze basisregistratie. Door vertraging in de lokale besluitvorming van dit project (ook in afwachting van een evt. A2-samenwerking) en bezwaren op de aanbestedingsprocedure van de stichting SVB-BGT heeft het project een jaar vertraging opgelopen. Dit betekent dat de transitie van GBKN naar BGT niet heeft plaatsgevonden in 2014 en dus deze opgeschoven wordt naar 2015.

Voor de Basisregistratie Kadaster is binnen de A2-samenwerking de invoering opgepakt.

E. Verbonden partijen

E1. Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is opgenomen dat zowel de begroting als het jaarverslag van gemeenten een paragraaf verbonden partijen moet bevatten. Verbonden partijen zijn rechtspersonen, waarmee de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Verbonden partijen ontwikkelen beleid of voeren beleid uit voor de gemeente. Uiteraard blijft de gemeente zelf beleidsmatig verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. Samengevat zijn er drie hoofdredenen waarom gemeenten met elkaar samenwerken in de vorm van een verbonden partij:

- vanwege het grensoverschrijdend karakter van de problematiek;
- om efficiencyvoordelen te behalen;
- vanwege een wettelijke plicht tot samenwerking.

Een samenwerking kan in de vorm van de oprichting van een publiekrechtelijke of privaatrechtelijke organisatie plaatsvinden. Het privaatrecht biedt verschillende mogelijkheden: de oprichting van een vereniging, een NV of een BV. De bepalingen van het Burgerlijk Wetboek (BW) zijn op deze samenwerking van toepassing. Indien wordt gekozen voor samenwerking op grond van het publiekrecht dan geldt het regime van de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr).

E2. Gemeenschappelijke regelingen

Samenwerkingsverband A2 gemeenten, gevestigd te Heeze

De Samenwerking A2 gemeenten behartigt de gemeenschappelijke en afzonderlijke belangen van de deelnemers op de gebieden van:

- Werk en Inkomen;
- Informatievoorziening en Automatisering;
- Juridisch zaken

Bestuurlijk belang:

Het algemeen bestuur (AB) bestaat uit de drie colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten, met een maximum van vier collegeleden per deelnemende gemeente, waaronder de voorzitter. Het dagelijks bestuur (DB) bestaat uit een voorzitter en vijf leden, met dien verstande dat niet meer dan twee leden afkomstig mogen zijn van dezelfde gemeente. De leden van het DB worden door en uit het AB aangewezen.

Deelnemende partijen:

Het betreft een samenwerking tussen de gemeenten Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard.

Overige (financiële) informatie:

Zie programma 0 "Algemeen Bestuur" en paragraaf D "Bedrijfsvoering".

Begrotingstotaal 2014: € 7.083.000.

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 1.578.000 (2013: € 1.544.000).

Eigen Vermogen per 31 december 2014: € 66.000 (31 december 2013: € 131.637).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 1.876.640 (31 december 2013: € 1.794.938).

Resultaat 2014: -/- € 207.000 (2013: € 131.000).

Samenwerkingsverband Regio Eindhoven, gevestigd te Eindhoven

De gemeenten in de Regio Eindhoven zetten zich op bepaalde terreinen van lokale overheidszorg gezamenlijk in voor hun inwoners. Te denken valt hierbij aan milieu, verkeer, vervoer, communicatie.

Bestuurlijk belang:

Er participeren 21 deelnemende gemeenten. De regionaad bestaat uit 21 leden. Het dagelijks bestuur bestaat uit een voorzitter, een secretaris en vijf leden.

Deelnemende partijen:

De gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Ontwikkelingen:

De bestuurlijke regionale samenwerking wordt per 1 januari 2015 vormgegeven in de Metropoolregio Eindhoven (MRE).

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 152.967

Eigen Vermogen per 31 december 2014 (voorlopig) € 2.138.756; (31 december 2013: € 7.276.536).
Vreemd Vermogen per 31 december 2014: Geen opgave in laatste bestuursrapportage; (31 december 2013: € 190.528.941).
Resultaat 2014: (voorlopig) -/- € 814.908 (2013: € 2.987.510).

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant, gevestigd te Eindhoven

De verplichte uitvoering van het Landelijk Basistakenpakket dient binnen een Regionale Uitvoeringsdienst plaats te vinden. De gemeente Heeze-Leende neemt hiervoor deel in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB).

Op 1 juni 2013 is ODZOB van start gegaan. De met het Landelijk Basistakenpakket verplicht gestelde taken hebben betrekking op milieuvergunningen en toezicht op bepaalde milieu-inrichtingen. Daarnaast kunnen de deelnemers verzoektaken aan ODZOB overdragen op het gebied van welstand, archeologisch onderzoek en externe veiligheid. De GR heeft tot doel de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving van milieu- en aanverwante onderwerpen te verbeteren en efficiënter te maken.

De werk- en financiële afspraken zijn vastgelegd in een werkprogramma en een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

Bestuurlijk belang:

Het openbaar lichaam heeft een algemeen bestuur (AB). Gedeputeerde Staten en de colleges wijzen uit hun midden ieder één lid van het AB aan. Het dagelijks bestuur bestaat uit minmaal drie en maximaal zes leden, waaronder de voorzitter en worden door en uit het AB gekozen.

Deelnemende partijen:

De provincie Noord-Brabant en de gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reudel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 128.777.

Op basis van de concept-jaarrekeningcijfers zijn de volgende voorlopige standen ontvangen:

Eigen Vermogen per 31 december 2014 € 1.033.316; (31 december 2013: € 402.122).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 6.754.377 (31 december 2013: € 7.373.269).

Resultaat 2014: € 631.194 (2013: € 402.122).

Hierin is uitgegaan van een doorbelasting van € 500.000 aan garantielonen aan het SRE. Deze post staat momenteel nog ter discussie.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant-Zuidoost, gevestigd te Helmond

Per 1 januari 2008 is de GGD Zuidoost-Brabant gefuseerd met de GGD Eindhoven en is de GGD Brabant-Zuidoost ontstaan. De GGD Brabant-Zuidoost streeft onder regie van de gemeenten actief naar gezondheidswinst van alle inwoners door de gemeenten op alle aspecten van de openbare gezondheidszorg te adviseren en te ondersteunen. De gemeente is verplicht om op grond van de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid, een gezondheidsbeleid te voeren en een GGD in stand te houden.

Bestuurlijk belang:

In het Algemeen Bestuur van de GGD zijn deelnemende gemeenten vertegenwoordigd.

Deelnemende partijen:

De GGD Brabant-Zuidoost is een regionaal samenwerkingsverband van de gemeenten: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Overige (financiële) informatie:

De toegenomen financiële problematiek bij gemeenten, resulterend in afnemende contracttaken, gecombineerd met een afname van overige baten, maakt de financiële risico's steeds pregnanter. Zeker omdat het weerstandsvermogen steeds minder wordt en minimaal is. Om risico's te beheersen wordt door de GGD BZO actief risicomanagement ontwikkeld.

2014 is afgesloten met een positief resultaat van € 139.000. Het resultaat zal ten gunste van de Algemene Reserve komen die hiermee € 440.000 zal bedragen. Dat is ca. € 100.000 onder het minimum van 5% van de gemeentelijke bijdrage per inwoner. Het bestuur van de GGD heeft eerder vastgesteld dat het weerstandsvermogen niet tot dat bedrag hoeft te worden aangevuld, omdat voor afdekking van de aanvullende risico's de gemeenten, als 'eigenaar' van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Brabant Zuidoost, toch al garant staan.

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 240.365.

Op basis van de jaarrekeningcijfers zijn de volgende standen ontvangen:

Eigen Vermogen per 31 december 2014: € 2.282.236 (31 december 2013: € 2.075.866).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 12.592.970 (31 december 2013: € 13.668.510).

Resultaat 2014: € 138.756 (2013: € 65.333).

Hierin is ervan uitgegaan dat de verkoop van De Callenbergh doorgaat. Strandt de verkoop alsnog dan heeft dit mogelijke consequenties voor de vermogenspositie.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost, gevestigd te Eindhoven

Per 1 januari 2014 moest de regionalisering brandweerzorg naar de VRBZO volledig zijn afgerond.

In de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost zijn de Multidisciplinaire Crisisbeheersing, de Regionale Brandweer, het bureau Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) en de Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) ondergebracht. Met ingang van 2010 is de Brandweerzorg Eindhoven en met ingang van 1 januari 2011 de Brandweerzorg Helmond bij de Veiligheidsregio ondergebracht.

De Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost heeft de volgende taken:

- Adequaat reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot de taak van de Veiligheidsregio;
- Het organiseren, coördineren en uitvoeren van ambulancezorg, de bijbehorende procesregistratie en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevals slachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg;
- Het ondersteunen van de hulpverlening door gemeenten.

Bestuurlijk belang:

De burgemeester is vertegenwoordigd in het Dagelijks en Algemeen Bestuur

Deelnemende partijen:

De gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 877.702.

Op basis van de concept-jaarrekeningcijfers zijn de volgende voorlopige standen ontvangen:

Eigen Vermogen per 31 december 2014: € 7.348.000 (31 december 2013: € 5.485.650).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 18.590.000 (31 december 2013: € 28.648.945).

Resultaat 2014: € 3.357.000 (2013: € 1.920.514).

Ergon Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven, gevestigd te Eindhoven

Ergon is het uitvoeringsorgaan van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven (GRWRE).

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW). Ergon voert die regeling namens Heeze-Leende uit. Werk & Inkomen ziet toe op de uitvoering.

Ergon zorgt voor werkplekken voor inwoners met een SW-indicatie uit de deelnemende gemeenten. Ieder jaar heeft ze de opdracht om een aantal werkplekken te realiseren. In 2014 heeft Ergon meer plekken ingevuld dan de taakstelling. Heeze-Leende heeft twee extra plekken van Waalre overgenomen met gesloten beurs. Hierdoor zijn twee inwoners uit Heeze-Leende extra via Ergon gaan werken.

Bestuurlijk belang:

Het college is met de wethouder Werk & Inkomen vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur van Ergon.

Deelnemende partijen:

Deelnemers aan de GRWRE zijn de gemeenten Eindhoven, Heeze-Leende, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Risico's

Vanaf 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking. Een stop van de instroom in de Wsw is daar een onderdeel van. Dit betekent dat er ook geen mensen meer instromen bij Ergon. Zonder ingrijpen verliest ze haar bestaansrecht en wordt de organisatie een sterfhuis. Dit zorgde in 2014 voor onzekerheid bij de medewerkers van Ergon. In het voorjaar van 2015 bepalen de gemeenten

gezamenlijk hoe de toekomst van Ergon eruit moet komen zien. De gemeenteraad van Heeze-Leende heeft in haar juli-vergadering besloten dat ons Sw-bedrijf een rol moet hebben bij het opzetten van dienstverlening voor nieuwe doelgroepen.

Bijdrage gemeente Heeze-Leende 2014: € 1.308.910.

Eigen Vermogen per 31 december 2014: € 7.733.000 (31 december 2013: € 5.657.000)..

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 5.640.000 (31 december 2013: € 8.220.000).

Resultaat 2014 € 2.266.000 (2013: € 862.000)

De begroting voor 2014 ging uit van een positief resultaat van € 1 miljoen. Het uiteindelijke resultaat bedraagt € 2.266.000 positief (was in 2013 € 862.000 positief). Het voordeel van € 1.266.000 ten opzichte van de begroting is met name het gevolg van een hogere netto opbrengst en een hogere Wsw-subsidie (met name door de hogere SE realisatie dan begroot en een beperkte subsidiebijstelling). Conform de algemene lijn wordt een positief resultaat toegevoegd aan de Algemene reserve van de GRWRE. In het bestuur van Ergon is afgesproken dat er eind 2015 een heroverweging plaatsvindt met betrekking tot de algemene reserve.

Volledigheidshalve nog de volgende opmerkingen omtrent verbonden partijen uit het verleden waar de gemeente inmiddels geen belang meer in heeft, maar waar de financiële afwikkeling nog van voortduurt.

Gemeenschappelijke Regeling Hypotheekfonds Noordbrabantse Gemeenten (HNG)

Gedurende 25 jaar (1996 tot en met 2020) ontvangt de gemeente jaarlijkse termijnen voortvloeiend uit de verkoop aandelen HNG. De jaarlijkse termijn, de zogenaamde aflossing zero coupon leningen, bedraagt € 59.660 (waarvan € 2.285 vanaf de herindeling via de gemeente Cranendonck wordt ontvangen). De deelnemende gemeenten hebben ingestemd met de opheffing van HNG.

Vooraleer tot liquidatie kon worden overgegaan moest er eerst een aanpassing plaatsvinden in de in 1996 door HNG gedane depotbelegging. Het aandeel van elke individuele gemeente in het depot is in 2009 middels een akte van cessie aan de desbetreffende gemeenten overgedragen. Daarnaast heeft elke gemeente een deposito-overeenkomst met de BNG gesloten.

Gemeenschappelijke Regeling Bestuursacademie Zuid-Nederland in liquidatie, te Tilburg

De vereffeningscommissie geeft in haar mededeling van 13 maart 2015 nadere informatie over de jaarrekening 2013. In 2013 is het resultaat op negatief € 41.007 uitgekomen. Er was een verlies van € 25.000 begroot. Dit groter verlies is het gevolg van een voor de GR-BAZN negatieve uitspraak van de rechtbank op het geclaimde recht op FPU-gemeenten door een oud werknemer.

Voor 2014, het jaar waarin alle lopende verplichtingen zijn afgewikkeld, is het verlies ca. € 10.000.

In 2015 wordt de liquidatiebalans opgesteld. Op grond van deze liquidatiebalans kan ca € 0,10 op de oorspronkelijke voorlopige bijdrage per inwoner worden terugbetaald. Dit komt voor de gemeente Heeze-Leende neer op ca. € 1.500.

Momenteel wordt geïnventariseerd of de deelnemende gemeenten, provincies en waterschappen bereid zijn om met het liquidatiesaldo in lijn met de doelstelling van de GR een fonds in te stellen met als doel het bieden van een excellente opleiding aan high potentials. Het hogere doel is dan het innoveren van het gedecentraliseerde bestuur.

Eigen Vermogen per 31 december 2013: € 460.599 (31 december: 2012 € 501.606).

Vreemd Vermogen per 31 december 2013: € 38.178 (31 december 2012: € 38.547).

Resultaat 2013: -/- € 41.007 (2012: -/- € 28.764).

Welstandszorg Noord-Brabant, gevestigd te 's-Hertogenbosch

De Gemeenschappelijke Regeling Welstandszorg Noord-Brabant opereert onder de naam WZNB Mooi Brabant.

Inmiddels is de eindbalans opgesteld met daarbij de laatste opstelling van kosten 2014. Op grond van de berekening van de terugbetaling van de inwonersbijdrage is in 2014 € 446,87 aan de gemeente Heeze-Leende overgemaakt.

E3. Deelnemingen

Heeze De Bulders B.V., gevestigd te Heeze

Op 13 juli 2012 is Heeze De Bulders B.V. opgericht, waarvan de gemeente Heeze-Leende de enige aandeelhouder is. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Hiervan is € 18.000 geplaatst en door de gemeente Heeze-Leende volgestort.

De activiteiten omvatten het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het besturen van en adviseren aan, evenals het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke vorm dan ook.

Via Heeze De Bulders B.V. heeft de gemeente Heeze-Leende een 50% belang genomen in De Bulders Woningbouw B.V. Heeze De Bulders B.V. heeft hiervoor € 9.000, zijnde 50% van het geplaatst aandelenkapitaal gestort.

De Bulders Woningbouw B.V., gevestigd te Heeze

Op 21 juni 2012 is de samenwerkingsovereenkomst woningbouwlocatie "De Bulders" te Heeze getekend door de gemeente Heeze-Leende en BNG Gebiedsontwikkeling B.V.. Vervolgens is als uitwerking van deze "SOK" De Bulders Woningbouw B.V. op 13 juli 2012 opgericht. De ondertekenaars zijn ieder voor 50% aandeelhouder in deze B.V., BNG Gebiedsontwikkeling B.V. rechtstreeks en de gemeente Heeze-Leende via haar 100% dochter Heeze De Bulders B.V.. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Hiervan is € 18.000 geplaatst. Dit is door de aandeelhouders volgestort (ieder € 9.000).

De B.V. bestuurt De Bulders Woningbouw C.V. als enig beherend vennoot.

Hiervoor neemt zij voor € 18.000 deel in de C.V.

De regiomanager en de wethouder vertegenwoordigen BNG GO respectievelijk de gemeente Heeze-Leende als aandeelhouder in de B.V.

Op basis van de concept-jaarrekeningcijfers zijn de volgende voorlopige standen ontvangen:

Eigen Vermogen per 31 december 2014 € 47.000 (31 december 2013: € 31.000).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014 € 108.000 (31 december 2013: € 191.000).

Resultaat 2014: € 16.000 (2013: € 11.000).

De Bulders Woningbouw C.V., gevestigd te Heeze

Op 21 juni 2012 is de samenwerkingsovereenkomst woningbouwlocatie "De Bulders" te Heeze getekend door de gemeente Heeze-Leende en BNG Gebiedsontwikkeling B.V.. Vervolgens is als uitwerking van deze "SOK" De Bulders Woningbouw C.V. op 13 juli 2012 opgericht.

In de C.V. wordt deelgenomen door de De Bulders Woningbouw B.V. als enig beherend vennoot voor € 18.000 en BNG Gebiedsontwikkeling B.V. en Heeze De Bulders B.V. als commanditaire vennoten, ieder voor € 1.000.000. Heeze De Bulders B.V. is een 100% dochter van gemeente Heeze-Leende. De commanditaire vennoten zullen genoemde bedragen naar behoefte van de C.V. op eerste afroep overmaken. Per 31 december 2014 is door ieder € 875.000 overgemaakt. De C.V. wordt bestuurd door De Bulders Woningbouw B.V.

In de raad van vennoten wordt deelgenomen door de directeur van BNG GO en de burgemeester van de gemeente Heeze-Leende. Elke vennoot heeft één stem. Besluiten worden unaniem genomen.

De C.V. heeft ten doel de integrale voorbereiding, ontwikkeling en het (doen) realiseren van de aanleg van de Randweg, en de realisatie van woningbouw in drie fasen gelegen in plangebied "De Bulders".

De C.V. heeft uitdrukkelijk niet ten doel de realisatie en / of exploitatie van vastgoed binnen het plangebied anders dan het (doen) realiseren van de Randweg evenals werken voor publiek belang, zoals overige infrastructuur en groenvoorzieningen.

Eigen Vermogen per 31 december 2014 € 1.736.000 (31 december 2013: € 637.000).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014 € 201.000 (31 december 2013: € 343.000).

Resultaat 2014: -/- € 1.000 (2013: -/- € 13.000).

Stichting Bureau Inkoop & Aanbestedingen Zuidoost Brabant, gevestigd te Deurne

In 2003 hebben een tiental gemeenten gelegen binnen het SRE-gebied besloten tot oprichting van de intergemeentelijke Stichting Bureau Inkoop & Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB). Per 1 januari 2005 heeft de gemeente Heeze-Leende zich hierbij aangesloten.

In BIZOB wordt door de volgende gemeenten deelgenomen: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Gemert-Bakel, Geldrop-Mierlo, Heeze-Leende, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Veldhoven en Waalre.

Het algemeen bestuur van de stichting bestaat uit een tweetal leden per deelnemende gemeente. Uit de leden van het algemeen bestuur is een dagelijks bestuur samengesteld. Dit bestaat uit een voorzitter, een secretaris, een penningmeester en twee leden.

De stichting kent een algemeen directeur.

Strategische beleidsuitgangspunten:

- Het streven binnen de inkooptrajecten naar maximale waarde voor de gemeente of publieke organisatie door het toepassen van maatschappelijk verantwoord inkopen binnen de inkooptrajecten. Dit bestaat uit het toepassen van Social return en Duurzaamheidscriteria en de toegang voor (regionaal) MKB tot overheidsopdrachten.
- Het streven binnen de gemeenten en haar gelieerde organisaties naar efficiency binnen de inkoopprocessen.
- Het voorbereiden van de implementatie van de Nieuwe Europese regelgeving voor inkopen van leveringen, diensten en werken boven de Europese drempelwaarde. Deze nieuwe regelgeving dient uiterlijk april 2016 te worden geïmplementeerd in Nederlandse wetgeving. Dit heeft gevolgen voor het inkoopbeleid van de Bizob gemeenten. Ook moeten de inkoop- en aanbestedingsprocedures hierop worden aangepast.

De bijdrage voor de gemeente Heeze-Leende bedroeg voor 2014 € 68.040 plus € 7.370 extra afgenomen dagen (2013 € 68.040).

Eigen Vermogen per 31 december 2014: € 1.314.742 (31 december 2013: € 959.402).

De entreegelden worden tot het eigen vermogen van de stichting gerekend en bedragen per 31 december 2014 € 155.467 (31 december 2013 € 155.467).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014: € 323.831 (31 december 2013: € 246.228).

Resultaat 2014: € 591.596; (resultaat 2013: € 468.205).

Entreegelden zijn betaald als goodwill door die gemeenten die later hebben aangesloten. Deze worden niet eerder dan bij liquidatie van de stichting aan de gemeenten terugbetaald.

Het entreegeld voor de gemeente Heeze-Leende bedroeg € 10.833.

NV Bank Nederlandse Gemeenten, gevestigd te Den Haag

De gemeente heeft 10.020 aandelen BNG à € 2,50 in haar bezit die voor de verkrijgingsprijs van € 22.734 onder financiële vaste activa staan gewaardeerd. Hiermee bezit de gemeente Heeze-Leende 0,01799% van de stemmen en bedraagt het aandeel in het vermogen en het dividend tevens 0,01799%. Over 2013 is in 2014 € 1,27 aan regulier dividend uitgekeerd, zijnde € 12.725.

Dit is in overeenstemming met het door de bank over 2013 voorgesteld dividend van € 71 miljoen, zijnde 25% van de voor verdeling beschikbare winst van € 283 miljoen (tot 2010 was de gehanteerde gedragslijn 50%).

De voor verdeling beschikbare winst over 2014 bedraagt € 126 miljoen. De Algemene vergadering van Aandeelhouders heeft op 23 april 2015 besloten tot een dividend van € 32 miljoen, zijnde wederom een pay-out van 25% van de winst na belastingen. Dat komt neer op een dividend van € 0,57 per aandeel. Voor de gemeente Heeze-Leende betekent dit een uitkering van € 5.711.

Het beleid van de BNG is om gedurende de gehele overgangperiode van 2011 tot en met 2018 25% van de nettowinst uit te keren.

BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de

burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De deelneming kan dan ook als een duurzame belegging worden beschouwd.

Eigen Vermogen per 31 december 2014 € 3.582 mio (31 december 2013 € 3.430 mio).

Vreemd Vermogen per 31 december 2014 € 149.891 mio (31 december 2013 € 127.721 mio).

Achtergestelde schulden per 31 december 2014 € 32 mio (31 december 2013 € 32 mio).

Resultaat 2014: Nettowinst na belastingen € 126 mio (2013: € 283 mio).

Brabant Water NV, gevestigd te 's-Hertogenbosch

De gemeente heeft in haar bezit 14.074 aandelen tegen de nominale waarde van € 0,10 per aandeel. Dit bezit staat op de balans onder financiële vaste activa opgenomen tegen de verkrijgingsprijs van € 1.407.

Brabant Water N.V. is het waterleidingbedrijf voor vrijwel geheel Noord-Brabant. De aandelen zijn in handen van de provincie Noord-Brabant en het overgrote deel van de gemeenten in het voorzieningsgebied.

Geconsolideerde cijfers:

Groepsvermogen per 31 december 2013 € 476.267.000 (31 december 2012: € 437.682.000).

Vreemd Vermogen per 31 december 2013 € 384.487.000 (31 december 2012: € 392.639.000).

Resultaat 2013: € 38.585.000 (2012: € 39.387.000).

F. Grondbeleid

In januari 2012 is een nota "Grondbeleid Heeze-Leende 2012-2016" vastgesteld. In deze nota komen alle aspecten met betrekking tot het grondbeleid aan de orde. Naast onderwerpen als onder andere gronduitgiftebeleid en grondprijnsbeleid heeft deze nota ook een hoofdstuk over de financiële kaders. De in deze nota gemaakte beleidskeuzes zijn voor zover van toepassing in deze paragraaf verwerkt.

In deze paragraaf komen de volgende onderwerpen aan bod:

- F1. de bouwgrondexploitaties in eigen beheer, te weten Poortmannen en Breedvennen;
- F2. (woningbouw)projecten niet in eigen beheer;
- F3. de nog niet in exploitatie genomen gronden (BNG-GO);
- F4. risico's grondexploitatie;
- F5. de reserve grondexploitatie.

F1. De bouwgrondexploitaties in eigen beheer

De Poortmannen

Product 320 - Industrie

Deze exploitatie wordt jaarlijks herzien en kende per 1 januari 2013 een boekwaarde van € 2.325.243. Na toevoeging van de geboekte mutaties in het rekeningsjaar ontstaat per ultimo 2014 een boekwaarde van € 2.473.714; dit betekent een toename van het onderhanden werk van € 148.471. De grondprijs voor bedrijfskavels bedraagt al een aantal jaren € 152 excl. BTW per m².

De vastgestelde exploitatie-opzet van december 2014 kende 2025 als verwacht afsluitingsjaar. Het hierbij berekende eindresultaat was becijferd op ca. € 8.285 voordelig.

In maart 2015 is deze exploitatie opnieuw geactualiseerd, waarbij de rekeningcijfers van 2014 zijn opgenomen.

Deze vastgestelde exploitatie-opzet kent 2025 als verwacht afsluitingsjaar. Het hierbij berekende eindresultaat is becijferd op ca. € 59.500 nadelig.

Het verschil ten opzichte van de vorige actualisatie bij de Poortmannen heeft enerzijds te maken met het afvallen van een kandidaat vanwege financieringsproblemen en anderzijds met de hogere Algemene Kosten en hogere kosten voor Voorbereiding en Toezicht. De hogere Algemene Kosten en kosten voor Voorbereiding en Toezicht hebben te maken met het hoger aantal doorberekende uren in 2014. In de grondexploitaties wordt standaard voor Algemene Kosten en Voorbereiding en Toezicht gerekend met 15% van de kosten voor bouw- en woonrijp maken en overige kosten conform de uitgangspunten in de nota Grondbeleid. Voor het afgesloten jaar worden echter de werkelijk bestede uren doorberekend. Voor 2014 waren deze hoger dan geraamd.

Voor dit nadelige resultaat is een voorziening getroffen ten laste van de reserve grondexploitatie.

De Breedvennen

Product 830 - Bouwgrondexploitatie

Bestemmingsplan woningbouw in eigen beheer

In 2014 is er naast de grondexploitatie van bedrijventerrein de Poortmannen nog één lopende bouwgrondexploitatie in eigen beheer, te weten Breedvennen in Leende.

Ook deze exploitatie wordt twee maal per jaar herzien.

Al enkele jaren is de bouwgrondprijs "bevroren" vanwege de economische crisis. Ook in 2014 werd de grondprijs voor woningbouw per m² gehandhaafd op het bestaande niveau van 2013 en vastgesteld op € 323 excl. BTW.

In dit exploitatiegebied kunnen nog een aantal stroken grond worden uitgegeven voor vrijstaande vrije sectorwoningen en voor geschakelde woningen. Tevens kan er nog een bedrijfskavel worden uitgegeven met bedrijfswoning. Bovendien zijn in dit gebied tijdelijke schoolwoningen gebouwd. De grond onder de schoolwoningen is aanvankelijk om niet ter beschikking gesteld aan de projectontwikkelaar tot het moment dat de schoolwoningen worden omgezet in woningen. In 2006 is overeengekomen dat de grond voor € 250 per m² wordt verkocht.

Naar verwachting zal deze verkoop in 2018 plaatsvinden.

Per 1 januari 2014 kende bestemmingsplan Breedvennen een nadelige boekwaarde van € 3.064.942. In het rekeningsjaar zijn er in dit plan lasten geweest van € 144.359; hier stonden geen baten tegenover.

Per 31 december 2014 ontstond hierdoor een nadelig resultaat van € 3.209.301. Op basis van de in december 2014 vastgestelde grondexploitatie werd nog een voordelig resultaat van € 427.750 berekend. Op basis van de rekeningcijfers 2014 is inmiddels in maart 2015 een nieuwe grondexploitatie vastgesteld en is het voordelige eindresultaat berekend op € 414.074 per 31-12-2024. Het verschil ten opzichte van de vorige actualisatie bij de Breedvennen heeft vooral te maken met de hogere algemene kosten in het afgelopen jaar. Ook hier zijn de doorberekende bestede uren in 2014 hoger gebleken dan geraamd. Door de economische situatie is er veel meer overleg nodig met potentiële kandidaten.

F2. Woningbouwprojecten niet in eigen beheer

• **De Beemden-Zuid**

Projectontwikkelaar:	Ballast Nedam/Ontwikkelingsmaatschappij Van Bree
Exploitatieovereenkomst:	voorjaar 2012
Exploitatiebijdrage 1:	€ 31.300,00
Bijdr. Bovenwijkse Voorzieningen	€ 54.615,25
Exploitatiebijdrage 2:	€ 54.615,25
Exploitatiebijdrage 3:	€ 54.615,25
Exploitatiebijdrage 4:	€ 54.615,25
Woningbouwprogramma:	27 woningen (vrijstaand, patio, 2 onder 1 kap)
Saldo per 31 december 2013:	€ 90.332,61 voordelig
Lasten in 2014:	€ 11.415,10
Baten in 2014:	€ 695,75
Saldo per 31 december 2014:	€ 79.613,26 voordelig
Status project:	aanvang 2013
Project gereed:	2015
Verwacht eindresultaat:	budgetneutraal

Bijzonderheden:
 Bouwbedrijf van Bree BV wenst in het gebied de Beemden-Zuid 27 woningen te realiseren, bestaande uit: 8 tweekappers, 8 semi-patio's en 11 vrijstaande woningen.

De grond was gedeeltelijk eigendom van Bouwbedrijf Van Bree en gedeeltelijk van de Beleggingsmaatschappij Van Bree (VBB). Bouwbedrijf Van Bree werd failliet verklaard. Ballast Nedam (BN) heeft deze contractpositie overgenomen. BN en VBB zijn samen hoofdelijk aansprakelijk voor de uitvoering van de anterieure overeenkomst. Elke partij moet de helft van de exploitatiebijdrage voor haar rekening nemen. De exploitatiebijdrage werd volledig betaald.

• **Vondellaan, Heeze**

Projectontwikkelaar:	Van Bergen/Heveco Projectontwikkeling
Exploitatieovereenkomst:	april 2006
Exploitatiebijdr. aann. Van Bergen:	€ 70.858,46
Exploitatiebijdr. Heveco Projectontw.:	€ 26.948,44
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen:	n.v.t.
Woningbouwprogramma:	82 woningen
Saldo per 31 december 2013 :	€ 72.132,73 voordelig
Lasten in 2014:	€ 420.007,49
Baten in 2014:	€ 295.000,00
Saldo per 31 december 2014:	€ 52.874,76 nadelig
Status project:	aanvang 2006
Project gereed:	bij start project werd uitgegaan van projecteinde in 2010; vanwege stagnatie in de bouw is dit opgeschoven naar maart 2015
Verwacht eindresultaat:	bij einde project wordt rekening gehouden met een verlies van € 100.000; hiervoor is een "Voorziening ontwikkeling Vondellaan" gevormd.

Bijzonderheden:

Ter dekking van het te verwachten maximale nadelige resultaat van € 100.000 is de "Voorziening ontwikkeling Vondellaan" ingesteld. In 2009 heeft de gemeente aan aannemer Van Bergen € 400.000 betaald. Het resterende bedrag van € 400.000,00 werd uitbetaald in november 2014. Na betaling van het tweede gedeelte heeft de provincie schriftelijk laten weten dat de subsidie van € 400.000,00 definitief is vastgesteld. € 320.000,00 werd jaren geleden reeds als voorschot betaald, het resterende bedrag wordt in 2015 overgemaakt aan de gemeente.

Na realisatie van de 13 woningen ontvangen wij van Van Bergen nog € 65.000 excl. btw.

- **Providentia, Sterksel**

Exploitant:	Stichting Kempenhaeghe
Projectovereenkomst:	21 september 2010
Exploitatiebijdrage:	€ 117.508,60
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen:	n.v.t.
Woningbouwprogramma:	180-240 woningen
Saldo per 31 december 2013:	€ 45.075,19 voordelig
Lasten in 2014:	€ 10.577,32
Baten in 2014:	€ 0,00
Saldo per 31 december 2014:	€ 34.497,87 voordelig
Status project:	Start eind 2013
Verwacht eindresultaat:	nog niet bekend

Bijzonderheden:

CRA vastgoed realiseert voor stichting Kempenhaeghe op Providentia een hernieuwd woonzorggebied met daarin de integratie van oude en nieuwe bewoners in een woongebied met markt woningen, zorgvoorzieningen, commerciële voorzieningen, groen, water, en onder- en bovengrondse infrastructuur. In 2015 worden de eerste woningen en zorgvoorzieningen in gebruik genomen. CRA verwacht het project in 2022 af te ronden.

- **Ketsheuvel, Heeze**

Exploitant:	KSB Totaalconcept
Exploitatieovereenkomst:	juli 2009
Exploitatiebijdrage:	€ 5.998,84
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen:	€ 38.643,00
Woningbouwprogramma:	7 woningen
Saldo per 31 december 2013:	€ 49.021,33 voordelig
Lasten 2014:	€ 2.313,65
Baten 2014:	€ 0,00
Saldo per 31 december 2014:	€ 46.707,68 voordelig
Verwacht eindresultaat:	budgetneutraal
Status project:	aanvang in 2012
Einde project:	2015

Bijzonderheden:

Bij besluit van 23 juni 2009 heeft het college besloten een koop/realisatieovereenkomst te sluiten met Valkenhorst Projectontwikkeling BV inzake het oprichten van 7 woningen in de achtertuinen van de panden aan de Kapelstraat 84-116. De bouwvergunning werd aangevraagd door KSB Snoeijen Bouw BV. Om die reden staan de bouwvergunning en planschadeovereenkomst ook op naam van KSB Snoeijen Bouw BV. Begin 2010 werd het faillissement van KSB Snoeijen Bouw BV uitgesproken. Op verzoek zijn de rechten en verplichtingen uit de koop/realisatieovereenkomst overgedragen aan KSB Bouw Totaal Concept BV. Dit is geschied middels een besluit van het college van 17 mei 2011.

De exploitatiebijdrage en de bijdrage bovenwijkse voorzieningen werden volledig betaald.

In de koop-/realisatieovereenkomst is ter zekerheid van de nakoming van de bepalingen er van opgenomen dat Valkenhorst Projectontwikkeling BV er zorg voor draagt dat voor aanvang van het bouwrijpmaken of andere werkzaamheden een waarborgsom van € 100.000 stort aan de gemeente. Hiervan is € 56.000 voldaan. Dit bedrag is weggezet onder "Waarborgsommen" en wordt teruggestort na realisatie van het openbaar gebied. De werkzaamheden aan het openbaar

gebied zijn in die mate gevorderd dat er inmiddels € 53.000,00 werd teruggestort aan KSB Bouw Totaal Concept BV. Er blijft dus nog € 3.000 als waarborgsom bij de gemeente. Dit gedeelte wordt pas overgemaakt na oplevering van het openbaar gebied.

Niet alle woningen zijn gerealiseerd, maar het project kan worden afgerond in 2015. Het openbaar gebied is definitief aangelegd.

- **Starterswoningen Leenderstrijp**

Exploitant:	CPO-project
Exploitatieovereenkomst:	n.v.t.
Exploitatiebijdrage:	n.v.t.
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen:	n.v.t.
Woningbouwprogramma:	4 starterswoningen
Saldo per 31 december 2013:	€ 87.889,76 voordelig
Lasten in 2014:	€ 1.724,08
Baten in 2014:	€ 0,00
Saldo per 31 december 2014:	€ 86.165,68 voordelig
Status project:	2014
Eindresultaat per 31 december 2014:	€ 86.165,68 voordelig

Bijzonderheden:

In Leenderstrijp zijn vier starterswoningen in de vorm van een langgevelboerderij gebouwd. De gemeente heeft vier percelen verkocht aan jongeren afkomstig uit Leenderstrijp. Zij hebben vervolgens een CPO-vereniging opgericht. Met subsidie van de provincie Noord-Brabant zijn deze starters begeleid.

De gemeente heeft de bestemming van een stuk grond gewijzigd in woningbouw, zodat er woningen gebouwd konden worden. Vervolgens is het gebied bouwrijp gemaakt en de oorspronkelijke speeltuin verplaatst. Nadat de woningen gereed waren, is het gebied woonrijp gemaakt.

Tot en met 31 december 2014 zijn kosten gemaakt voor planvoorbereiding, directie en toezicht en bouw- en woonrijp maken.

Het project is geheel gereed en kan worden afgesloten per 31 december 2014 waarbij het saldo van € 86.165,68 ten gunste van de reserve grondexploitatie wordt gebracht.

- **Merellaan, Leende**

Projectontwikkelaar:	Gemeente Heeze-Leende
Exploitatieovereenkomst:	n.v.t.
Exploitatiebijdrage:	n.v.t.
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen:	n.v.t.
Woningbouwprogramma:	2 ruimte-voor-ruimte kavels
Saldo per 31 december 2013:	€ 577.756,35 nadelig
Lasten in 2014:	€ 1.533,33
Baten in 2014:	€ 0,00
Saldo per 31 december 2014:	€ 579.289,68 nadelig
Status project:	nog niet aangevangen
Verwacht eindresultaat:	€ 50.000 voordelig

Bijzonderheden:

Deze kavels zijn inmiddels in de verkoop gebracht en kunnen waarschijnlijk in 2015 worden verkocht.

- **Pastoor van de Voortlaan (Strohuls), Heeze**

Projectontwikkelaars:	Strohuls Beheer BV
Exploitatieovereenkomst:	oktober 2007
Exploitatiebijdrage 1e deel 36/43:	€ 14.838,11
Exploitatiebijdrage 2e deel 7/43:	€ 2.886,03
Correctie 2012 expl. bijdr. 2e deel 3/43:	€ 1.236,58
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen	1e deel 36/43: € 169.080,27
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen	2e deel 7/43: € 32.876,73
Correctie 2012 bijdr. BoVo 2e deel 3/43:	€ 14.090,02
Woningbouwprogramma:	42 woningen

Saldo per 31 december 2013: € 11.983,33 nadelig
 Lasten in 2014: € 594,85
 Baten in 2014: € 300,00
 Saldo per 31 december 2014: € 12.278,18 nadelig
 Status project: aanvang 2008
 Einde project: 2015
 Verwacht eindresultaat: ca € 7.500,00 nadelig

Bijzonderheden:

Status project: eerste fase gereed. Tweede fase wordt afgebouwd volgens principe verkoop = bouwen.

De exploitatiebijdrage + bijdrage bovenwijkse voorzieningen werd slechts gedeeltelijk (39/43) in rekening gebracht bij Strohuls Beheer BV zoals overeengekomen in de exploitatieovereenkomst. De laatste woningen worden momenteel gebouwd. De factuur voor 4/43 is verzonden. Het project kan afgesloten worden in 2015.

- **Halfeindschestraat, Leende**

Projectontwikkelaar: IM Projectontwikkeling BV
 Exploitatieovereenkomst: 28 november 2008
 Exploitatiebijdrage: € 44.235,96 (in 2013 ingetrokken)
 Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen: n.v.t.
 Woningbouwprogramma: 24 woningen
 Saldo per 31 december 2013: € 77.232,44 nadelig
 Lasten in 2014: € 13.188,64
 Baten in 2014: € 18.346,06
 Saldo per 31 december 2014: € 72.075,02 nadelig
 Aanvang project: Einde 2013
 Verwacht eindresultaat: € 600.000,00 voordelig

Bijzonderheden:

Eind 2013 heeft de gemeente grond geruild met Bouwbedrijf Van Grunsven. Bouwbedrijf van Grunsven bouwt nu 20 woningen voor de woningcorporatie Trudo. De woningen zijn inmiddels opgeleverd. Aan het openbaar gebied vinden de laatste werkzaamheden plaats. De gemeente verkoopt nog 4 bouw kavels. Tot op heden zijn er geen potentiële kandidaten. Het afzetrisico voor deze 4 kavels ligt bij de gemeente.

- **Plan Averbodeweg, Sterksel**

Projectontwikkelaar: IM Projectontwikkeling BV
 Exploitatieovereenkomst: 17 februari 2010
 Koopsom gronden plangebied: € 1.450.000
 Exploitatiebijdrage: € 37.314,15
 Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen: nog niet bekend
 Woningbouwprogramma: 30 woningen
 Saldo per 31 december 2013: € 1.124.621,89 nadelig
 Lasten in 2014: € 16.761,05
 Baten in 2014: € 0,00
 Nemen verlies per 31 december 2014: € 16.761,05
 Saldo per 31 december 2014: € 1.124.621,89 nadelig
 Status project: aanvang bouw in 2010
 Verwacht eindresultaat: Tot en met het jaar 2014 zijn vanuit dit project verliezen van totaal € 191.883 ten laste van de reserve grondexploitatie gebracht.

Bijzonderheden:

Om het project Averbodeweg te kunnen realiseren heeft de gemeente 2 boerderijen aangekocht. Met IM Projectontwikkeling BV is een verkoopprijs overeengekomen van € 1.450.000.

In 2010 zijn de eerste kavels notarieel overgedragen, waarna met de bouwwerkzaamheden is gestart.

Over de jaren 2010, 2011, 2012, 2013 en 2014 is resp. € 98.715, € 46.160, € 25.685, € 4.562 en € 16.761 ten laste van de reserve grondexploitatie geboekt en in mindering op de boekwaarde van exploitatie Averbodeweg gebracht.

De verkoop van woningen stagneert vanwege de economische crisis. Medio 2012 zijn 7 van de 30 woningen verkocht.

Bij besluit d.d. 30 september 2014 heeft het college ingestemd met de gefaseerde verkoop van de resterende kavels. De woningcorporatie Trudo wil samen met Van Grunsven opnieuw 6 goedkope woningen op de markt brengen.

F3. Nog niet in exploitatie genomen gronden

De Bulders

In dit uitbreidingsgebied, grenzend aan de Leenderweg in Heeze, worden circa 345 woningen ontwikkeld en een randweg/ontsluitingsweg aangelegd.

In 1999 is er al landbouwgrond aangekocht met een totaaloppervlakte van 44.455 m² voor de prijs van € 712.589. In 2006 is een perceel landbouwgrond aangekocht met een oppervlakte van 9.505 m² voor in totaal € 75.000 en in 2010 zijn gronden verworven voor resp. € 140.838 en € 558.025. Ook zijn in 2010 opstallen aangekocht voor een bedrag van € 177.255. In 2011 hebben wel onderhandelingen plaatsgevonden, maar zijn geen nieuwe gronden verworven. In 2012 is 41.955 m² voor een bedrag van € 1.174.362,50 aangekocht. Hierbij is tevens een bouwclaimovereenkomst overeengekomen.

Ook in 2014 zijn gronden aangekocht voor een totaalbedrag van € 501.272. Het betreft 11.762 m².

Per 31 december 2014 kende gebied "de Bulders" een nadelige boekwaarde van € 5.604.438.

F4. Risico's grondexploitatie

De risico's zijn te verdelen in risico's bij het in eigen beheer exploiteren van bestemmingsplannen (A), de risico's bij de realisering van bouwprojecten door ontwikkelaars (B) en de risico's bij de realisering van bouwprojecten in een samenwerkingsvorm (C).

Weliswaar zijn de calculaties met enige voorzichtigheid berekend, maar er kunnen toch risico's blijven bestaan. Het is dan ook noodzakelijk en verplicht om hiervoor middelen achter de hand te houden in de vorm van een reserve grondexploitatie.

In het jaar 2014 zijn deze exploitaties geactualiseerd en vastgesteld en leveren naar verwachting de volgende eindwaarden op:

A. Eigen beheer.

<u>Gebied</u>	<u>Einde exploitatie</u>	<u>Verwacht eindresultaat</u>
Breedvennen	2024	€ 414.074 voordelig
Poortmannen	2025	€ 59.581 nadelig
Totaal resultaat		€ 354.493 voordelig

Deze eindwaarden zijn berekend zonder rekening te houden met algemene risico's, zoals:

- ✓ kredietcrisis;
- ✓ conjunctuur- en renterisico's die zich manifesteren;
- ✓ verandering in woon- en werkvoorkeuren en behoeften;
- ✓ milieurisico's;
- ✓ herziening bestuurlijke besluitvorming;
- ✓ archeologie.

Meer specifiek kennen deze grondexploitaties de volgende risico's:

Breedvennen

Voor een (klein) gedeelte van de te verkopen percelen zal nog een herziening van het bestemmingsplan moeten plaatsvinden. Indien dit niet leidt tot een onherroepelijk bestemmingsplan kan er een gedeelte van de grond niet worden verkocht.

Dit risico is doorgerekend in een worst case scenario. Indien deze omstandigheid zich zou voordoen dan zou het resultaat ca. € 373.000 nadelig zijn. Gezien de huidige omstandigheden bestaat het risico dus dat deze exploitatie uiteindelijk een negatief resultaat zal hebben.

Poortmannen

Het risico bestaat dat de uitgifte van de gronden later plaatsvindt dan gepland. Ook voor deze grondexploitatie is een worst case scenario doorerekend. Het resultaat in een worst case scenario bedraagt circa € 438.000 nadelig.

B. Risico's bij (bouw)projecten door ontwikkelaars

Averbodeweg, Sterksel

In 2010 zijn de eerste kavels notarieel overgedragen, waarna met de bouwwerkzaamheden is gestart. Per ultimo 2010 is een nadelig resultaat ontstaan van € 98.715. Dit verlies is ten laste van de reserve grondexploitatie en in mindering op de boekwaarde van exploitatie Averbodeweg gebracht. Over 2011 bedroeg het verlies € 46.160, over 2012 € 25.685, over 2013 € 4.562 en over 2014 € 16.761. Deze bedragen zijn ten laste van de reserve grondexploitatie gebracht. De verkoop van woningen stagneert vanwege de economische crisis. Medio 2012 zijn 7 van de 30 woningen verkocht. Ter stimulering van de verkoop wordt gezocht naar alternatieven. In overleg met IM en de dorpsraad Sterksel is de gemeente op zoek naar andere mogelijkheden.

Halfeindschestraat, Leende

In tegenstelling tot oude afspraken met IM Projectontwikkeling (2008) heeft de gemeente eind 2013 grond geruild met Bouwbedrijf Van Grunsven. Dit bedrijf bouwt nu 20 woningen voor de woningcorporatie Trudo. De gemeente verkoopt 4 bouw kavels. Het afzetrisico voor deze 4 kavels ligt bij de gemeente. De overige risico's worden gedragen door Bouwbedrijf Van Grunsven.

Vondellaan, Heeze

De exploitatiebijdrage voor de reeds gerealiseerde woningen werd inmiddels betaald. Voor de niet-verkochte percelen (13) werd tot op heden nog geen exploitatiebijdrage betaald (€ 65.000,00).

Door de gemeenteraad is een reservering gedaan voor een nadelige exploitatie van maximaal € 100.000,00. Dit is ruim voldoende om het tekort op te vangen. In het geval het nog openstaande bedrag niet wordt betaald (bij faillissement Van Bergen), is deze voorziening niet voldoende. Er ligt dus nog een klein risico bij de gemeente.

Het openbaar gebied werd inmiddels volledig aangelegd. Oplevering heeft nog niet plaatsgevonden. Het openbaar gebied wordt dit jaar in eigendom aan de gemeente overgedragen.

Eventuele planschade komt voor rekening van de exploitant. Omdat het hier echter ging om het saneren van een bedrijvenlocatie inclusief stevige bodemsaneringen mag verwacht worden dat een beroep op planschade weinig kans van slagen zal hebben. Bestaande woningen zijn immers ook in een betere omgeving komen te liggen.

Voormalige gemeentewerf, Heeze

De grondexploitatie werd afgesloten per 31 december 2011. Wij blijven als gemeente echter nog steeds verantwoordelijk voor mogelijke planschadeclaims. Het is alleen heel erg moeilijk om de hoogte van het bedrag in te schatten.

De kosten voor het afronden van het openbaar gebied op het terrein van de voormalige gemeentewerf en de uitbreidingslocatie Beemden-Zuid komen voor rekening van Ballast Nedam en Van Bree Beleggingsmaatschappij.

C. Risico's bij realisering van bouwprojecten in een samenwerkingsvorm

De Bulders

Voor de ontwikkeling van de Bulders aan de aanleg van de randweg gelden er drie grote risico's.

1. Woningbouwaantallen
2. Vertraging planologische procedure
3. Uitgiftetempo woningbouw lager als gevolg van de markt

1. *Woningbouwaantallen*

Om de aantallen woningen in De Bulders te borgen dienen deze te worden vastgelegd in een bestemmingsplan. Een onderdeel hiervan is het doorlopen van De Ladder Duurzame Verstedelijking. Hiervoor heeft De Bulders Woningbouw een adviesbureau ingeschakeld dat uitgebreide ervaring heeft met deze procedure. De Ladder Duurzame Verstedelijking is bedoeld voor een goede ruimtelijke ordening, zorgvuldige afweging en transparante besluitvorming bij ruimtelijke en infrastructurele besluiten. In het geval voor De Bulders is het relevant omdat het een relatief grote uitbreidingslocatie betreft waar ook verwacht wordt dat er door derden zorgvuldig wordt gekeken naar het bestemmingsplan.

2. *Vertraging planologische procedure*

In 2015 wordt de planologische procedure opgestart. Een vertraging van deze procedure betekent een latere realisering van de randweg en vertraging van het ontwikkelen van woningen. Er worden maatregelen genomen om dit risico te beperken: goede begeleiding van het adviesbureau, voortijdig goede onderzoeken laten uitvoeren en een zeer goede aansturing van de deskundigen die het bestemmingsplan opstellen. Mocht er alsnog vertraging ontstaan in onderzoeken of tegenvallende onderzoeksresultaten dan is het zaak zo snel mogelijk second opinions uit te zetten zodat het bestemmingsplan verder in procedure kan worden genomen, voorzien van professionele onderzoeksresultaten waardoor de kans op beroep kleiner wordt.

3. *Uitgiftetempo woningbouw lager als gevolg van de markt*

Wanneer de doorstroming op de woningmarkt minder snel verloopt of er minder vraag is naar het woonmilieu van De Bulders Woningbouw ontstaat er een vertragend effect op de afzet bij de ontwikkelende partijen waardoor de looptijd van het project toeneemt met hiermee een groter negatief effect op resultaat en rendement.

Een preventieve maatregel is om met de grote ontwikkelaars afnamegaranties af te dwingen en vast te leggen in overeenkomsten. Hiermee wordt voorkomen dat de looptijd steeds weer wordt verlengd. Ook is het mogelijk om het risico te beperken door een zeer goede branding van De Bulders Woningbouw te verzorgen: een zogenoemde intensieve gebiedscommunicatie teneinde vele potentiële kopers te verleiden om te gaan wonen in het plangebied waardoor de afzet op niveau blijft. Mocht het risico zich toch voordoen, dan kan een repressieve maatregel zijn om investeringen zo lang mogelijk uit te stellen waardoor de rentelasten beperkt blijven tot de laatste fase van het totale project en de schade binnen de grondexploitatie beperkt blijft.

F5. Reserve grondexploitatie

Voor het voeren van een goed grondbeleid is de gemeente verplicht een reserve grondexploitatie aan te houden. Deze reserve dient om financiële risico's op verliesgevende grondexploitaties op te kunnen vangen. Voorheen was de gemeente verplicht om een genormeerde reserve grondexploitatie te vormen. Hiervoor was door de Provincie Noord-Brabant een richtlijn opgesteld. Inmiddels is deze richtlijn vervallen en kan de gemeente zelf bepalen hoe hoog de reserve zou moeten zijn. In de op 23 januari 2012 vastgestelde nota Grondbeleid is echter besloten om de provinciale richtlijn als basis te blijven hanteren en daarbij jaarlijks de risico's van de betreffende exploitaties te betrekken.

Per 1 januari 2014 bedroeg deze reserve € 142.241. In 2014 heeft er een onttrekking plaatsgevonden ten behoeve van de Averbodeweg ter hoogte van € 16.761 en is er een bedrag van € 86.166 toegevoegd door afsluiting van het project starterswoningen in Leenderstrijp. Hierdoor bedraagt de reserve per 1 januari 2015 € 211.646.

Vanwege het te verwachten nadelige resultaat in de Poortmannen bij de laatste actualisatie van de grondexploitatie moet een voorziening worden getroffen ter hoogte van € 60.000 waardoor de reserve verder daalt tot een bedrag van € 151.646. Zie hiervoor het overzicht hieronder.

Gezien de grondaankopen in de Bulders en op basis van de provinciale richtlijn is dit bedrag te laag en zal de reserve moeten worden opgehoogd. Hierover zal in 2015 separate besluitvorming plaatsvinden.

Hiernaast bestaat er nog een voorziening voor de ontwikkeling van de Vondellaan ter hoogte van € 100.000.

In overzicht:

Reserve

<i>Reserve grondexploitatie per 31 december 2013</i>	€ 142.241
Af: tussentijds nadelig resultaat exploitatie Averbodeweg	€ -16.761
Bij: afsluiting project Starterswoningen, Leenderstrijp	€ 86.166
Af: verliesvoorziening grondexploitatie de Poortmannen	€ -60.000
<i>Reserve grondexploitatie per 31 december 2014</i>	€ <u>151.646</u>

Voorzieningen

<i>Verliesvoorziening ontwikkeling Vondellaan</i>	€ 100.000
<i>Verliesvoorziening grondexploitatie de Poortmannen</i>	€ 60.000

G. Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen na het totaal van de specifieke of doeluitkeringen en de algemene uitkering de belangrijkste bron van inkomsten van de gemeente. In de begroting 2014 is aangegeven dat ca. 29% van de totale inkomsten afkomstig is van de lokale heffingen. In deze paragraaf wordt een verantwoording gegeven van de lokale heffingen. De navolgende aspecten zullen daarbij aan bod komen:

- het gevoerde beleid 2014 ten aanzien van de lokale heffingen;
- een overzicht van de diverse heffingen met vermelding van de werkelijke inkomsten 2014 in vergelijking met de geraamde bedragen 2014 en de werkelijk ontvangen bedragen in het jaar 2013;
- een overzicht van de lokale lastendruk in vergelijking met het jaar 2013;
- een vergelijk van de lokale lastendruk met andere regiogemeenten;
- het kwijtscheldingsbeleid.

De door de gemeente geheven belastingen en heffingen zijn door de gemeenteraad vastgesteld in belastingverordeningen. De besluiten van eventueel gewijzigd beleid en de gewijzigde tarieven 2014 van de belastingen en heffingen zijn in de raadsvergadering van 9 december 2013 behandeld.

G1. Beleid ten aanzien van lokale heffingen

Voor het jaar 2014 hebben wij het navolgende beleid gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen:

- het uitgangspunt voor de reinigingsheffingen en de rioolheffing, was evenals vorige jaren, dat er kostendekkende tarieven worden geheven. De tarieven 2014 voor rioolheffing zijn ten opzichte van de tarieven 2013 met 5,1% gestegen. De tarieven 2014 voor reinigingsheffingen zijn ongeveer gelijk gebleven of in sommige gevallen gedaald (afhankelijk van welke container werd gebruikt).
- voor 2014 zijn de tarieven van de OZB woningen met 7,9% gestegen. Echter is de lastenstijging effectief maar 1,9% wanneer de gemiddelde waardedaling van woningen wordt meegenomen 6,0%. Voor niet-woningen waren de lastenstijgingen voor eigenaren en gebruikers ook ongeveer 0,8%.
- de tarieven voor de toeristenbelasting zijn sinds 2011 gedifferentieerd. Voor 2014 bedroeg het (algemene) tarief per overnachting € 0,95, voor hotels en conferentiecentra € 1,25 per overnachting, op een scoutingterrein € 0,40 per overnachting en op een camping € 0,75 per overnachting. In 2013 waren deze tarieven hetzelfde. Deze staan in principe voor drie jaar vast (2012 t/m 2014). Er zal een jaarlijkse beoordeling komen op basis van werkelijke inkomsten.
- voor de overige tarieven werd een inflatiecorrectie van 2,0% toegepast ten opzichte van het jaar 2013.

Onderstaande tabel geeft een weergave van de opbrengsten van de lokale heffingen:

Omschrijving van de heffing bedragen * € 1.000	Rekening 2014	Begroting 2014	Rekening 2013	Rekening 2012
Algemene heffingen:				
- onroerende-zaakbelastingen	3.340	3.355	3.263	3.152
- toeristenbelasting	177	180	180	196
<i>Subtotaal</i>	<i>3.517</i>	<i>3.535</i>	<i>3.443</i>	<i>3.348</i>
Bestemmingsheffingen:				
- leges burgerlijke stand en overige leges	298	295	252	281
- leges veiligheid	11	5	11	6
- marktgelden	3	2	1	2
- milieuleges en bodemonderzoek	1	0	0	0
- afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	903	981	851	948
- rioolheffing	1.720	1.669	1.583	1.567
- bouwleges	488	351	678	615
- leges voor bestemmingsplan wijzigingen	29	32	39	78
- overige leges bestemmingsplannen	6	4	3	2
- leges gebruiksvergunningen brandpreventie	7	1	3	2
- baatbelastingen	1	1	1	1
<i>Subtotaal</i>	<i>3.467</i>	<i>3.341</i>	<i>3.422</i>	<i>3.502</i>
Totaal lokale heffingen	6.984	6.876	6.865	6.850

Onderstaand treft u een korte toelichting van de belangrijkste gemeentelijke belastingen en heffingen en tevens, indien van toepassing, een toelichting op de geraamde en werkelijk ontvangen bedragen.

Onroerende-zaakbelastingen (ozb)

De basis voor het heffen van ozb is de wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ). Op basis van deze wet wordt er van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld. Het te betalen bedrag wordt berekend aan de hand van de door u vastgestelde tarieven. Deze wordt door middel van een aanslag aan de belastingplichtige opgelegd.

De gemeente heeft de onroerende-zaakbelastingen 2014 op basis van de WOZ-beschikkingen met als waardepeildatum 1 januari 2013 geheven.

Voor het jaar 2014 zijn de navolgende drie ozb-tarieven geheven als percentage van de waarde:

	2014	2013	2012
Gebruikers - niet-woningen	0,1314%	0,1254%	0,1205 %
Eigenaren - woningen	0,1133%	0,1050%	0,0978 %
Eigenaren - niet-woningen	0,1586%	0,1513%	0,1454 %

Doordat de gemiddelde waarden van de woningen per waardepeildatum 1 januari 2013 ongeveer 6,0 procent lager lagen dan per waardepeildatum 1 januari 2012 zijn de tarieven 7,9% gestegen om 1,9% stijging in opbrengst door inflatiecorrectie te bereiken. De gemiddelde waarde van een woning per 1 januari 2013 was in de gemeente Heeze-Leende € 318.000.

De wet WOZ is ook van toepassing voor de rijksbelastingdienst (eigenwoningforfait) en de waterschappen. De waardegegevens worden uitgewisseld met deze instanties. Vanaf 2011 ontvangen we hiervoor geen aparte bijdrage meer. Deze is opgenomen in de algemene uitkering.

Toeristenbelasting

Deze belasting wordt geheven ter zake het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens zijn ingeschreven.

De tarieven voor de toeristenbelasting zijn sinds 2011 gedifferentieerd. Voor 2014 zijn de tarieven gelijk gebleven aan voorgaande jaren. Het (algemene) tarief per overnachting was € 0,95, voor hotels en conferentiecentra € 1,25 per overnachting, op een scoutingterrein € 0,40 per overnachtingen op een camping € 0,75. per overnachting. Er zal een jaarlijkse beoordeling komen op basis van werkelijke inkomsten.

Aangezien niet eerder dan april 2015 (na verwerking van de diverse aangiften 2014) het totale bedrag toeristenbelasting 2014 kan worden bepaald, kan dit alleen geraamd worden. Rekening houdend met de opgelegde voorlopige aanslagen 2014, dient nog rekening gehouden te worden met een te realiseren bedrag aan toeristenbelasting 2014 van ongeveer € 20.000 bovenop hetgeen nu al betaald is (€ 151.948,92). Daarmee wordt de begroting van € 180.000 niet behaald. Het verschil van € 8.051,09 valt te verklaren door het feit dat in Ferme de Jean in 2014 geen enkele overnachting heeft plaats gevonden. Gemiddeld gezien droeg Ferme de Jean de afgelopen jaren een bedrag van +/- € 11.000 af aan toeristenbelasting.

Afvalstoffenheffing / reinigingsrecht

Afvalstoffenheffing heft de gemeente van degene die feitelijk gebruik maakt van een perceel waarop een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen rust (ingevolge artikel 10.11 van de Wet milieubeheer). De afvalstoffenheffing is een kostendeekkende heffing. De opbrengsten mogen op begrotingsbasis niet hoger zijn dan de kosten. Hierbij mag de gemeente wel rekening houden met de invloed van de btw.

Bij de berekening van de tarieven van deze heffing is gekozen voor tariefdifferentiatie (diftar). Degene die meer afval laat ophalen, moet ook meer betalen. Het tarief is opgebouwd uit twee delen. Het eerste deel, het zogenaamde basistarief, is voor iedereen gelijk. Het tweede deel is variabel.

	2014	2013	2012
Vastrecht per aansluiting jaarlijks)	63,00	63,00	63,00
Het ledigen van een 40 liter container restafval	4,00	4,00	4,00
Het ledigen van een 140 liter container restafval	10,00	10,00	11,00
Het ledigen van een 240 liter container restafval	18,00	18,00	19,00
Het ledigen van een 25 liter container gft-afval	1,50	1,50	1,50
Het ledigen van een 140 liter container gft-afval	1,50	1,50	3,00
Het ledigen van een 240 liter container gft-afval	2,50	2,50	2,50

De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn in 2014 containers gelijk gebleven aan 2013.

Steeds meer afval wordt hergebruikt. Ook in 2014 heeft deze trend zich voortgezet. Er is minder restafval opgehaald, meer plastic, meer GFT. De afvalstoffenheffing was in 2014 gelijk aan die van 2013. De burger zet de (grijze) klike weer minder aan de straat. Voor de "gemiddelde" burger is de afvalstoffenheffing iets gedaald.

Er is meer plastic ingezameld dan geraamd, dat is een plus. Papier en glas zijn ongeveer zoals geraamd. Het aantal ledigingen van de restafvalcontainers zal lager uitkomen. Daar staat tegenover dat de te verbranden tonnages restafval ook lager zijn.

Rioolheffing

Onder de naam 'rioolheffing' wordt een bijdrage geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De heffing wordt berekend naar het aantal kubieke meters afvalwater dat vanuit het eigendom wordt afgevoerd.

De rioolheffing is een kostendeekkende heffing. De opbrengsten mogen op begrotingsbasis niet hoger zijn dan de kosten. Correctie voor de btw in de uitgaven is wel toegestaan.

De tarieven (per maand) kunnen als volgt in beeld worden gebracht:

	2014	2013	2012
Minder dan 100 m ³ per belastingtijdvak	18,05	17,18	16,35
100 m ³ of meer, doch minder dan 500 m ³	24,01	22,85	21,75
Voor elke hoeveelheid van 500 m ³ of gedeelte daarvan, waarmee de hoeveelheid van 500 m ³ wordt overschreden	24,01	22,85	21,75

Met als uitgangspunt voor 2014 een kostenontwikkeling met de hoogte van de inflatiecorrectie, inclusief de afspraken uit het VGRP, zijn de tarieven voor 2014 licht gestegen.

Legesverordening

Onder de naam 'leges' worden een aantal verschillende rechten geheven terzake het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten.

De bouwleges waren voor 2014 ruim lager geraamd. Uiteindelijk blijken nu de opbrengsten ongeveer € 137.000 hoger uit te vallen. Dit komt door het verlenen van een omgevingsvergunning voor het bouwen van zorgwoningen op Providentia eind 2014.

G2. Overzicht lokale lastendruk

De tarieven 2013 hebben tot de volgende belastingdruk geleid. In deze berekening zijn alleen die belastingen betrokken die nagenoeg op iedereen van toepassing zijn. De belastingen die een specifieke belastingplicht hebben, zijn uitgesloten.

Lastendruk	2014	2013	2012
Afvalstoffenheffing	120,50	160,50	173,00
Rioolheffing	288,18	274,20	261,00
Onroerende-zaakbelasting eigenaar	360,00	340,20	334,48
Totale lastendruk zonder eigen woning	408,68	434,70	434,00
Totale lastendruk met eigen woning	768,68	774,90	768,48

Toelichting :

- bij de berekening van de afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van 5 containerledigingen ret 140 liter en 5 containerledigingen gft 140 liter voor 2014 en 2013.
- de rioolheffing is op basis van een waterverbruik van 100 tot 500 m³ per jaar.
- de gemiddelde waarde van een woning in Heeze-Leende bedroeg in het jaar 2014 € 318.000 (waarde vastgesteld naar prijspeildatum 1 januari 2013), in 2013 € 338.000.

G3. Kwijschelding

Als een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt (bijstandsnorm of minder) om de belastingaanslag te voldoen kan onder bepaalde voorwaarden aan deze belastingplichtige gehele of gedeeltelijke kwijschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing en/of de rioolheffing.

In het jaar 2014 is kwijschelding verleend voor een bedrag van € 15.595.

JAARREKENING

Deel 3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING GESPECIFICEERD NAAR SUBPRODUCTEN

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 0 Algemeen Bestuur						
Lasten						
001.00	Raad en raadscommissies	236.592	227.590	46.600	274.190	267.845
001.10	Burgemeester en wethouders	643.936	664.834	-15.554	649.280	607.852
002.00	Bestuurszaken	357.898	258.969		258.969	57.529
002.30	Voorlichting	606.465	451.301		451.301	828.000
002.40	Representatie bestuur	38.219	42.835		42.835	42.337
003.00	Burgerlijke stand en bevolkingsregister	712.610	755.376		755.376	802.235
003.10	Verkiezingen	900	63.091		63.091	149.140
003.20	Straatnaamborden en huisnummering	13.696	13.926		13.926	8.817
004.00	Secretarieleges burgerzaken	70.357	82.940	17.243	100.183	109.850
005.00	Bestuurlijke samenwerking	223.722	207.478	-4.882	202.596	209.612
006.00	Raadsgriffier	150.821	142.441		142.441	105.686
Totaal lasten		3.055.217	2.910.781	43.407	2.954.188	3.188.902
Baten						
004.00	Secretarieleges burgerzaken	252.442	295.544	-1.000	294.544	298.436
Totaal baten		252.442	295.544	-1.000	294.544	298.436
Totaal programma 0		-2.802.775	-2.615.237	-44.407	-2.659.644	-2.890.466
Programma 1 Veiligheid en Verkeer						
Lasten						
120.00	Brandweer	547.748				1.903
120.10	Brandweerkazerne	62.020	57.573	-57.573		4.445
120.20	Brandweergarage Leende	55.033	37.873		37.873	38.922
120.30	Brandblus- en reddingsmiddelen	192.327				172
120.40	Brandkranen en brandputten	25.185	71.703		71.703	22.521
120.50	Regionale brandweer	148.049	885.333		885.333	877.702
120.60	Brandweer en rampenbestrijding	12.442				45
120.70	Rampenbestrijding	72.235	70.097		70.097	44.794
140.00	Dierenbescherming	19.338	22.500		22.500	25.274
140.10	Overige beschermende maatregelen	284	263		263	288
140.20	Integraal veiligheidsbeleid	242.379	366.945		366.945	211.704
211.00	Waarschuwingsborden en wegwijzers	85.647	89.295		89.295	94.749
211.10	Verkeersplannen en verkeersveiligheid	267.031	134.911		134.911	290.290
212.00	Buurtbus	5.800	2.000	8.500	10.500	9.471
Totaal lasten		1.735.519	1.738.493	-49.073	1.689.420	1.622.278
Baten						
120.10	Brandweerkazerne	-537	57.573	-57.573		
120.20	Brandweergarage Leende	7.948	37.873		37.873	39.221
120.30	Brandblus- en reddingsmiddelen	4.581				
140.20	Integraal veiligheidsbeleid	19.269	5.000		5.000	11.098
211.00	Waarschuwingsborden en wegwijzers	558				
211.10	Verkeersplannen en verkeersveiligheid	10.370	5.000		5.000	6.095
Totaal baten		42.188	105.446	-57.573	47.873	56.414
Totaal programma 1		-1.693.331	-1.633.047	-8.500	-1.641.547	-1.565.864

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 2 Openbare Ruimte						
Lasten						
210.20	Wegen, straten en pleinen	780.969	559.864	647.000	1.206.864	1.643.391
210.30	Openbare verlichting	278.111	298.664	23.000	321.664	313.862
210.40	Overige voorzieningen wegen, straten en pleinen	100.497	102.502		102.502	71.222
210.50	GBKN-meldingen	9.118	12.000		12.000	7.794
240.00	Waterlossingen en bermsloten	90.664	88.531		88.531	101.943
550.00	Natuurbescherming	7.290	7.965		7.965	2.748
550.10	Bossen	29.029	15.368		15.368	54.603
560.00	Openbaar groen	976.725	956.984	96.000	1.052.984	1.050.396
560.10	Kermis en kampeertreinen	25.961	22.660	1.600	24.260	18.385
560.20	Speelterreinen	47.797	46.484		46.484	51.798
560.30	Recreatieve fiets- en wandelpaden	14.005	14.615		14.615	24.242
560.40	Overige openluchtrecreatie	161.325	172.815	9.282	182.097	114.104
560.50	Bevordering toerisme					77.845
722.00	Ridling (gecombineerd)	1.339.081	1.573.866	-45.000	1.528.866	1.544.509
Totaal lasten		3.860.573	3.872.318	731.882	4.604.200	5.076.843
Baten						
210.20	Wegen, straten en pleinen	468.876	16.242		16.242	179.285
210.40	Overige voorzieningen wegen, straten en pleinen	25.303	7.679	10.000	17.679	21.107
210.50	GBKN-meldingen	328	7.555	-7.555		
550.00	Natuurbescherming	599	619		619	
550.10	Bossen	45.120	18.097		18.097	48.225
560.00	Openbaar groen					1.200
560.10	Kermis en kampeertreinen	33.787	32.640	-1.485	31.155	32.985
560.40	Overige openluchtrecreatie	210				362
722.00	Ridling (gecombineerd)	10.830	3.396		3.396	8.661
726.00	Baten riidheffing (gecombineerd)	1.582.521	1.817.804	-148.804	1.669.000	1.719.792
Totaal baten		2.167.575	1.904.032	-147.844	1.756.188	2.011.618
Totaal programma 2		-1.692.998	-1.968.286	-879.726	-2.848.012	-3.065.225
Programma 3 Economische Zaken						
Lasten						
310.00	Straatmarkten	17.091	18.173		18.173	387
310.10	Overige aangelegenheden terzake van handel en amb	96.770	96.611	-10.812	85.799	162.017
310.20	Bedrijfspanen	77.993	62.372	12.000	74.372	81.581
320.00	Industrieterrein "de Poortmannen"	126.918	191.435		191.435	158.801
330.10	Gasvoorziening	2.328				
330.20	Drinkwatervoorziening	98	98		98	98
330.30	Kabelvoorziening	3.833				103
341.00	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	36.669	39.512		39.512	92.727
Totaal lasten		361.700	408.201	1.188	409.389	495.715
Baten						
310.20	Bedrijfspanen	2.047	1.275		1.275	286
311.00	Baten marktgelden	967	1.964		1.964	3.193
320.00	Industrieterrein "de Poortmannen"	126.918	191.434		191.434	158.801
330.10	Gasvoorziening	-378.180				130.720
330.30	Kabelvoorziening					
341.00	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	21.376	47.998	-20.000	27.998	22.156
Totaal baten		-226.872	242.671	-20.000	222.671	315.156
Totaal programma 3		-588.572	-165.530	-21.188	-186.718	-180.560

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 4 Onderwijs en Kinderopvang						
Lasten						
421.00	Opb basisonderwijs: personeelskosten	11.983	10.890		10.890	13.812
421.10	Opb basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en te	115.312	82.857		82.857	72.261
421.20	Opb basisonderwijs: andere voorzieningen in gebouwe	3.252	2.412		2.412	3.380
423.00	Bijz basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en ter	244.163	180.078		180.078	445.775
423.10	Bijz basisonderwijs: andere voorzieningen in gebouwe	303.730	296.851		296.851	102.899
423.30	Bijz basisonderwijs: algemene kosten	129.702	100.204		100.204	30.757
433.00	Bijz spec onderwijs: voorzieningen in gebouwen en ter	826.559	996.098		996.098	988.159
433.10	Bijz spec onderwijs: andere voorzieningen in gebouwe	229.496	134.202		134.202	60.976
433.20	Bijz spec onderwijs: algemene kosten	11.983	10.890		10.890	25.818
480.00	Onderwijsbegeleiding	54.742	57.207		57.207	96.887
480.10	Vervoer van leerlingen	248.276	235.297		235.297	257.185
480.30	Overige onderwijsvoorzieningen	175.194	172.720		172.720	245.438
482.00	Basiseducatie en alfabetiseringsonderwijs	11.983	10.890		10.890	4.854
650.00	Kinderdagverblijven	75.070	71.510		71.510	50.676
650.10	Peuterspeelzalen	129.530	181.040	-32.487	148.553	133.612
Totaal lasten		2.570.975	2.543.146	-32.487	2.510.659	2.532.490
Baten						
421.10	Opb basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en te	-3.913				
423.00	Bijz basisonderwijs: voorzieningen in gebouwen en ter					289.338
423.10	Bijzonder basisonderwijs: andere voorzieningen in geb	42.774	41.944		41.944	34.118
480.00	Onderwijsbegeleiding	12.800	19.090		19.090	29.946
480.10	Vervoer van leerlingen		1.000		1.000	1.938
480.30	Overige onderwijsvoorzieningen	25.686	25.386		25.386	25.677
650.00	Kinderdagverblijven	4.450				1.485
650.10	Peuterspeelzalen	105.719	114.222	-7.669	106.553	107.659
Totaal baten		187.517	201.642	-7.669	193.973	490.160
Totaal programma 4		-2.383.458	-2.341.504	24.818	-2.316.686	-2.042.330

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 5 Cultuur en Recreatie						
<i>Lasten</i>						
510.00	Openbare bibliotheken	289.343	275.962	5.944	281.906	273.306
511.00	Muziekscholen	123.250	82.157		82.157	91.418
511.10	Overig vormings- en ontwikkelingswerk	560	673		673	279
530.30	Tennisbanen Heeze	32.476	32.704		32.704	36.089
530.40	Sportcentrum "de Pompenmaker"	545.692	538.916		538.916	543.518
530.50	Gymnastieklokalen Heeze-Leende	287.311	273.282		273.282	150.159
530.80	Subsidies aan sportverenigingen	11.500	2.300		2.300	2.800
530.90	Overige aangelegenheden inzake sport	12.923	12.178	10.000	22.178	6.932
531.00	Sportterreinen Heeze	193.795	186.570	-2.489	184.081	214.231
531.10	Gemeentelijk sportpark "de Groote Speel"	94.906	92.657		92.657	88.930
531.20	Sportpark "de Hemelrasten"	101.516	56.183		56.183	59.991
540.00	Amateuristische kunstbeoefening	44.907	44.798		44.798	46.580
541.00	Monumentenzorg	173.826	164.800	12.000	176.800	199.970
541.10	Archiefbewaarplaatsen	75.526	77.036		77.036	69.714
541.20	Overige cultuur en oudheidkunde	34.892	28.829		28.829	30.829
580.00	Brabantse Dag	70.415	64.419		64.419	54.823
580.10	Diverse culturele doeleinden	1.253	1.792		1.792	1.253
580.30	Accommodatie Irislaan	2.250	1.719		1.719	2.066
580.40	Exploitatie Hof van Leende	9.156				
580.50	Exploitatie Lindenlaan 57	979	910		910	944
580.60	Kosten IDOP-Sterksel	3.000				
580.90	Subsidieverstrekingen	102.843	108.163		108.163	43.170
Totaal lasten		2.212.318	2.046.048	25.455	2.071.503	1.917.002
<i>Baten</i>						
530.40	Sportcentrum "de Pompenmaker"	75.435	74.352		74.352	71.420
530.50	Gymnastieklokalen Heeze-Leende	24.999	21.352	4.500	25.852	18.396
530.90	Overige aangelegenheden inzake sport	509	766		766	1.262
531.00	Sportterreinen Heeze	14.798	15.154		15.154	15.154
531.20	Sportpark "de Hemelrasten"	4.228	4.263		4.263	4.263
541.00	Monumentenzorg	1.542				4.500
Totaal baten		121.511	115.887	4.500	120.387	114.995
Totaal programma 5		-2.090.807	-1.930.161	-20.955	-1.951.116	-1.802.007

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 6 Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverlening						
Lasten						
610.00	Bijstandsverlening: algemene kosten	463.650	466.824	37.000	503.824	578.956
610.10	Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar	1.282.480	1.486.500	-120.500	1.366.000	1.363.711
610.30	Bijstand aan elders verzorgden	7.582	3.500		3.500	10.873
610.50	Bijstandsbesluit zelfstandigen	82.949	35.000	105.000	140.000	115.207
610.60	Schuldhulpverlening	42.716	67.000	-31.633	35.367	3.896
610.70	Inkomensvoorziening werkloze werknemers (IOAW)	152.688	175.000	-30.000	145.000	123.303
610.80	Inkomensvoorziening gewezen zelfstandigen (IOAZ)	20.140	20.000		20.000	8.952
611.00	Sociale werkvoorziening	1.282.081	1.155.000		1.155.000	1.308.910
611.30	Sociale vernieuwing	13.360	15.300		15.300	25.342
614.00	Bijzondere bijstandsverlening (niet-declarabel)	104.744	112.175	27.000	139.175	150.926
620.00	Algemeen maatschappelijk werk	78.074	77.855		77.855	82.653
620.10	Sociaal-culturele zorg voor bejaarden	12.397	13.178		13.178	17.381
620.30	Overige maatschappelijke begeleiding en advies	11.105	12.859		12.859	12.859
621.00	ROA en VVT	2.397	2.178		2.178	6.821
622.20	Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1.536.408	1.636.410	103.000	1.739.410	2.033.180
623.00	Participatiebudget	198.136	136.392	62.752	199.144	156.392
630.00	Dorpshuis 't Perron	108.053	108.000		108.000	109.316
630.05	Gemeenschapscentrum "de Meent"	86.470	83.528		83.528	83.274
630.10	Dorpshuis "Valentijn"	87.423	78.445		78.445	77.580
630.20	Subsidies aan jeugdorganisaties	20.517	20.110		20.110	20.610
630.30	Overig sociaal-cultureel-, jeugd- en jongerenwerk	86.739	79.073	481	79.554	19.317
630.40	Welzijnsstichting Paladijn	208.220	208.190		208.190	208.220
652.00	Leefvoorzieningen gehandicapten (WVG)	554.405	618.986	-60.000	558.986	419.543
652.10	Woonvoorzieningen gehandicapten (WVG)	102.005	173.509	-59.734	113.775	40.058
	Totaal lasten	6.544.739	6.785.012	33.366	6.818.378	6.977.277
Baten						
610.10	Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar	1.359.369	1.535.568	-57.568	1.478.000	1.527.100
610.50	Bijstandsbesluit zelfstandigen	143.054	58.085	94.004	152.089	152.321
610.60	Schuldhulpverlening	-11.189				
610.70	Inkomensvoorziening werkloze werknemers (IOAW)	16.959				19.868
611.00	Sociale werkvoorziening	1.282.081	1.155.000		1.155.000	1.308.910
614.00	Bijzondere bijstandsverlening (niet-declarabel)	14.597				23.806
621.00	ROA en VVT	810	1.000		1.000	6.024
622.20	Wet Maatschappelijke Ondersteuning	234.942	239.400		239.400	267.761
623.00	Participatiebudget	176.783	136.392	62.752	199.144	205.042
630.00	Dorpshuis 't Perron					
630.05	Gemeenschapscentrum "de Meent"	10.895	11.113		11.113	11.113
630.10	Dorpshuis "Valentijn"	13.614	13.886		13.886	13.883
652.10	Woonvoorzieningen gehandicapten (WVG)	1.118	14.115	-14.115		
	Totaal baten	3.243.032	3.164.559	85.073	3.249.632	3.535.828
Totaal programma 6		-3.301.707	-3.620.453	51.707	-3.568.746	-3.441.450

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 7 Volksgezondheid en Milieu						
Lasten						
714.00	Gemeentelijke gezondheidsdienst	237.849	245.408	14.500	259.908	234.836
714.10	Overige gezondheidszorg	14.705	15.500		15.500	7.661
715.00	Jeugdgezondheidszorg: uniform deel	178.521	178.302		178.302	261.832
716.00	Jeugdgezondheidszorg: maatwerk deel	116.830	139.996	20.000	159.996	178.555
721.00	Gemeentereiniging	1.025.160	993.555	14.000	1.007.555	1.049.184
723.00	Milieubeheer	541.062	409.257	-40.000	369.257	252.260
723.10	Ontsmetting, ongediertebestrijding en andere openbar	19.913	21.033		21.033	4.633
724.00	Begraafplaatsen	14.955	15.952		15.952	12.451
Totaal lasten		2.148.995	2.019.003	8.500	2.027.503	2.001.414
Baten						
716.00	Jeugdgezondheidszorg: maatwerk deel	-50.556				56.000
723.00	Milieubeheer	4.814	15.177	16.000	31.177	82.617
725.00	Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	1.098.953	1.221.391	70.000	1.291.391	1.284.339
732.00	Baten begraafplaatsrechten	1.647	1.561		1.561	2.535
Totaal baten		1.054.857	1.238.129	86.000	1.324.129	1.425.492
Totaal programma 7		-1.094.138	-780.874	77.500	-703.374	-575.922
Programma 8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting						
Lasten						
810.00	Bestemmingsplannen	1.183.495	1.018.089	-10.306	1.007.783	520.360
810.10	Rechtskundige en deskundige adviezen	13.936	5.000		5.000	8.384
820.00	Woningexploitatie	110.435	99.757		99.757	97.935
820.10	Gemeentelijk woningbezit	4	102		102	
820.20	Woningbouw	33.841	19.957		19.957	131.437
822.00	Bouw-, woning- en welstandstoezicht	707.787	688.989	84.273	773.262	1.235.050
822.20	Woonwagencentrum	388	3.883		3.883	397
822.40	Overige aangelegenheden betreffende de volkshuisve	3.473	3.394		3.394	3.394
830.00	Bouwgrondexploitatie	620.791	625.144		625.144	1.336.990
Totaal lasten		2.674.150	2.464.315	73.967	2.538.282	3.333.947
Baten						
810.00	Bestemmingsplannen	62.815	36.058		36.058	53.439
820.00	Woningexploitatie	112.270	99.757		99.757	99.757
820.20	Woningbouw	32.688	1.500		1.500	2.328
822.00	Bouw-, woning- en welstandstoezicht	20.271	1.173	25.000	26.173	31.706
822.20	Woonwagencentrum	2.965	3.447		3.447	3.791
822.40	Overige aangelegenheden betreffende de volkshuisve	59.661	59.661		59.661	417.625
823.00	Bouwvergunningen	677.829	535.644	-184.828	350.816	487.721
830.00	Bouwgrondexploitatie	560.086	625.144		625.144	1.406.395
Totaal baten		1.528.584	1.362.384	-159.828	1.202.556	2.502.762
Totaal programma 8		-1.145.566	-1.101.931	-233.795	-1.335.726	-831.185

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
Programma 9 Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen						
Lasten						
913.00	Deelneming De Bulders	13.400	17.150		17.150	30.900
913.20	Deelneming BNG	1.591	1.591		1.591	1.591
914.00	Financieringslasten geldleningen langer dan jaar	13.770	4.714		4.714	13.248
914.20	Langlopende uitzettingen	3.607	3.515		3.515	3.458
922.30	Onvoorziene/incidentele uitgaven		46.211	-29.396	16.815	
922.50	Algemene bijdragen	135.239				132.922
930.00	Uitvoering Wet WOZ	391.150	347.771		347.771	332.895
940.00	Lasten heffing en invordering onroerende-zaakbelasting	239.581	211.309		211.309	127.295
940.30	Lasten heffing en invordering toeristenbelasting	22.037	11.661		11.661	25.756
960.00	Saldi van kostenplaatsen	0		483.121	483.121	150.034
<i>Totaal lasten</i>		820.376	643.922	453.725	1.097.647	818.099
Baten						
911.00	Kortlopende uitzettingen	25.273		15.000	15.000	6.478
913.20	Deelneming BNG	14.930	10.000		10.000	12.725
914.10	Bespaarde rente	655.128	505.638		505.638	582.645
914.20	Langlopende uitzettingen	3.666	3.515		3.515	3.515
921.00	Algemene uitkering gemeentefonds	12.643.097	12.844.689	62.819	12.907.508	13.120.968
922.30	Onvoorziene/incidentele uitgaven		399.156	-128.000	271.156	
922.50	Algemene bijdragen	238.972				12.530
931.00	Baten onroerende-zaakbelastingen gebruikers	436.784	444.750		444.750	432.963
932.00	Baten onroerende-zaakbelastingen eigenaren	2.826.636	2.910.293		2.910.293	2.907.231
934.00	Baatbelastingen	504	653		653	504
936.00	Toeristenbelasting	180.296	180.000		180.000	176.949
940.00	Invordering gemeentelijke belastingen	6.127	9.500		9.500	6.251
960.00	Saldi van kostenplaatsen	280.622	360.835	40.000	400.835	397.241
<i>Totaal baten</i>		17.312.036	17.669.029	-10.181	17.658.848	17.660.000
Totaal programma 9		16.491.660	17.025.107	-463.906	16.561.201	16.841.902

Resultaat						
970.00	Saldo van de rekening van baten en lasten	-301.692	868.084	-1.518.452	-650.368	446.893
980.00	Toevoeging aan reserves	648.862	947.336	-450.000	497.336	1.196.123
980.00	Aanwending van reserves	1.291.731	79.252	1.068.452	1.147.704	2.006.096
990.00	Resultaat van de rekening van baten en lasten	341.177				1.256.866

Product	Productnaam	Realisatie 2013	Begroting 2014			Realisatie 2014
			Primair	Wijz	Totaal	
RECAPITULATIE						
Programma:						
	0 Algemeen Bestuur	-2.802.775	-2.615.237	-44.407	-2.659.644	-2.890.466
	1 Veiligheid en Verkeer	-1.693.331	-1.633.047	-8.500	-1.641.547	-1.565.864
	2 Openbare Ruimte	-1.692.998	-1.968.286	-879.726	-2.848.012	-3.065.225
	3 Economische Zaken	-588.572	-165.530	-21.188	-186.718	-180.560
	4 Onderwijs en Kinderopvang	-2.383.458	-2.341.504	24.818	-2.316.686	-2.042.330
	5 Cultuur en Recreatie	-2.090.807	-1.930.161	-20.955	-1.951.116	-1.802.007
	6 Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstver	-3.301.707	-3.620.453	51.707	-3.568.746	-3.441.450
	7 Volksgezondheid en Milieu	-1.094.138	-780.874	77.500	-703.374	-575.922
	8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	-1.145.566	-1.101.931	-233.795	-1.335.726	-831.185
	H Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen	16.491.660	17.025.107	-463.906	16.561.201	16.841.902
970.00	Saldo van de rekening van baten en lasten	-301.692	868.084	-1.518.452	-650.368	446.893
980.00	Toevoeging aan reserves	648.862	947.336	-450.000	497.336	1.196.123
980.00	Aanwending van reserves	1.291.731	79.252	1.068.452	1.147.704	2.006.096
990.00	Resultaat van de rekening van baten en lasten	341.177				1.256.866

RECAPITULATIE OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2014

Programma		Lasten 2014	Baten 2014	Nadelig	Batig
	0 Algemeen Bestuur	3.188.902	298.436	2.890.466	
	1 Veiligheid en Verkeer	1.622.278	56.414	1.565.864	
	2 Openbare Ruimte	5.076.843	2.011.618	3.065.225	
	3 Economische Zaken	495.715	315.156	180.560	
	4 Onderwijs en Kinderopvang	2.532.490	490.160	2.042.330	
	5 Cultuur en Recreatie	1.917.002	114.995	1.802.007	
	6 Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverlening	6.977.277	3.535.828	3.441.450	
	7 Volksgezondheid en Milieu	2.001.414	1.425.492	575.922	
	8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	3.333.947	2.502.762	831.185	
	H Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen	818.099	17.660.000		16.841.902
980.00	Mutatie reserves	1.196.123	2.006.096		809.973
990.00	Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.256.866		1.256.866	
Totaaltelling programma's		30.416.957	30.416.957	17.651.874	17.651.874

Deel 4 Balans

BALANS PER

Activa

Omschrijving	Ultimo 2014	Ultimo 2013
VASTE ACTIVA		
A11 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		
A111 Kosten verb aan sluiten geldleningen en saldo dis-/agio	23.364	35.045
A112 Kosten onderzoek en ontwikkeling van bepaald actief		
	<u>23.364</u>	<u>35.045</u>
A12 MATERIËLE VASTE ACTIVA		
- Economisch nut	14.372.903	14.949.456
- Economisch nut, waarvoor heffing kan worden geheven	2.040.408	2.197.524
- Maatschappelijk nut in de openbare ruimte	3.048.656	3.308.137
- In erfpacht		
	<u>19.461.967</u>	<u>20.455.116</u>
A13 FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
A1311 Kapitaalverstrekkingen deelnemingen	42.141	42.141
A1312 Kapitaalverstrekkingen gemeenschappelijke regelingen		
A1313 Kapitaalverstrekkingen overige verbonden partijen		
A1321 Leningen aan woningbouwcorporaties	2.345.013	2.433.832
A1322 Leningen aan deelnemingen	875.000	325.000
A1323 Leningen aan overige verbonden partijen		
A1331 Overige langlopende leningen	479.319	520.995
A1332 Overige uitzettingen met rentetypische looptijd >= 1 jaar	357.965	
A1333 Bijdragen aan activa van derden	20.445	25.720
	<u>4.119.883</u>	<u>3.347.687</u>
Totaal vaste activa	<u>23.605.214</u>	<u>23.837.849</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
A21 VOORRADEN		
A211 Niet in exploitatie genomen bouwgronden	5.604.438	4.911.841
A212 Overige grond- en hulpstoffen		
A213 Onderhanden werk incl bouwgronden in exploitatie	7.203.337	6.737.328
A214 Gereed product en handelsgoederen	5.922	2.970
A215 Vooruitbetalingen		
	<u>12.813.697</u>	<u>11.652.140</u>
A22 UITZETTINGEN MET RENTETYPISCHE LOOPTIJD < 1 JAAR		
A221 Vorderingen op openbare lichamen	1.553.040	1.677.314
A222 Verstrekte kasgeldleningen		
A223 Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële inst	62.265	132.183
A224 Overige vorderingen	2.347.774	2.056.439
A225 Overige uitzettingen		
	<u>3.963.080</u>	<u>3.865.935</u>
A23 LIQUIDE MIDDELEN		
A29 OVERLOPENDE VLOTTENDE ACTIVA		
A291 Nog te ontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel	80.000	80.000
A299 Overige overlopende vlottende activa	824.787	126.408
	<u>904.787</u>	<u>206.408</u>
Totaal vlottende activa	<u>17.690.066</u>	<u>15.779.615</u>
TOTAAL GENERAAL	41.295.280	39.617.463

31 DECEMBER 2014

Passiva

Omschrijving	Ultimo 2014	Ultimo 2013
VASTE PASSIVA		
P11 EIGEN VERMOGEN		
P111 Algemene reserve	3.231.428	3.270.783
P112 Bestemmingsreserves tariefschommelingen		
P113 Overige bestemmingsreserves	7.584.992	8.014.433
P114 Saldo van rekening	1.256.866	341.177
	<u>12.073.286</u>	<u>11.626.393</u>
P12 VOORZIENINGEN	<u>2.816.752</u>	<u>2.398.745</u>
P13 VASTE SCHULDEN MET RENTETYPISCHE LOOPTIJD >= 1 JAAR		
P131 Obligatieleningen		
P132 Onderhandse leningen binnenlandse pensf en verzinste		
P133 Onderhandse leningen binnenlandse banken en ov fin inst	18.500.416	16.709.617
P134 Onderhandse leningen binnenlandse bedrijven		
P135 Onderhandse leningen overige binnenlandse sectoren		
P136 Onderhandse leningen buitenland		
P137 Door derden belegde gelden	2.345.013	2.433.832
P138 Waarborgsommen	3.823	31.323
	<u>20.849.252</u>	<u>19.174.771</u>
Totaal vaste financieringsmiddelen	<u>35.739.289</u>	<u>33.199.909</u>
VLOTTENDE PASSIVA		
P21 NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTETYPISCHE LOOPTIJD < 1 JAAR		
P211 Kasgeldleningen	347.327	
P212 Bank- en giroaldi	3.239.993	5.697.817
P213 Overige schulden	<u>3.587.319</u>	<u>5.697.817</u>
P29 OVERLOPENDE VLOTTENDE PASSIVA		
P291 Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	1.911.382	274.497
P299 Overige overlopende vlottende passiva	57.290	445.240
	<u>1.968.672</u>	<u>719.738</u>
Totaal vlottende passiva	<u>5.555.991</u>	<u>6.417.555</u>
TOTAAL GENERAAL	41.295.280	39.617.463

Deel 5 Toelichting

1. Toelichting algemeen

1.1 Wijzigingen ten opzichte van voorgaand jaar

Hier geven wij aan hoe de bestemming van het resultaat 2013 is verwerkt.

	Alg reserve	Best reserve	Saldo
Ultimo 2013	3.270.783	8.014.433	341.177
Afronding			
Herrubr 2013	3.270.783	8.014.433	341.177
Resultaat	134.838	206.339	-341.177
Primo 2014	3.405.621	8.220.772	0

De resultaatbestemming 2013 is als volgt vastgesteld:

- € 134.838 toevoegen aan de algemene reserve;
- € 106.339 toevoegen aan de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen;
- € 90.000 toevoegen aan de bestemmingsreserve digitalisering bouwvergunningen;
- € 10.000 toevoegen aan de bestemmingsreserve klein materieel openbare werken.

Vanuit de toevoeging aan de algemene reserve wordt als dekking voor de overheveling aan de begroting 2014 beschouwd:

- | | |
|--|---------------------------------------|
| - € 6.600 cursussen, congressen raadsleden | (hiervan in 2013 aangewend € 6.600); |
| - € 54.000 programma dienstverlening | (hiervan in 2013 aangewend € 23.779); |
| - € 5.367 schuldpreventie / vroegsignalering | (hiervan in 2013 aangewend € 0); |
| - € 6.000 overige recreatie: toeristische samenwerking | (hiervan in 2013 aangewend € 6.000); |
| - € <u>20.000</u> brede doeluitkering CJG | (hiervan in 2013 aangewend € 0); |
| - € 91.967 Totaal | |

1.2 Grondslagen voor waardering

Stelselwijziging

Ten opzichte van de voorgaande jaarrekening zijn er geen stelselwijzigingen doorgevoerd.

Met ingang van 2014 is wel voorgeschreven dat de bestaande onderverdeling van de materiële vaste activa voor wat betreft de investeringen met economisch nut, nader moet worden uitgesplitst naar investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden opgelegd.

Daarnaast is voorgeschreven dat niet langer wordt gesproken over “programmarekening”, maar over “overzicht van baten en lasten in de jaarrekening”.

Zo wordt ook niet langer gesproken over “resultaat voor bestemming” en “resultaat na bestemming”, maar over “gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten”, respectievelijk “gerealiseerde resultaat”

ACTIVA

Voor zover niet anders vermeld zijn activa gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten.

Indien in de vervaardigingsprijs is opgenomen de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend dient te worden toegelicht dat deze rente is geactiveerd.

Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of bijdragen van derden (voor zover er een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft).

Tot en met jaar 2003 zijn eventuele beschikkingen over de reserves op alle geactiveerde investeringen in mindering gebracht.

Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatste worden altijd geactiveerd.

Vanaf 2003 is het BTW-Compensatiefonds van toepassing. Declarabele BTW wordt niet geactiveerd. Investeringen van voor 2003 zijn niet geschoond voor deze BTW-component.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele aflossingen.

Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde indien deze waarde lager is dan de verkrijgingsprijs.

De bijdrage in activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd. De afweging of activering zal plaatsvinden wordt per actief gemaakt. Voor zover activering plaatsvindt wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage verminderd met afschrijvingen.

Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan één jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van leningen verrekend.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

Onderhanden werk

Onderhanden werk wordt gewaardeerd voor de gemaakte kosten onder aftrek van de opbrengsten uit grondverkoop. Voor tussentijdse winstneming gelden de volgende voorwaarden:

Deelprojecten:

- de winst op het deelproject is gerealiseerd;
- er geen verlies verwacht worden op andere deelprojecten tenzij daarvoor voldoende voorzieningen zijn getroffen.

Geen deelprojecten:

- er is een betrouwbare, actuele kostprijscalculatie aanwezig;
- de opbrengsten voldoende zeker zijn en 80% van de totale opbrengsten zijn gerealiseerd;
- de nog te maken kosten goed in te schatten zijn en 80% van de totale kosten zijn gerealiseerd;
- de uitname maximaal 75% van de gerealiseerde winst is en de uitname niet leidt tot een nadelige boekwaarde in de resterende looptijd van het plan;
- de uitname wordt toegevoegd aan de algemene reserve (dit in tegenstelling tot de richtlijn voor de calculaties bouwgrondexploitaties die aangeeft dat resultaten in eerste instantie muteren op de reserve grondexploitatie).

Het (resterende) resultaat wordt genomen bij afsluiten van het complex.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

PASSIVA

Voor zover niet anders vermeld zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

Er zijn momenteel geen voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Verwachte baten zijn voorzichtigheidshalve niet als baten verantwoord.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen wordt vanaf het jaar na gereedkomen of verwerving afgeschreven. Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

2. Toelichting overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

2.1 Analyse van de afwijkingen tussen de begroting (na toepassing van alle begrotingswijzigingen) en de programmarekening

De analyse van de afwijkingen tussen de begroting (na toepassing van alle begrotingswijzigingen) en de programmarekening is direct toegelicht bij de programmaverantwoording in deel 1.

2.2 Toelichting gerealiseerde dekkingsmiddelen

	Realisatie 2014	Begroting Na wijziging 2014	Verschil
Baten			
Algemene uitkering gemeentefonds	13.120.968	12.907.508	213.460
Onroerende zaakbelasting gebruikers	432.963	444.750	-11.787
Onroerende zaakbelasting eigenaren	2.907.231	2.910.293	-3.062
Baatbelastingen	504	653	-149
Toeristenbelasting	176.949	180.000	-3.051
Invordering	6.251	9.500	-3.249
Dividenden	12.725	10.000	2.725
Rente kortlopende uitzettingen	6.478	15.000	-8.522
Rente langlopende uitzettingen	3.515	3.515	0
Bespaarde rente reserves & voorzieningen	582.645	505.638	77.007
Te realiseren maatregelen	0	271.156	-271.156
Algemene bijdragen	12.530	0	12.530
Saldo financieringsfunctie	397.241	400.835	-3.594

2.3 Toelichting gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten naar gerealiseerde resultaat

	Realisatie 2014	Begroting na wijziging 2014	Vershil
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	446.893	-650.368	1.097.261
Aanwending:			
-algemene reserve	720.381	790.469	-70.088
-reserve uitkering gemeentefonds	150.000	0	150.000
-reserve grondexploitatie	76.761	0	76.761
-reserve bovenwijkse voorzieningen	169.500	0	169.500
-reserve gebiedsgerichte verkenning	51.936	142.500	-90.564
-reserve Bels Lijntje	248.329	0	248.329
-reserve kluifrotonde Leende N396-A2	150.000	0	150.000
-reserve planontwikkeling station Heeze	35.198	0	35.198
-reserve onderzoek aansluiting Sterkselsweweg	3.180	0	3.180
-reserve streekontwikkeling	68.000	50.000	18.000
-reserve herziening bestemmingsplan buitengebied	14.145	0	14.145
-reserve landbouwontwikkelingsplan	0	27.017	-27.017
-reserve structuurvisie	73.807	0	73.807
-reserve gemeentelijke monumenten	20.233	12.000	8.233
-reserve Centrumplan Leende	41.165	0	41.165
-reserve digitaliseren bouwvergunningen	19.258	0	19.258
-reserve digitale infopanelen	4.369	4.369	0
-reserve Zivest	36.267	0	36.267
-reserve project wegen ABdK	6.901	0	6.901
-reserve klein materieel	59.126	56.349	2.777
-reserve WMO	57.540	65.000	-7.460
Toevoeging:			
-algemene reserve	-696.188	-447.336	-248.852
-reserve grondexploitatie	-86.166	0	-86.166
-reserve gebiedsgerichte verkenning	-11.081	0	-11.081
-reserve Bels Lijntje	-169.500	0	-169.500
-reserve gemeentelijke monumenten	-7.344	0	-7.344
-reserve school Merlebos	-8.856	0	-8.856
-reserve Groene & Blauwe diensten	-50.000	-50.000	0
-reserve project wegen ABdK	-36.267	0	-36.267
-reserve HSLnet aanleg glasvezel buitengebied	-130.720	0	-130.720
Gerealiseerde resultaat	1.256.867	0	1.256.867

2.4 Toelichting incidentele baten en lasten

Progr.	Producten	Lasten	Baten	Omschrijving
0	001.00	7.270		Cursussen, congressen raadsleden
9	980.00		6.600	Aanwending algemene reserve (budgetoverheveling)
1	211.10	-11.081		Jan Deckers-/Kapelstraat
9	980.00	11.081		Terugstorten reserve gebiedsgerichte verkenning
1	211.10	15.299		Congestie onderzoek
9	980.00		15.299	Aanwending reserve gebiedsgerichte verkenning
2	210.20	248.329		Fietspad Bels Lijntje
9	980.00		248.329	Aanwending reserve Bels Lijntje
2	210.20	300.639		Aanleg kluifrotonde N396
2	210.20		150.000	SRE subsidie kluifrotonde N396
9	980.00		150.000	Aanwending reserve kluifrotonde Leende N396-A2
2	210.20	36.637		Inrichting Nieuwe Hoeven 30km/uur
9	980.00		36.637	Aanwending reserve gebiedsgerichte verkenning
2	560.40	8.363		Subsidies en bijdragen toeristische samenwerking
9	980.00		6.000	Aanwending algemene reserve (budgetoverheveling)
3	330.30		130.720	Premie garantstelling lening HSLnet
9	980.00	130.720		Vorming reserve HSLnet buffer
4	423.00	41.165		Centrumplan Leende
9	980.00		41.165	Aanwending reserve centrumplan Leende
4	423.00	229.239		Bergerhofschool
4	423.00		289.338	Bergerhofschool boekwinst grondverkoop
4	423.10	-8.856		Merlebos
9	980.00	8.856		Terugstorting reserve school Merlebos
4	423.10	-123.155		Vrijval voorziening onderhoud schoolgebouwen
4	433.10	-61.578		Vrijval voorziening onderhoud schoolgebouwen
4	480.00	29.946		VVE
4	480.00		29.946	Specifieke uitkering OAB VVE
4	650.10	15.000		Inkooporganisatie regionale inkoop jeugdzorg
5	541.00	6.318		Instandhouding monumenten
5	541.00	1.915		Bijdrage particulier monumentenbezit
9	980.00		8.233	Aanwending reserve gemeentelijke monumenten
6	621.00	6.024		Maatschappelijke begeleiding asielzoekers
6	621.00		6.024	Rijksbijdrage COA
6	622.00	74.078		Transitiekosten decentralisatie AWBZ
6	622.00		32.000	Vooruitontvangen taakmutatie 3D AWBZ
6	622.00	57.540		Transitiekosten decentralisatie AWBZ project inhuur
9	980.00		57.540	Aanwending reserve WMO
6	623.00		6.246	Vooruitontvangen taakmutatie inburgering
7	716.00	12.500		Inkooporganisatie regionale inkoop jeugdzorg
7	716.00	66.928		Invoering decentralisatie jeugdzorg
7	716.00		56.000	Vooruitontvangen taakmutatie 3D jeugdzorg
7	723.00	56.003		Geluidssanering spoor
7	723.00		56.003	Rijkssubsidie voorbereiding raildempers en -schermen
7	723.00	6.901		Project wegen ABdK
9	980.00		6.901	Aanwending reserve project wegen ABdK
8	810.00	14.145		Herziening bestemmingsplan buitengebied
9	980.00		14.145	Aanwending reserve herz bestemmingsplan buitengeb
8	810.00	18.000		Streekhuis
9	980.00		18.000	Aanwending reserve streekontwikkeling

Progr.	Producten	Lasten	Baten	Omschrijving
8	810.00	5.044		Landbouwontwikkelingsplan Chijnsgoed
8	810.00		18.486	Provinciale subsidie LOG Chijnsgoed
8	822.00	19.258		Digitalisering bouwvergunningen
9	980.00		19.258	Aanwending reserve digitalisering bouwvergunningen
8	830.00	16.761		Verliesname Averbodeweg
9	980.00		16.761	Aanwending reserve grondexploitatie
8	830.00		86.166	Voordelig resultaat starterswoningen Leenderstrijp
9	980.00	86.166		Toevoeging reserve grondexploitatie
8	822.40		357.964	Opboeken vordering uhv verkoop HNG
8	823.00		136.411	Extra leges omgevingsvergunningen (Providentia)
9	922.50	60.000		Verliesvoorziening de Poortmannen
9	980.00		60.000	Aanwending reserve grondexploitatie
8	922.50		12.530	Teruggaaf BTW/BCF nav scan / mengpercentage
8	940.30	3.980		Controles en areaalonderzoek toeristenbelasting
H	6150	275.873		Frictiekosten
9	980.00		250.000	Aanwending algemene reserve
H	6150	17.165		HR21
H	6150	50.351		P&O samenwerking A2
H	7150		144.101	Doorberekening personeel
H	6250	23.779		Programma dienstverlening
9	980.00		23.779	Aanwending algemene reserve (budgetoverheveling)
H	6250	-50.210		Korting GRSA2
H	6250	24.381		Midoffice
H	6250	6.322		Modernisering GBA
H	6250	7.029		Basisregistratie Grootchalige Topografie
H	7250		1.250	Bijdrage VRBZO inzake ICT gebruik
H	7350		12.729	Aandeel ledenrekening liquidatie Bosbrandverzekering
H	8850	26.483		Klein materieel: 2* Twingo, tuinfrees, sneeuwplough
9	980.00		26.483	Aanwending reserve klein materieel
H	9850		2.500	Boekwinst verkoop auto 98-VT-ZR
		<u>1.770.608</u>	<u>2.533.544</u>	

2.5 Toelichting onvoorzien

Grbreknr	Omschrijving	Begroting 2014				Realisatie 2014
		Primair	Wijzigingen		Totaal	
			berap's	ov onvz		
<u>Onvoorzien</u>						
Lasten						
49223000	onvoorziene / incidentele uitgaven	30.000	604	-30.000	604	
	<i>Totaal lasten</i>	30.000	604	-30.000	604	
Baten						
59220000	Te realiseren maatregelen agv db projecten	120.000			120.000	
59220010	Te realiseren maatregelen subsidies	279.156	-128.000		151.156	
	<i>Totaal baten</i>	399.156	-128.000		271.156	
Totaal onvoorzien		369.156	-128.604	30.000	270.552	

Subprod	Naam subproduct	Begroting 2014				Realisatie 2014
		Primair	Wijzigingen		Totaal	
			berap's	ov onvz		
<u>Aanwending onvoorzien</u> (bedragen betreffen de onderdelen binnen de subproducten)						
<u>Programma 0 Algemeen Bestuur</u>						
Lasten						
001.00	Raad en raadscommissies	159.317	20.000	20.000	199.317	184.484
001.10	Burgemeester en wethouders	42.554	-15.554		27.000	3.981
004.00	Burgerlijke stand en bevolkingsregister	82.940	17.243		100.183	109.850
005.00	Bestuurlijke samenwerking	207.478	-4.882		202.596	152.967
	Totaal lasten	492.289	16.807	20.000	529.096	451.282
Baten						
004.00	Secretarieleges burgerzaken	268.188	-1.000		267.188	277.221
	Totaal baten	268.188	-1.000		267.188	277.221
<u>Programma 1 Veiligheid en Verkeer</u>						
Lasten						
120.10	Brandweerkazerne Heeze	57.573	-57.573			
212.00	Buurtbus		8.500		8.500	7.471
	Totaal lasten	57.573	-49.073		8.500	7.471
Baten						
120.10	Brandweerkazerne Heeze	57.573	-57.573			
	Totaal baten	57.573	-57.573			

Subprod	Naam subproduct	Begroting 2014				Realisatie 2014	
		Primair	Wijzigingen				Totaal
			berap's	ov onvz	anderzins		
Programma 2 Openbare Ruimte							
Lasten							
210.20	Wegen, straten en pleinen	46.000	4.500		50.500	43.594	
210.30	Openbare verlichting	125.909	23.000		148.909	138.970	
560.00	Openbaar groen	-73.999	96.000		22.001	17.304	
560.10	Kermis en kampeerterreinen	6.500	1.600		8.100	8.599	
560.40	Overige openluchtrecreatie	7.548	3.282		10.830	14.464	
722.00	Riolering (gecombineerd)	190.288	-45.000		145.288	135.809	
	Totaal lasten	302.246	83.382		385.628	358.741	
Baten							
210.40	Overige voorzieningen wegen, straten en pleinen		10.000		10.000	10.000	
210.50	GBKN-meldingen	7.555	-7.555				
560.10	Kermis en kampeerterreinen	10.000	-1.485		8.515	7.255	
726.00	Rioolheffing	1.572.804	-148.804		1.424.000	1.460.830	
	Totaal baten	1.590.359	-147.844		1.442.515	1.478.085	
Programma 3 Economische Zaken							
Lasten							
310.10	Overige aangelegenheden terzake van handel en ambacht	15.300	-10.812		4.488	4.488	
310.20	Bedrijfspannen		12.000		12.000	16.216	
	Totaal lasten	15.300	1.188		16.488	20.704	
Baten							
341.00	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	27.491	-20.000		7.491	164	
	Totaal baten	27.491	-20.000		7.491	164	
Programma 4 Onderwijs en Kinderopvang							
Lasten							
650.10	Peuterspeelzalen	54.487	-32.487		22.000	15.000	
	Totaal lasten	54.487	-32.487		22.000	15.000	
Baten							
650.10	Peuterspeelzalen	7.669	-7.669				
	Totaal baten	7.669	-7.669				

Subprod	Naam subproduct	Begroting 2014				Realisatie 2014	
		Primair	Wijzigingen				Totaal
			berap's	ov onvz	anderzins		
Programma 5 Cultuur en Recreatie							
Lasten							
510.00	Openbare bibliotheken	265.072	5.944		271.016	271.016	
530.90	Overige aangelegenheden inzake sport			10.000	10.000	953	
531.00	Sportterreinen Heeze	2.489	-2.489			1.963	
	<i>Totaal lasten</i>	267.561	3.455	10.000	281.016	273.932	
Baten							
530.50	Gymnastieklokalen Heeze-Leende		4.500		4.500		
	<i>Totaal baten</i>		4.500		4.500		
Programma 6 Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverlening							
Lasten							
610.00	Bijstandsverlening: algemene kosten	408.000	37.000		445.000	529.393	
610.10	Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar	1.465.500	-120.500		1.345.000	1.330.232	
610.50	Bijstandsbesluit zelfstandigen		105.000		105.000	106.994	
610.60	Schuldhelpverlening	67.000	-37.000		30.000	3.896	
610.70	Inkomensvoorziening werkloze werknemers (IOAW)	175.000	-30.000		145.000	123.303	
614.00	Bijzondere bijstandsverlening (niet-declarabel)	78.000	27.000		105.000	101.868	
622.20	Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1.898	38.000		39.898	56.803	
623.00	Participatiebudget	41.512	62.752		104.264	98.404	
630.30	Overig sociaal/cultureel jeugd- en jongerenwerk	2.719	481		3.200	2.635	
652.00	Leefvoorzieningen gehandicapten (WVG)	440.235	-60.000		380.235	322.167	
652.10	Woonvoorzieningen gehandicapten (WVG)	126.234	-59.734		66.500	33.831	
	<i>Totaal lasten</i>	2.806.098	-37.001		2.769.097	2.709.526	
Baten							
610.10	Bijstand aan thuiswonende personen jonger dan 65 jaar	1.510.568	-57.568		1.453.000	1.454.923	
610.50	Bijstandsbesluit zelfstandigen	44.585	94.004		138.589	163.410	
623.00	Participatiebudget	136.392	62.752		199.144	198.796	
652.10	Woonvoorzieningen gehandicapten (WVG)	14.115	-14.115				
	<i>Totaal baten</i>	1.705.660	85.073		1.790.733	1.817.129	

Subprod	Naam subproduct	Begroting 2014				Realisatie 2014	
		Primair	Wijzigingen				Totaal
			berap's	ov onvz	anderzins		
Programma 7 Volksgezondheid en Milieu							
Lasten							
714.00	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst		14.500		14.500		
721.00	Gemeentereiniging	115.000	14.000		129.000	127.217	
723.00	Milieubeheer	52.321	-40.000		12.321	7.429	
	Totaal lasten	167.321	-11.500		155.821	134.646	
Baten							
723.00	Milieubeheer		16.000		16.000	16.000	
725.00	Gemeentereiniging	240.784	70.000		310.784	380.930	
	Totaal baten	240.784	86.000		326.784	396.930	
Programma 8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting							
Lasten							
810.00	Bestemmingsplannen	10.306	-10.306				
820.20	Woningbouw	42.815	84.273		127.088	128.777	
	Totaal lasten	53.121	73.967		127.088	128.777	
Baten							
822.00	Bouw-, woning-, welstandstoezicht		25.000		25.000	25.000	
823.00	Bouwwergunningen	534.828	-184.828		350.000	486.411	
	Totaal baten	534.828	-159.828		375.000	511.411	
Programma 9 Financiering en dekkingsmiddelen							
Lasten							
960.00	Saldi van kostenplaatsen		170.638		312.483	150.034	
	Totaal lasten		170.638		312.483	150.034	
Baten							
911.00	Kortlopende uitzettingen		15.000		15.000	6.478	
921.00	Algemene uitkering gemeentefonds	12.837.181	62.819		12.900.000	13.016.781	
960.00	Saldi van kostenplaatsen	360.557	40.000		400.557	397.241	
980.00	Mutaties rserve		448.502		790.469	720.381	
	Totaal baten	13.197.738	566.321		341.967	14.140.881	

Naam (hulp-)kostenplaats	Begroting 2014					Realisatie 2014
	Primair	Wijzigingen			Totaal	
		berap's	ov onvz	anderzins		
Programma 10 Kostenplaatsen						
<i>Lasten</i>						
Kapitaallasten	1.043.431				1.043.431	957.133
Hulpkostenplaats Personeel	6.033.221	268.151			6.301.372	6.245.561
Hulpkostenplaats B&V	492.131	-11.000		58.850	539.981	534.356
Hulpkostenplaats KCC	32.100	-8.000			24.100	22.089
Hulpkostenplaats F&C	65.066	-4.635			60.431	85.376
Kostenplaats B&V (buitendienst)	117.332	-62.000			55.332	52.623
<i>Totaal lasten</i>	7.783.281	182.516		58.850	8.024.647	7.897.138
<i>Baten</i>						
Hulpkostenplaats Personeel		268.151		250.000	518.151	150.084
Hulpkostenplaats B&V		-11.000		54.000	43.000	0
Hulpkostenplaats Beleid						12.729
Hulpkostenplaats KCC		-8.000			-8.000	
Hulpkostenplaats F&C		-4.635			-4.635	
Kostenplaats Staf	172.703				172.703	
Kostenplaats B&V (buitendienst)		-62.000		8.483	-53.517	
<i>Totaal baten</i>	172.703	182.516		312.483	667.702	162.813
Totaal aanwending onvoorzien	PM	128.604	-30.000	PM	PM	PM
Totaal generaal	PM			PM	PM	PM

3. Toelichting op de balans

ACTIVA

A11 Immateriële vaste activa

A111 Kosten verb aan sluiten geldleningen en dis-/agio

A112 Kosten onderzoek en ontwikkeling bepaald actief

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Afschrij- vingen	Balans 31-12-2014
35.045,37		35.045,37			11.681,79	23.363,58
35.045,37		35.045,37			11.681,79	23.363,58

De afschrijvingstermijn op kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening.

De afschrijvingstermijn van geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt ten hoogste vijf jaar.

A12 Materiële vaste activa

- Economisch nut

A121 Gronden en terreinen

A123 Bedrijfsgebouwen

A124 Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken

A125 Vervoermiddelen

A126 Machines, apparaten en installaties

A129 Overig

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Afschrij- vingen	Balans 31-12-2014
616.667,27		616.667,27			9.986,09	606.681,18
13.587.549,81		13.587.549,81	229.951,33	153.398,92	564.682,44	13.099.419,78
382.770,46		382.770,46			70.319,63	312.450,83
135.886,61		135.886,61	18.988,32		27.195,54	127.679,39
168.596,60		168.596,60	37.150,00		44.988,38	160.758,22
57.984,77		57.984,77	22.196,61		14.268,28	65.913,10
14.949.455,52		14.949.455,52	308.286,26	153.398,92	731.440,36	14.372.902,50

- Economisch nut, waarvoor heffing kan worden gegeven

A124 Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken

2.197.524,18		2.197.524,18	66.109,64	113.100,28	110.125,08	2.040.408,46
2.197.524,18		2.197.524,18	66.109,64	113.100,28	110.125,08	2.040.408,46

- Maatschappelijk nut in openbare ruimte

A121 Gronden en terreinen

A124 Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken

A129 Overig

33.992,92		33.992,92			3.090,27	30.902,65
3.274.143,58		3.274.143,58	923.250,29	909.672,68	269.967,78	3.017.753,41
3.308.136,50		3.308.136,50	923.250,29	909.672,68	273.058,05	3.048.656,06
18.257.592,02		18.257.592,02	1.231.536,55	1.063.071,60	1.004.498,41	17.421.558,56

Materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in:
niet: gronden en terreinen.

- 40 jaar: gebouwen;
- 20 jaar: semi-permanente voorzieningen;
- 25 jaar: renovatie / bouwkundige aanpassingen;
- 60 jaar: riolen, putten en kolken;
- 25 jaar: drukriolering;
- 15 jaar: groot materieel brandweer;
- 10 jaar: voertuigen;
- 15 jaar: technische installaties (o.a. rioolpompen);
- 15 jaar: verkeersregelininstallaties;
- 10 jaar: telefooncentrales;
- 5 jaar: kantoor- en huishoudelijke apparatuur (foto, repro, koeling);
- * jaar: machines en gereedschappen (* afhankelijk van soort en type in combinatie met technische en economische levensduur);
- 20 jaar: hekwerken e.d.;
- 10 jaar: meubels en inventaris;
- 10 jaar: buiteninventaris (speeltoestellen);
- 4 jaar: automatisering hardware;
- 8 jaar: automatisering software;
- 8 jaar: automatisering licenties.

In tegenstelling tot het hier gestelde zijn afschrijvingen op investeringen van voor 2008 op de in het jaar van investering geldende afschrijvingstermijnen.
Van de genoemde afschrijvingstermijnen kan bij raadsbesluit worden afgeweken.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut in openbare ruimte worden lineair afgeschreven in:

- 20 jaar: aanleg sportvelden;
 - 10 jaar: renovatie sportvelden;
 - 25 jaar: wegen / terreinen / verhardingen;
 - 15 jaar: asfaltwerken (toplaag);
 - 15 jaar: vijvers;
 - 20 jaar: kunstwerken;
 - 35 jaar: openbare verlichting.
- Activering vindt enkel plaats bij raadsbesluit.

- Economisch nut

A123 Bedrijfsgebouwen

Zonnepanelen gemeentehuis
Vervangen lichtkoepels gemeentehuis
Nieuwbouw de Merlebos
Nieuwbouw St. Baptista Leenderstrijp
Nieuwbouw Berkenschutse cluster 4
Gymzaal Bruuske
Onderhoud de Meent 2011

A125 Vervoermiddelen

Renault Zoe

A126 Machines, apparaten en installaties

2 zoutstrooiers

A129 Overig

Speellocaties Strohuls en Vondellaan

- Economisch nut, waarvoor heffing kan worden geheven

A124 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Randvoorzieningen 2009
Emmerikstraat / Kruisboomstraat
Vervangen en afkoppelen Emmerikstraat / Kruisboomstraat
Drukriolering electromechanisch
Onderhoud gemalen 2013
Grondonderzoek Oude Stationsstraat / Emmerikstraat

- Maatschappelijk nut in openbare ruimte

A124 Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken

Aanleg openbare ruimte Nicasiusgebied
Herinrichting Emmerikstraat / Kruisboomstraat
Onderhoud wegen en bermen 2013
Kunstwerken / bruggen 2013
Onderhoud infrastructuur kunstwerken 2013
Onderhoud wegen en bermen 2014
Openbare verlichting 2013
Openbare verlichting 2014
Verkeersmaatregelen Jan Deckersstraat / Kapelstraat 30km/h
Congestie onderzoek

	Vermeer- deringen	Vermin- deringen
	376,58	
	509,04	509,04
	3.156,69	8.378,43
	7.874,57	76.195,52
	210.895,79	
	7.138,66	59.857,21
		8.458,72
	<u>229.951,33</u>	<u>153.398,92</u>
	18.988,32	
	<u>18.988,32</u>	
	37.150,00	
	<u>37.150,00</u>	
	22.196,61	
	<u>22.196,61</u>	
		15.330,82
		3.478,29
	18.198,76	18.198,76
		28.181,53
	37.390,38	37.390,38
	10.520,50	10.520,50
	<u>66.109,64</u>	<u>113.100,28</u>
	198.406,35	504.498,16
		4.656,65
	5.642,50	5.642,50
	17.031,75	17.031,75
	17.650,00	17.650,00
	331.989,52	331.989,52
	169.999,83	
	154.326,24	
	10.405,60	10.405,60
	<u>17.798,50</u>	<u>17.798,50</u>
	<u>923.250,29</u>	<u>909.672,68</u>

A13 Financiële vaste activa

A1311 Kapitaalverstrekkingen deelnemingen
A1312 Kapitaalverstrekkingen gemeensch regelingen
A1313 Kapitaalverstrekkingen overige verb partijen
A1321 Leningen aan woningbouwcorporaties *
A1322 Leningen aan deelnemingen
A1323 Leningen aan overige verbonden partijen
A1331 Overige langlopende leningen
A1331 Voorziening overige langlopende leningen
A1332 Overige uitzettingen met looptijd >= 1 jaar
A1333 Bijdragen aan activa van derden

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflossingen	Balans 31-12-2014
42.141,12		42.141,12				42.141,12
2.433.831,71		2.433.831,71			88.818,68	2.345.013,03
325.000,00		325.000,00	550.000,00			875.000,00
575.994,69		575.994,69	55.469,00		102.144,32	529.319,37
-55.000,00		-55.000,00	5.000,00			-50.000,00
			417.625,25		59.660,75	357.964,50
25.719,74		25.719,74			5.274,51	20.445,23
3.347.687,26		3.347.687,26	1.028.094,25		255.898,26	4.119.883,25

* Voor een specificatie van deze langlopende leningen wordt verwezen naar de bijlage staat van kapitaalverstrekkingen.

A21 Voorraden

A211 Niet in exploitatie bouwgr Bulders 129.367m²
A213 Onderhanden werk incl bouwgronden in exploitatie
A214 Gereed product en handelsgoederen

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Genomen resultaat 2014	Balans 31-12-2014
4.911.841,37		4.911.841,37	692.597,04			5.604.438,41
6.737.328,23		6.737.328,23	781.275,60	324.671,73	9.404,63	7.203.336,73
2.970,20		2.970,20	12.030,00	9.078,20		5.922,00
11.652.139,80		11.652.139,80	1.485.902,64	333.749,93	9.404,63	12.813.697,14

Voor een overzicht van het verloop van het onderhanden werk inzake bouwgronden, alsmede voor de nog te verwachten kosten en opbrengsten wordt verwezen naar de bijlage bouwexploitatieoverzicht per complex.

A213 Onderhanden werk incl bouwgronden in exploitatie

Industrieterrein

"De PoortMannen"

Bouwgrondexploitatie

Onderhanden werk

Breedvennen I

Exploitaties:

Strohuis (Van de Voortlaan)

Halfeindschestraat

Averbodeweg

de Beemden-Zuid

terrein Vondellaan

Providentia

Ketsheuvel (achtertuin Kapelstraat)

starterswoningen Leenderstrip

Merellaan Leende

Af: verliesvoorziening

Totaal bouwgrondexploitatie

A214 Gereed product en handelsgoederen

Eigen verklaringen

VW-bonnen P&O

Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflossingen	Balans 31-12-2014
2.325.243,69	158.801,11	10.329,92		2.473.714,88
3.064.942,15	144.358,98			3.209.301,13
11.983,33	594,85	300,00		12.278,18
77.232,44	13.188,64	18.346,06		72.075,02
1.124.621,89	16.761,05		-16.761,05	1.124.621,89
-90.332,61	11.415,10	695,75		-79.613,26
-72.132,73	420.007,49	295.000,00		52.874,76
-45.075,19	10.577,32			-34.497,87
-49.021,33	2.313,65			-46.707,68
-87.889,76	1.724,08		86.165,68	
577.756,35	1.533,33			579.289,68
1.447.142,39	478.115,51	314.341,81	69.404,63	1.680.320,72
100.000,00			60.000,00	160.000,00
1.347.142,39	478.115,51	314.341,81	9.404,63	1.520.320,72
4.412.084,54	622.474,49	314.341,81	9.404,63	4.729.621,85
6.737.328,23	781.275,60	324.671,73	9.404,63	7.203.336,73
2.475,20	9.030,00	6.603,20		4.902,00
495,00	3.000,00	2.475,00		1.020,00
2.970,20	12.030,00	9.078,20		5.922,00

Toelichting in exploitatie genomen gronden

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van medio februari 2015 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden. De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvormen in het jaarverslag. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in het complex Poortmannen.

A22 Uitzettingen rentetypische loopt < 1 jaar

A221 Vorderingen op openbare lichamen
A222 Verstrekte kasgeldleningen
A223 Rekening courant verhoudingen niet-financiële instellingen
A224 Overige vorderingen

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Balans 31-12-2014
1.677.313,51		1.677.313,51	1.553.040,11
132.182,84		132.182,84	62.265,47
2.056.438,87		2.056.438,87	2.347.774,15
3.865.935,22		3.865.935,22	3.963.079,73

A223 Rekening courant verhoudingen niet-financiële instellingen
RC SVn inzake startersleningen
RC SKB 20028 (schatkistbankieren)

32.182,84	32.182,84	62.265,47
100.000,00	100.000,00	
<u>132.182,84</u>	<u>132.182,84</u>	<u>62.265,47</u>

A224 Overige vorderingen

Debiteuren inzake OZB
Debiteuren inzake W&I
Debiteuren overige

216.585,94	216.585,94	233.480,80
676.304,39	676.304,39	691.153,81
<u>1.027.480,90</u>	<u>1.027.480,90</u>	<u>1.211.698,03</u>
1.920.371,23	1.920.371,23	2.136.332,64

Af: voorziening dubieuze debiteuren

<u>386.000,00</u>	<u>386.000,00</u>	<u>448.000,00</u>
1.534.371,23	1.534.371,23	1.688.332,64

Nog te ontvangen posten

489.764,78	489.764,78	566.967,71
------------	------------	------------

Nog te ontvangen VRBZO

		19.708,64
--	--	-----------

Nog te ontvangen GRSA2

		15.590,90
--	--	-----------

Vordering / schuld afrekening SZW

27.274,47	27.274,47	50.226,20
-----------	-----------	-----------

Betalingen inzake OZB

247,00	247,00	
--------	--------	--

Personeelsdebiteuren inzake fietsplan en PC-privé project

<u>4.781,39</u>	<u>4.781,39</u>	<u>6.948,06</u>
<u>2.056.438,87</u>	<u>2.056.438,87</u>	<u>2.347.774,15</u>

A23 Liquide middelen

Bank Nederlandse Gemeenten
Rabobank
Kas
Kruispotten

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Balans 31-12-2014
46.246,05		46.246,05	
4.732,48		4.732,48	4.479,66
4.153,40		4.153,40	4.022,71
<u>55.131,93</u>		<u>55.131,93</u>	<u>8.502,37</u>

De opgenomen bedragen 2014 zijn de saldi per 31-12-2014 volgens de kasstaat en de dagafschriften van de bankinstellingen.

A29 Overlopende vlottende activa

A291 Nog te ontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel
A299 Overige overlopende vlottende activa

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Balans 31-12-2014
80.000,00		80.000,00			80.000,00
126.407,55		126.407,55			824.786,76
206.407,55		206.407,55			904.786,76

A291 Nog te ontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel
Provinciale subsidie Vondellaan

80.000,00	80.000,00	80.000,00
80.000,00	80.000,00	80.000,00

A299 Overige overlopende vlottende activa

Vooruitbetaalde bedragen
Algemene voorschotten
Buiten rekening
Voorlopige uitgaven
Voorlopige afdrachten leges
Tussenrekeningen Werk & Inkomen

100.396,41	100.396,41	792.156,03
50,00	50,00	50,00
10.473,87	10.473,87	4.955,00
4.047,51	4.047,51	13.652,08
10.964,76	10.964,76	9.860,00
475,00	475,00	4.113,65
126.407,55	126.407,55	824.786,76

PASSIVA

P11 Eigen vermogen

P111 Algemene reserve
P112 Bestemmingsreserves tariefschommelingen
P113 Overige bestemmingsreserves

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Rente en ver- meerderingen	Vermin- deringen	Balans 31-12-2014
3.270.782,71	134.837,91	3.405.620,62	262.186,07	436.378,54	3.231.428,15
8.014.433,20	206.339,00	8.220.772,20	499.934,91	1.135.715,29	7.584.991,82
11.285.215,91	341.176,91	11.626.392,82	762.120,98	1.572.093,83	10.816.419,97

P111 Algemene reserve
Rentebijdragen
Toevoegingen ten laste van andere reserves/voorzieningen
Toevoegingen ten laste van de exploitatie
Aanwendungen ten gunste van andere reserves/voorzieningen
Aanwendungen ten gunste van de exploitatie

262.186,07	
	150.000,00
	286.378,54
262.186,07	436.378,54

P113 Overige bestemmingsreserves

Rentebijdragen
Toevoegingen ten laste van andere reserves/voorzieningen
Toevoegingen ten laste van de exploitatie
Aanwendungen ten gunste van andere reserves/voorzieningen
Aanwendungen ten gunste van de exploitatie

255.767,36	
244.167,55	
	379.952,43
	755.762,86
499.934,91	1.135.715,29

P12 Voorzieningen

Riolering
Onderhoud wegen
Parkeerfonds
Onderhoud schoolgebouwen
Gemeentelijke accommodaties
Renovatie hockeyvelden
Molen St Victor
AED's
Frictiekosten RICK
GRSA2
Pensioen wethouders
Dubieuze langlopende lening HSLnet
Dubieuze debiteuren
Dubieuze debiteuren Werk & Inkomen
Verliesvoorziening GREX

Onder A1331 overige langlopende leningen: HSLnet
Onder A224 overige vorderingen: dubieuze debiteuren
Onder A213 ohw incl bouwgr in expl: verliesvoorziening

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Balans 31-12-2014
599.588,69		599.588,69	653.548,00	79.178,55	1.173.958,14
258.856,93		258.856,93	340.000,00	397.965,23	200.891,70
1.343,40		1.343,40		102,65	1.240,75
366.046,02		366.046,02	-184.733,21	181.312,81	
978.762,39		978.762,39	125.599,00	-12.763,88	1.117.125,27
122.703,00		122.703,00	32.204,00		154.907,00
17.934,00		17.934,00	16.500,00	-11.232,46	45.666,46
13.510,21		13.510,21			13.510,21
40.000,00		40.000,00		2.913,00	37.087,00
			60.000,00		60.000,00
			12.365,00		12.365,00
55.000,00		55.000,00	-5.000,00		50.000,00
303.000,00		303.000,00	77.921,62	12.921,62	368.000,00
83.000,00		83.000,00	33.815,67	36.815,67	80.000,00
100.000,00		100.000,00	60.000,00		160.000,00
2.939.744,64		2.939.744,64	1.222.220,08	687.213,19	3.474.751,53
55.000,00		55.000,00	-5.000,00		50.000,00
386.000,00		386.000,00	111.737,29	49.737,29	448.000,00
100.000,00		100.000,00	60.000,00		160.000,00
2.398.744,64		2.398.744,64	1.055.482,79	637.475,90	2.816.751,53

	Vermeer- deringen	Vermin- deringen
Stortingen ten laste van andere reserves/voorzieningen	12.000,00	
Stortingen ten laste van de exploitatie	1.210.220,08	
Onttrekkingen ten gunste van andere reserves/voorzieningen		
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie		427.076,19
Onttrekkingen ten gunste van investering in activa		260.137,00
Onttrekkingen rechtstreeks ten laste van voorziening		687.213,19
	<u>1.222.220,08</u>	<u>687.213,19</u>

P13 Vaste schulden rentetypische loopt >=1jr

P133 Onderh leningen binnenl banken en ov fin instell*
P137 Door derden belegde gelden *
P138 Waarborgsommen

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflossingen / afboekingen	Balans 31-12-2014
16.709.616,87		16.709.616,87	3.000.000,00		1.209.200,96	18.500.415,91
2.433.831,73		2.433.831,73			88.818,68	2.345.013,05
31.322,70		31.322,70		27.500,00		3.822,70
<u>19.174.771,30</u>		<u>19.174.771,30</u>	<u>3.000.000,00</u>	<u>27.500,00</u>	<u>1.298.019,64</u>	<u>20.849.251,66</u>

* Voor een specificatie van deze langlopende leningen en de verschuldigde rente hierover wordt verwezen naar de bijlage staat van opgenomen langlopende geldleningen.

P21 Netto-vlottende schulden

P211 Kasgeldleningen
P212 Bank- en girosaldi *
P213 Overige schulden

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Balans 31-12-2014
			347.326,77
5.697.817,05		5.697.817,05	3.239.992,56
<u>5.697.817,05</u>		<u>5.697.817,05</u>	<u>3.587.319,33</u>

* De opgenomen bedragen 2014 zijn de saldi per 31-12-2014 volgens de dagafschriften van de bankinstellingen.

P213 Overige schulden			
Crediteuren	1.221.264,54	1.221.264,54	1.907.641,15
Betalingen onderweg	78.768,01	78.768,01	
Nog uit te betalen netto salarissen			5.932,31
Nog te betalen bedragen	4.067.867,79	4.067.867,79	1.005.714,10
Nog af te dragen loonheffing en premies W&l	13.766,00	13.766,00	
Door te betalen aan het Rijk inzake WWB	316.150,71	316.150,71	320.705,00
	<u>5.697.817,05</u>	<u>5.697.817,05</u>	<u>3.239.992,56</u>

P29 Overlopende vlottende passiva

P291 Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel
P299 Overige overlopende vlottende passiva

Balans 31-12-2013	Herrubricering en resultbestemming	Balans 01-01-2014	Toevoegingen	Vrijgevallen / Terugbetaald	Balans 31-12-2014
274.497,13		274.497,13	1.776.585,34	139.700,55	1.911.381,92
445.240,39		445.240,39			57.289,89
719.737,52		719.737,52			1.968.671,81

P291 Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

Knelpunt leerplichtmiddelen			3.686,23	3.686,23	
Schuldhelpverlening	11.189,00	11.189,00			11.189,00
COA	10.000,00	10.000,00	13.000,00	6.024,25	16.975,75
Rijksmiddelen P-budget	44.041,00	44.041,00		44.041,00	
Onderwijsachterstandenbeleid 2011	40.851,65	40.851,65	19.090,56	29.945,71	29.996,50
Intensivering lokaal hulpaanbod	8.444,99	8.444,99			8.444,99
Voorbereidingssubsidie raildempers/-schermen spoor	159.970,49	159.970,49	756.240,05	56.003,36	860.207,18
Uitvoeringssubsidie raildempers/-schermen spoor			984.568,50		984.568,50
	<u>274.497,13</u>	<u>274.497,13</u>	<u>1.776.585,34</u>	<u>139.700,55</u>	<u>1.911.381,92</u>

P299 Overige overlopende vlottende passiva

Vooruitontvangen bedragen	150.304,30	150.304,30			21.298,78
Vooruitontvangen tbv Rekenkamercommissie	28.540,11	28.540,11			
Voorlopige inkomsten	37.531,62	37.531,62			1.597,95
Buiten rekening					
Tussenrekeningen Sociale Zaken	79.081,78	79.081,78			9.699,26
Tussenrekeningen WMO	149.782,58	149.782,58			24.693,90
Tussenrekening WWB					
	<u>445.240,39</u>	<u>445.240,39</u>			<u>57.289,89</u>

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd.

De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK.

De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

4. Toelichting overige

4.1.a Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeente Heeze-Leende van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2014 voor gemeente Heeze-Leende is € 230.474. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang en voor de duur van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	T.E. Borsboom- Hoekstra	H.J. ten Brinke	R. Jeltema
Functie(s)	Griffier	Secretaris	Secretaris
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 16/8	1/10 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,6	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?			nee
Bezoldiging			
Beloning	51.574	64.383	
Belastbare onkostenvergoedingen	908	1.087	
Beloningen betaalbaar op termijn	6.892	8.698	
Totaal bezoldiging	59.374	74.168	45.260
Toepasselijk WNT-maximum	140.845	143.967	-
Motivering indien overschrijding: zie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2014 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2014 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

4.1.b Naleving Schatkistbankieren

De gemeente Heeze-Leende dient haar overtollige liquiditeiten die het drempelbedrag te boven gaan aan te houden bij het Agentschap van de Generale Thesaurie van het ministerie van Financiën. Het drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000. Op de gemeente Heeze-Leende is dit minimum van toepassing (immers 0,75% van € 26.365.249 = € 197.739).

Gedurende een kalenderkwartaal mogen we te weinig aangehouden bedragen in de Nederlandse schatkist compenseren door op een ander moment meer aangehouden bedragen.

Gemiddeld is buiten de schatkist aangehouden:

over het eerste kwartaal 2014	118.024
over het tweede kwartaal 2014	140.958
over het derde kwartaal 2014	88.251
over het vierde kwartaal 2014	133.592

De gemeente heeft dus in 2014 steeds voldaan aan de wettelijke regeling.

Eind 2014 bedroeg het te vorderen bedrag op de Nederlandse Staat € 0.

Het Agentschap heeft in 2014 de volgende rentetarieven gehanteerd:

<u>saldo</u>	<u>laagste</u>	<u>hoogste</u>	<u>gemiddelde</u>
tegoed	0,00%	0,69%	0,10%

4.1.c Niet uit de balans blijvende belangrijke financiële verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

Stand per ultimo 2014: € 43.253.000

Voor een gedetailleerd overzicht wordt verwezen naar de bijlage staat van gewaarborgde geldleningen.

In 2014 zijn wij niet aangesproken tot het doen van betalingen ingevolge afgegeven borg- en/of garantstellingen.

Huur en leaseverplichtingen

soort overeenkomst	onderwerp	wie	datum start	aantal termijnen	hoogte termijn-bedrag	hoogte termijn-bedrag voor gem H-L	frequentie termijn	aantal op 31 dec 2014 reeds voldane termijnen	aantal termijnen per 1 jan 2015 nog te voldoen	Indexering	Frequentie indexering
huur	koffieautomaten	Douwe Egberts	1-4-2014	20	€ 1.088,00	€ 1.088,00	kwartaal	3	20		
huur	Batterij Renault Zoe	RCI Financial Services	1-2-2014	48	€ 71,07	€ 71,07	maand	11	37		
huur	KDC de Parel	Wooninc	14-12-2012	480	€ 2.190,95	€ 2.190,95	maand	24	456	CPI	jaarlijks
huur	Trumakkers/Merlebos/04/Joepie	Wooninc	1-1-2013	480	€ 23.518,55	€ 23.518,55	maand	24	456	CPI	jaarlijks
huur	Triangel	VOF centrumplan Leende	7-11-2008	Onbepaald	€ 6.141,43	€ 6.141,43	maand	73	Onbepaald	CPI	jaarlijks

Dorpshuis 't Perron

De gemeente staat borg voor de betaling van de huur van het nieuwe dorpshuis door de stichting Beheer Dorpshuis Heeze aan woCom. Met andere woorden door het afgeven van deze borgstelling wordt de gemeente uiteindelijk verantwoordelijk voor het leegstandsrisico. Als de beheersstichting onvoldoende ruimtes weet te verhuren en/of overige inkomsten weet te genereren, kan woCom de middelen die ze van de stichting tegoed heeft, op de gemeente verhalen. De huurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis circa € 45.000 (excl. BTW).

Sociaal domein

WMO

Inkoopcontracten

De gemeente is inkoopverplichtingen aangegaan welke op jaarbasis ongeveer € 425.000 bedragen. Deze inkoopverplichtingen hebben voornamelijk betrekking op extramurale begeleiding.

Jeugdhulp

Centrum voor Jeugd en gezin (CJG)

In onze gemeente kunnen ouders en jeugdigen voor (de toeleiding naar) jeugdhulp terecht bij het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Het CJG bestaat uit professionals met verschillende expertise uit diverse organisaties (Zuidzorg, Lumens, de Combinatie Jeugdzorg, GGD, MEE, Paladijn, Politie). De inzet van de professionals gebeurt op basis van *subsidie- en maatwerkafspraken* (muv de politie). Subregionale inkoop

Aan de Combinatie is voor de inzet van jeugdzorgwerkers en een GZ-psycholoog een subsidiebeschikking van € 141.610 afgegeven.

Regionale inkoop jeugdhulp

De 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant hebben een dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten met de gemeente Eindhoven. De gemeente Eindhoven koopt voor alle 21 gemeenten regionaal de jeugdhulpondersteuning in die gewenst is. In het DVO hebben de gemeenten kunnen aangeven wat zij regionaal via Eindhoven inkopen en wat zij lokaal willen inkopen (cafetaria model).

Heeze-Leende (heeft net als de andere A2-gemeenten) er voor gekozen om alle jeugdhulp via Eindhoven in te kopen.

De jeugdwet behelst een open einde regeling: jeugdigen en hun ouders hebben recht op passende ondersteuning. Met bestaande en nieuwe aanbieders zijn nulcontracten aangegaan. Er zijn afspraken gemaakt over de tarieven, maar er zijn geen afspraken over af te nemen volumes.

Inzet jeugdhulp

- *Via het CJG*

Het uitgangspunt is dat het CJG op basis van de vraag/problematiek samen met het gezin in kaart brengt welke hulp nodig is. Indien blijkt dat de hulp niet binnen het CJG opgepakt kan worden verwijst het CJG door naar een zorgaanbieder, waarmee een inkoopcontract door inkooporganisatie Eindhoven is afgesloten.

- *Via medici of justitieel kader*

Medici zoals huisartsen en kinderartsen kunnen rechtstreeks verwijzen naar een zorgaanbieder (met inkoopcontract). Dit geldt ook voor het justitieel kader zoals rechter of OM. Deze verwijzingen kunnen buiten het CJG om gaan. Omdat de gemeente de factuur moet betalen stelt de zorgaanbieder het CJG van de verwijzing op de hoogte.

Gedwongen kader/jeugdzorgplus

De gemeente is inkoopverplichtingen aangegaan welke op jaarbasis ongeveer € 195.000 bedragen. Deze inkoopverplichtingen hebben betrekking op door de inkooporganisatie afgesloten contracten met Bureau Jeugdzorg en William Schrikker groep voor de zorgvormen jeugdbescherming, jeugdreclassering.

Daarnaast is een contract met Bureau Jeugdzorg afgesloten voor algemeen meldpunt kindermishandeling en crisisdienst.

Op de tafel van Zuid-Nederland zijn *overeenkomsten getekend met 5 partners op het terrein van JeugdzorgPlus*.

Overgangsrecht 2015

Cliënten die op 1 januari recht op jeugdhulp hadden, houden dit recht op zorg totdat de indicatie in 2015 afloopt of uiterlijk tot 1 januari 2016. Deze cliënten zijn in zorg bij veel verschillende zorgaanbieders. Van deze zorgaanbieders ontvangen we facturen met tarieven op basis van de regionale inkoopafspraken. Het overgangsrecht geldt ook voor cliënten die een PGB hebben.

Landelijk ingekochte jeugdhulp

Door de VNG zijn landelijke raamovereenkomsten afgesloten met instellingen die zeer specialistische vormen van jeugdhulp aanbieden. De jeugdhulp wordt via medici, justitieel kader of CJG ingezet.

Financiële risico's

Bepaalde vormen van jeugdhulp zijn zeer specialistisch en intensief van aard en daarmee ook zeer kostenintensief. Het kan gaan om vormen als gesloten jeugdzorg, bepaalde behandelingen die landelijk door de VNG zijn ingekocht (zeer specialistisch) of andere vormen van residentiële zorg. Ten tijde van het opstellen van deze tekst hebben we twee aanvragen voor dergelijke behandelingen ontvangen. De exacte bedragen zijn nog niet bekend, maar de kosten kunnen voor deze twee aanvragen oplopen tot € 120.000.

Overig

Huisvesting GRSA2 Hofnar 2

Bij het opstellen van de begroting 2014 is uitgegaan van het huisvestingsconcept "het nieuwe werken". Vanuit dit concept is het mogelijk dat de huisvesting van de samenwerkingsonderdelen geheel binnen de gemeentehuizen van Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard kan plaatsvinden. Dit is vanaf januari 2015 gerealiseerd. De huisvestingskosten van de GRSA2 zijn op basis hiervan met ingang van 1 februari 2015 nihil. Tot deze datum zouden de huisvestingskosten van de GRSA2 door de gemeenten worden betaald, waardoor in de begroting van de GRSA2 hiervoor geen kosten zijn geraamd. Op advies van de accountant zijn de huisvestingskosten wel door de GRSA2 betaald en deze worden aan de gemeenten in rekening gebracht.

Over het beëindigen van het huurcontract van de locatie De Hofnar 2 is tussen huurder en verhuurder een verschil van inzicht ontstaan.

Voor de gemeente Heeze-Leende is er geen verplichting voortkomend uit het beëindigde huurcontract.

4.1.d Niet uit de balans blijvende belangrijke financiële rechten

De huur van de Bergerhofschool is deels voor veertig jaar afgekocht door een gekapitaliseerd bedrag van € 1.450.000 dat in 2012 is voldaan.

Hiermee heeft de gemeente Heeze-Leende van Wooninc. het gebruiksrecht voor de komende veertig jaar ingaande op 1 januari 2013 verkregen.

4.2 Aard en reden reserves en voorzieningen

Algemene reserves

Algemene reserve (stand € 3.231.428)

De algemene reserve dient als buffer van rekeningtekorten en als algemeen weerstandsvermogen. Van het rekeningresultaat 2013 is € 42.871 aan de algemene reserve toegevoegd. Verder is naar aanleiding van de jaarrekening 2013 besloten om € 91.967 over te hevelen naar begroting 2014. Werkelijk is er € 36.378 van de overheveling in 2014 verbruikt (o.a. cursussen/congressen raadsleden, toeristische samenwerking en dienstverlening).

Op basis van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2014 is aan de algemene reserve toegevoegd:

- opheffing reserve gemeentefonds € 150.000
- opheffing reserve structuurvisie € 73.807
- opheffing reserve station Heeze € 35.198
- opheffing reserve aansluiting Sterkselseweg € 3.180

Aanwending naast genoemde € 36.378:

- Friciekosten personele bezuinigingen 2011-2014 € 250.000 (raad 16-09-2013).

Reserve uitkering gemeentefonds (stand € 0)

Deze reserve werd tot en met 2013 gerekend tot de algemene reserve.

Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2014 is besloten deze reserve op te heffen ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Reserve grondexploitatie (stand € 151.645)

De provincie heeft haar aanbeveling over de bepaling van de hoogte van een aan te houden reserve voor onvoorziene risico's van de grondexploitatie die samenhangen met conjuncturele ontwikkelingen losgelaten.

In 2012 is een nieuwe nota Grondbeleid door de raad vastgesteld. In deze nota is ook beleid opgenomen met betrekking tot de uitgangspunten voor het bepalen van het te hanteren reservebedrag en dat de jaarlijks de risico's worden bekeken. Onttrekkingen vinden plaats als er zich verliezen voordoen.

In 2014 zijn de volgende verliezen uit deze reserve gedekt:

- aanvullend verwacht verlies Averbodeweg ad € 16.761;
- vorming van een verliesvoorziening voor de Poortmannen met € 60.000.

Tevens is het gerealiseerd resultaat Starterswoningen Leenderstrijp ad € 86.166 aan de reserve toegevoegd.

Voor een nadere analyse wordt verwezen naar paragraaf F. Grondbeleid.

Reserve bovenwijkse voorzieningen (stand € 975.776)

De reserve is bedoeld voor het realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Dit zijn voorzieningen die een zodanig karakter hebben dat meerdere wijken hiervan nut hebben.

Van het rekeningresultaat 2013 is € 106.339 aan deze reserve toegevoegd.

In 2014 is € 169.500 van deze reserve toegevoegd aan de bestemmingsreserve Bels Lijntje.

Reserve gebiedsgerichte verkenning (stand € 2.745.879)

Deze reserve is in 2009 naar aanleiding van een raadsbesluit (23-03-2009) gevormd.

In verband met ontvangen subsidie in 2014 voor de verkeersmaatregelen Jan Deckers-/Kapelstraat is er € 11.081 teruggestort in deze reserve.

In 2014 heeft er voor Congestieonderzoek een aanwending van € 15.299 plaatsgevonden.

In 2014 is besloten voor inrichting Nieuwe Hoeven tot 30 km/uur € 110.000 (raad 22-09-2014) uit deze reserve als dekking beschikbaar te stellen. In 2014 is hier € 36.637 van aangewend.

Daarnaast is besloten Samen naar de A2 voor € 32.500 (raad 08-12-2014) uit deze reserve te dekken. In 2014 heeft hier nog geen aanwending voor plaatsgevonden.

Reserve Bels Lijntje (stand € 105.742)

In 2009 is deze reserve ad €370.500 (raad 21-09-2009) ten laste van reserve bovenwijkse voorzieningen gevormd.

In 2014 is € 169.500 van de reserve bovenwijkse voorzieningen aan deze reserve toegevoegd.

De werkelijke kosten voor het fietspad bedroegen in 2014 € 248.329. In 2015 dienen nog een aantal afsluitende werkzaamheden uitgevoerd te worden.

Reserve kluifrotonde Leende N396-A2 (stand € 0)

In 2011 is deze reserve ad € 300.000 (raad 19-09-2011) ten laste van de algemene reserve gevormd.

In 2012 is er € 150.000 aan deze reserve onttrokken ten gunste van reserve centrumplan Leende (Raad 10-12-2012). De reden van deze vermindering is dat de gemeente Heeze-Leende een subsidie ontvangt van maximaal € 150.000 van Beter Bereikbaar ZuidOost Brabant.

In 2014 is de gemeentelijke bijdrage voldaan en de subsidie ontvangen.

Reserve wordt opgeheven.

Reserve planontwikkeling station Heeze (stand € 0)

In 2011 is deze reserve ad €172.850 (raad 19-09-2011) ten laste van de algemene reserve gevormd.

Bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen 2014 is besloten om de reserve op te heffen en € 35.198 te storten in de algemene reserve.

Reserve onderzoek aansluiting Sterksel (stand € 0)

In 2011 is deze reserve ad € 12.500 (raad 21-06-2011) ten laste van de reserve gebiedsgerichte verkenning gevormd.

Bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen 2014 is besloten om de reserve op te heffen en € 3.180 te storten in de algemene reserve.

Reserve Streekontwikkeling (voorheen reconstructie buitengebied) (stand € 280.585)

Met de invoering van het BBV is het niet langer toegestaan bestemmings- en andere plannen te activeren. De kosten worden dus ten laste van de exploitatie gebracht. Vanuit de door de raad geautoriseerde kredieten zijn nu reserves gevormd. Middels de aanwending van deze reserves worden de jaarlijkse kosten opgevangen.

In 2014 is besloten (raad 13-5-2014) € 50.000 van deze reserve toe te voegen aan de bestemmingsreserve Groen/blauwe diensten.

Voor Streekhuis is in 2014 € 18.000 aangewend.

Reserve herziening bestemmingsplan buitengebied (stand € 2.795)

Deze reserve is naar aanleiding van begroting 2011 gevormd uit de algemene reserve.

De kosten in 2014 bedragen € 14.145.

Reserve landbouwonwikkelingsplan (stand € 3.969)

Deze reserve is naar aanleiding van begroting 2011 gevormd uit de algemene reserve.

In 2014 zijn er geen kosten gemaakt.

Reserve structuurvisie (stand € 0)

Deze reserve is naar aanleiding van begroting 2009 gevormd uit de algemene reserve voor een bedrag van € 150.000.

Bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen 2014 is besloten om de reserve op te heffen en € 73.807 te storten in de algemene reserve.

Reserve gemeentelijke monumenten (stand € 139.898)

Deze reserve is naar aanleiding van de jaarrekening 2012 gevormd. Voorheen was het een voorziening, maar omdat er geen meerjarig onderhoudsplan aan ten grondslag ligt dient het een reserve te zijn.

In 2014 is er € 7.344 in deze reserve gestort, en is er € 8.233 aan onttrokken als bijdragen voor onderhoud monumenten van particulieren.

€ 12.000 is aangewend om te storten in de voorziening molen St. Victor (B&W 11-11-2014).

Reserve centrumplan Leende (stand € 1.703.735)

Deze reserve is in 2006 gevormd om samen met Wooninc., Wocom en Wonen Weert de herontwikkeling centrum Leende en bouw schoolwoningen te realiseren. In de raad van 13 februari 2006 is ingestemd met de vorming van een reserve ad € 2.006.000. Het financiële kader realisatie centrumplan Leende bedroeg voor de gemeente € 1.300.000. Hier komt bij €60.000 niet meegenomen inrichtingskosten nieuwe basisschool. Daarnaast diende de boekwaarde van de gemeentelijke eigendommen ad € 646.000 te worden meegenomen.

Mede door de economische recessie kon ook het gewijzigde plan uit 2010 - 2011 niet verder ontwikkeld worden. Eind 2011 hebben alle betrokken partijen besloten zich te heroriënteren. Daarbij werd uitgesproken dat het nastreven van het oorspronkelijke doel, het opwaarderen van het centrum van Leende, versterking van de leefbaarheid, de realisatie van de nieuwe school en behoud van een multifunctionele accommodatie in het centrum, overeind moet blijven.

De gemeenteraad heeft op maandag 10 december 2012 besloten in te stemmen met een samenwerking tussen de gemeente en de corporaties woCom, Wooninc. en Wonen Limburg ter realisatie van een nieuwe brede school en een nieuwe multifunctionele accommodatie (mfa) in het centrum van Leende en daarvoor financiële middelen ter beschikking te stellen. Daarnaast werd ook besloten om de bestaande gymzaal Marijkeplein te slopen en de functie onderdeel te laten zijn van de Meent. De raad heeft daarbij niet gekozen om zelf te investeren, maar om de gebouwen te huren van de corporaties.

In 2013 is het volgende besloten: stopzetten van het huidige centrumplan. Er zal toch een nieuwe school gebouwd moeten worden. De huidige 'tijdelijke' school voldoet niet als permanente school en is eigendom van de corporaties. Daarnaast moet de huidige Meent opgeknapt worden.

In februari 2014 is het definitieve aanbod van de corporaties met betrekking tot de ontwikkeling van het centrumplan Leende binnengekomen. Het college heeft dit jaar de tijd genomen om een aantal onderzoeken te laten uitvoeren. Ook hebben er verschillende financiële overleggen plaatsgevonden met de corporaties. Op dit moment liggen er twee alternatieven klaar om voor te leggen aan de gemeenteraad.

In het geval de gemeenteraad besluit om te starten met de centrumontwikkeling, dan zijn daar ook risico's aan verbonden. Dit kan pas worden beoordeeld op het moment dat we weten welke variant er wordt gekozen.

De reserve is in de afgelopen jaren gevormd uit de volgende stortingen:

- € 500.000 vanuit reserve nieuwbouw onderwijs;
- € 600.000 vanuit algemene reserve (zijnde afgesloten bouwgrondexploitatie Bungalowpark);
- € 106.000 vanuit resultaat bouwgrondexploitatie Nieuwe Hoeven;
- € 392.000 vanuit de algemene reserve;
- € 150.000 vanuit de reserve WMO;
- € 150.000 vanuit de reserve kluifrotonde Leende.

In 2009 heeft een aanwending van € 106.000 voor desinvestering (sloop) van De Triangel plaatsgevonden (totale kapitaallasten 2009 € 556.115).

In 2012 heeft er een aanwending van € 47.100 plaatsgevonden.

In 2014 werden er voorbereidingskosten gemaakt voor een bedrag van € 41.165. Het gaat om advieskosten op juridisch vlak en financieel vlak. Deze kosten komen ten laste van deze reserve.

Reserve Merlebos (stand € 114.201)

De reserve Merlebos is in 2008 voor € 124.992 gevormd uit de algemene reserve en voor € 255.273 uit dotatie voorziening schoolgebouwen. Met deze reserve wordt de boekwaarde van de huidige school opgevangen bij nieuwbouw.

In 2013 is de school gesloopt. In 2014 heeft er nog een correctie met betrekking tot de boekwaarde plaatsgevonden.

Reserve Bergerhofschool (stand € 25.000)

De reserve Bergerhofschool is in 2008 gevormd uit de voorziening schoolgebouwen voor € 225.000. Deze reserve is bestemd om de bijdrage aan de nieuwbouw ad € 200.000 en bijkomende kosten ad € 25.000 te dekken.

In 2009 is er een raadsbesluit genomen om extra toe te voegen:

- € 100.000 (raad 21-09-2009) ten laste van de algemene reserve;
- € 100.000 (raad 21-09-2009) ten laste van de voorziening schoolgebouwen.

In 2011 is ten laste van de algemene reserve nog eens € 1.450.000 (raad 27-06-2011) toegevoegd.

In 2012 is € 1.850.000 onttrokken aan deze reserve voor afkoop huursom en bijdrage Wooninc..

In 2013 is de school gesloopt en in 2014 de grond verkocht ten behoeve van woningbouw.

Reserve automatisering (stand € 50.091)

De reserve is bedoeld voor het doen van investeringen, met name vervangingsinvesteringen, in apparatuur, programma's en systemen betreffende automatisering.

Investeringen in automatisering worden gezien als activa met een economisch nut waarop afgeschreven dient te worden. Bij activering wordt de reserve als dekkingsreserve voor de kapitaallasten ingezet.

Reserve digitalisering bouwvergunningen (stand € 70.742)

De raad heeft besloten (raad 12-05-2014) met € 90.000 van het rekeningresultaat 2013 een bestemmingsreserve digitalisering bouwvergunningen te vormen.

De werkelijke kosten bedroegen in 2014 € 19.258.

Reserve digitale infopanelen (stand € 3.418)

De reserve digitale infopanelen is in 2008 gevormd uit de reserve bovenwijkse voorzieningen met een bedrag van € 36.000.

De reserve dient ter dekking van de kapitaallasten voor de 5 digitale infopanelen die in 10 jaar worden afgeschreven.

In 2014 is deze reserve voor € 4.369 aangesproken.

Reserve dorpshuis Heeze (stand € 337.651)

Op 1 december 2006 is d'n Toversnest te Heeze aan Stichting Wooninc. verkocht voor een bedrag van € 5.300.900. Per die datum heeft de gemeente de helft van de aankoop prijs ontvangen. Het resterend bedrag, dat als een verstrekte lening aan Stichting Wooninc. in de boeken stond verantwoord, is bij feitelijke levering in 2011 volledig afgelost. Tot die datum kon de gemeente de exploitatie blijven uitoefenen.

Uit de verkoopprijs onder aftrek van gemaakte verkoop- en overige kosten en minus inhaalafschrijvingen in verband met desinvestering is deze reserve gevormd. De raad heeft immers besloten om op basis van inschrijving d'n Toversnest te verkopen om hiermee middelen te genereren voor de realisatie van een nieuw dorpshuis te Heeze.

Met deze reserve worden de volgende kosten gedekt:

- gemeentelijke bijdrage realisatie dorpshuis aan de locatie Schoolstraat ad € 2.700.000 (aanwending 2011);
- eenmalige investering ten behoeve van de inrichting van het dorpshuis ad € 618.600 (aanwending 2011);

- extra krediet (raad 14-12-2009) ad € 450.000 als aanvulling op de kredieten die in 2007 al zijn verstrekt (aanwending 2009 € 193.091 en 2011 € 256.909).

Verder heeft er in 2011 nog aanwending plaatsgevonden voor:

- verkoopkosten d'n Toversnest ad € 4.990;
- verhuiskosten en herinrichting bibliotheek ad € 51.244.

De reserve dient nog te worden aangehouden voor dekking van:

- bijdragen in de kosten beheer en exploitatie voor maximaal € 250.000 (met ingang van 2012 5 jaar voor maximaal € 50.000);
- voor de minder te bouwen woningen door Wooninc op de locatie d'n Toversnest moet de gemeente voor 1 januari 2015 als compensatie drie bouw kavels aanbieden met een waarde van € 340.000, bij niet nakoming is de gemeente € 340.000 aan Wooninc verschuldigd;
- opvang eventuele planschadeclaims.

In 2012 heeft de uitbetaling van € 340.000 verrekening Toversnest plaatsgevonden.

Reserve Groene/blauwe diensten (stand € 50.000)

In 2014 is deze reserve voor € 50.000 ten laste van reserve streekontwikkeling (raad 13-05-2014) gevormd.

De werkelijke kosten bedroegen in 2014 € 0.

Reserve Zivest (stand € 0)

Deze reserve is naar aanleiding van de begroting 2009 gevormd voor een bedrag van €150.000 ten laste van de algemene reserve.

Bij vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2014 is besloten de reserve op te heffen en ten gunste van de reserve wegen ABdK te brengen.

Reserve projekt wegen ABdK (stand € 29.366)

Reserve is vanuit de reserve Zivest in 2014 gevormd.(zie nota reserves en voorzieningen 2014).

In 2014 bedroegen de kosten € 6.901 ten behoeve van de Vlaamseweg.

Reserve HSL buffer (stand € 130.720)

HSLnet heeft leningfaciliteiten aangetrokken met garantstelling door de gemeente Heeze-Leende.

Bij raadsbesluit 11 april 2011 is besloten de premie-inkomsten garantstelling te bestemmen voor verglazing van het buitengebied. Als nadere uitwerking komen de premie-inkomsten pas vrij voor aanleg buitengebied op het moment dat de risicobuffer van voldoende niveau is. Met de risicobuffer moet twee jaar aflossing van de gegarandeerde leningen opgevangen kunnen worden. Op grond hiervan zou er een risicobuffer van € 475.000 moeten worden opgebouwd, vooraleer bedragen beschikbaar worden gesteld.

Reserve klein materieel openbare werken (stand € 295.324)

Volgens de verordening worden activa van minder dan € 10.000 niet geactiveerd. Uitgaven betreffende de vervanging van materieel van openbare werken beneden dit bedrag worden gedekt uit deze reserve. Via de exploitatiebegroting wordt jaarlijks op basis van het vervangingsschema een bedrag aan deze reserve toegevoegd. Bij het opstellen van de begroting 2014 is besloten éénmalig niet te storten.

Van het rekeningresultaat 2013 is € 10.000 aan deze reserve toegevoegd als bijdrage aan de auto voor handhaving.

Voor niet geactiveerde investeringen zijn hebben in 2014 de volgende aanwendungen plaatsgevonden:

- € 8.824 Renault Twingo;
- € 8.356 Renault Twingo;
- € 5.043 tuinfrees;
- € 4.260 sneeuwplough.

Als dekking voor de kapitaallasten hebben in 2014 de volgende aanwendungen plaatsgevonden:

- € 10.120 VW Crafters;
- € 6.776 tractor;
- € 3.004 houtversnipperaar;
- € 1.638 grasveegmachine;
- € 4.368 werkbuis;
- € 2.279 Renault Zoe;
- € 4.458 zoutstrooiers.

Reserve reïntegratie (stand € 41.015)

Een vrij beschikbare reserve ten behoeve van toekomstige trajecten voor de reïntegratie van uitkeringsgerechtigden.

Er hebben in 2014 geen mutaties in deze reserve plaatsgevonden.

Reserve WWB inkomensdeel (stand € 41.387)

Het betreft hier een egaliseringsreserve in de kosten van uitkeringen op grond van de WWB. Eventuele overschotten kunnen worden aangewend in de 'geest' van de wet. In 2014 is de reserve niet aangesproken.

Reserve WMO (stand € 82.920)

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2007. De reserve is gevormd om nadelen op de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) op te vangen.

Bij de vaststelling jaarrekening 2011 is er € 300.000 extra in deze reserve gestort.(raad 14-5-2012).

In 2012 hebben de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

- Storting in de reserve centrumplan Leende € 150.000(raad 10-12-2012);
- Project herindicatie WMO € 89.540(raad 17-09-2012).

In 2014 is er € 57.540 aan de reserve onttrokken.(raad 20-01-2014).

Reserve onderhoud sportvelden (stand € 124.541)

Naar aanleiding van het raadsbesluit van 15 december 2008 is in 2009 uit de algemene reserve een voorziening gevormd. Op grond van de comptabiliteitsvoorschriften is deze in 2010 omgezet in een reserve.

In 2010 had deze reserve voor € 16.000 moeten worden aangewend als dekking voor gemaakte kosten voor het handbalveld Leende. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 is besloten om dit alsnog vanuit de bestemming te doen.

Verder is de reserve gevoed met € 74.571 bij de opheffing van de reserve subsidiegelden.

In 2011 is in de raad van 17-10-2011 besloten om € 44.030 aan onderhoud tennisbanen Sterksel te besteden. Hiervoor is een aparte bestemmingsreserve gevormd.

In 2012, 2013 en 2014 zijn er geen mutaties geweest.

Reserve ODZOB (stand € 78.593)

Deze reserve is naar aanleiding van de raadsvergadering van 5 november 2012 gevormd voor de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

De reserve is bedoeld om het risico overcapaciteit ODZOB af te dekken.

Voorzieningen

Voorziening riolering (stand € 1.173.958)

In de raadsvergadering van 27-6-2011 is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) vastgesteld.

In dit plan wordt de invulling voor de zorgtaken rondom afval-, hemel- en grondwater genoemd.

De stortingen bedroegen in 2014 € 653.548 conform de begroting gebaseerd op het vGRP.

In 2014 is € 17.801 in de voorziening teruggestort in verband met ontvangen subsidie Valkenswaardseweg.

De volgende onttrekkingen hebben in 2014 plaatsgevonden:

- € 2.078 rechtstreekse uit de voorziening inzake reconstructie Ds Kremerstraat;
- € 15.331 randvoorzieningen 2009;
- € 28.182 drukriolering electro mechanisch;
- € 37.390 onderhoud gemalen;
- € 10.521 grondonderzoek Emmerik-/Oude Stationstraat;
- € 3.478 Emmerik-/Kruisboomstraat.

Voorziening onderhoud wegen en bruggen (stand € 200.892)

De storting in de voorziening bedraagt voor 2014 € 340.000 en dient om de kosten van onderhoud wegen en bruggen te egaliseren.

In 2014 hebben o.a. de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

- € 5.642 onderhoud wegen en bermen 2013;
- € 17.032 kunstwerken/bruggen 2013 (B&W 8-10-2013);
- € 17.650 onderhoud infrastructuur kunstwerken 2013 (B&W 12-5-2014);
- € 331.989 onderhoud wegen en bermen 2014 (B&W 30-09-2014);
- € 4.657 herinrichting Emmerik-/Kruisboomstraat;
- € 9.873 rechtstreeks uit de voorziening inzake graskeien Pastoor Thijssenlaan;
- € 11.122 rechtstreeks uit de voorziening inzake grasbetontegels Renheide.

Voorziening parkeerfonds (stand € 1.241)

Op grond van de bouwverordening dient een ontwikkelaar voldoende openbare parkeervoorzieningen op eigen terrein te realiseren. Omdat hier niet volledig in kan worden voorzien is in 2008 een parkeerovereenkomst met de gemeente gesloten. De gemeente verplicht zich tegen ontvangst van een overeengekomen bedrag binnen tien jaar een parkeerplaats te realiseren. Voldoet de gemeente hier niet aan is de ontwikkelaar gerechtigd een vooraf vastgesteld gedeelte van dit bedrag van de gemeente terug te vorderen.

De gemeente heeft in 2009 een parkeervisie laten opstellen. De hieraan verbonden kosten bedroegen € 10.000 en zijn ten laste van deze voorziening gebracht.

In 2014 is € 103 onttrokken voor diverse kleine aankopen.

Voorziening onderhoud schoolgebouwen (stand € 0)

In 2014 is naast een bedrag van € 6.457 met betrekking tot de Berkenschutse, € 174.856 onttrokken voor vervanging kozijnen Dirk Heziusschool.

Per **1 januari 2015** is de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud als gevolg van een wetswijziging overgeheveld van gemeenten naar schoolbesturen. Daartoe is de lumpsumfinanciering van het basisonderwijs en speciaal onderwijs opgehoogd en het educatiedeel als onderdeel van het gemeentefonds verlaagd. De gemeente is dan alleen nog verantwoordelijk voor uitbreiding, nieuwbouw en in bepaalde gevallen renovatie van schoolgebouwen. Schoolbesturen waren altijd al verantwoordelijk voor het binnenonderhoud.

Op grond hiervan is de voorziening ultimo 2014 vrijgevallen.

Voorziening gemeentelijke accommodaties / gebouwen (stand € 1.117.125)

Het betreft hier een voorziening voor groot onderhoud aan de gemeentelijke accommodaties en gebouwen. Via de exploitatiebegroting vinden ten laste van de betreffende accommodaties/gebouwen jaarlijks stortingen in de voorziening plaats. De uitgaven voor groot onderhoud worden ten laste van de voorziening gebracht.

De storting in de voorziening bedraagt voor 2014 € 125.599

In 2014 is er € 35.962 terug gestort in de voorziening in verband met ontvangen subsidie voor de gymzaal 't Bruukske.

De volgende onttrekkingen zijn er in 2014 geweest:

- € 509 vervanging lichtkoepels gemeentehuis;
- € 8.459 onderhoud de Meent;
- € 5.609 rechtstreeks uit de voorziening inzake schilderwerk;
- € 8.621 rechtstreeks uit de voorziening inzake advieskosten.

Voorziening renovatie hockeyvelden (stand € 154.907)

De gemeente Heeze-Leende is verantwoordelijk voor onderhoud en renovatie van de hockeyvelden. Hiervoor worden met ingang van 2010 bedragen in deze voorziening gestort, zo ook in 2014, nl. € 32.204.

Voorziening molen Sint Victor (stand € 45.666)

Van de in 2007 ontvangen provinciale subsidie voor de in 2005 afgeronde restauratie van de molen Sint Victor is naast de storting van € 87.000 in de voorziening gemeentelijke monumenten een specifieke voorziening van € 27.077 gevormd voor onderhoud aan de molen Sint Victor.

In 2014 is aan het resterend bedrag van € 17.934, € 12.000 toegevoegd uit de reserve gemeentelijke monumenten en de ontvangen BRIM subsidie ad € 4.500 (B&W 11-11-2014). Daarnaast zijn de ontvangen bijdragen uit het restauratiefonds 2008 tot en met 2013 ad € 14.007 in de voorziening gestort.

In 2014 is het maaien van de molenbelt ad € 2.775 ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening AED's (stand € 13.510)

Uit ontvangen bedragen is de voorziening AED's gevormd. Ten laste van deze voorziening kunnen onder andere kosten voor onderhoud AED's worden gebracht.

Vanaf 2014 is besloten niet meer in de voorziening te storten.

Voorziening frictiekosten Rick (stand € 37.087)

Deze voorziening van €40.000(B&W 9-7-2013) is gevormd voor het opvangen van de frictiekosten van Regionaal Instituut Cultuur en Kunsteducatie (RICK). De frictiekosten voor 2013 bedragen € 18.705. Hiervan is € 15.792 uit het voor Ku+Cu bij RICK beschikbare bedrag voldaan. De resterende € 2.913 is ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening GRSA2 (stand € 60.000)

Op basis van de bestuurlijk vastgestelde bestuursrapportage van de GRSA2 is het aandeel van de gemeente Heeze-Leende verantwoord in de exploitatie. Op grond van het daarnaast nog verwachte aandeel in de kosten 2014 van de GRSA2 ad € 60.000 is deze voorziening getroffen.

Voorziening pensioen wethouders (stand € 12.365)

Voor de pensioenopbouw van bestuurders is de laatste jaren een verzekering afgesloten. Voor de bestuurders waarvoor geen verzekering kan worden afgesloten is deze voorziening in 2014 gevormd met een storting ad € 12.365.

Voorziening overige langlopende leningen (stand € 50.000)

De voorziening is bedoeld om het risico van mogelijke incourantheid van de langlopende lening (betalingsregeling) verstrekt aan HSLnet op te vangen. Deze voorziening is in 2014 in verband met aflossingen door HSLnet met € 5.000 kunnen vrijvallen.

Voorziening dubieuze debiteuren (stand € 368.000)

De voorziening is bedoeld om het risico van mogelijke incourantheid van vorderingen op te vangen. Jaarlijks wordt de hoogte van de risico's beoordeeld en aan de hand hiervan de noodzakelijke hoogte van de voorziening bepaald.

De afboeking 2014 bedraagt € 12.922.

Vervolgens is € 77.922 in de voorziening gestort om deze op het gewenste niveau te brengen.

Voorziening dubieuze debiteuren W&I (stand € 80.000)

In verband met overstap van het kasstelsel op het baten en lasten stelsel door Werk & Inkomen (zoals al gebruikelijk voor alle overige onderdelen van de gemeenten) is besloten een afzonderlijke voorziening te vormen voor de dubieuze debiteuren W&I.

In 2014 is € 36.816 afgeboekt ten laste van deze voorziening.

Vervolgens is € 33.816 in de voorziening gestort om deze op het gewenste niveau te brengen.

Verliesvoorziening Vondellaan (stand € 100.000)

Bij de opstellen van de jaarrekening 2012 is besloten dat de Vondellaan een voorziening dient te zijn in plaats van een reserve. In 2014 heeft er geen onttrekking plaatsgevonden.

Verliesvoorziening de Poortmannen (stand € 60.000)

In maart 2015 is de exploitatie van de Poortmannen geactualiseerd. Deze vastgestelde exploitatie-opzet heeft een nadelig eindresultaat berekend. Op grond van dit berekend verlies is een voorziening van € 60.000 getroffen.

5. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

BIJLAGEN

1. Begrippenlijst

Deze begrippenlijst geeft voor een aantal begrippen, mede in relatie tot de nieuwe begrotingsopzet en het duale systeem, een omschrijving.

Balans:

Onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente.

Baten en lasten (stelsel van):

Een begrotingssysteem van baten en lasten houdt in dat alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.

Begroting:

Een begroting geeft aan welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 onderscheidt een beleidsbegroting en de financiële begroting.

Beleidsbegroting:

De beleidsbegroting gaat volgens het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 met name in op de (doelstellingen van de) programma's en via de zogenoemde paragrafen op belangrijke onderdelen van het beheer. De beleidsbegroting bestaat uit:

- het programmaplan
- de paragrafen

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV):

Het BBV is een bij Koninklijk Besluit uitgevaardigde voorschriften voor de inrichting van begroting en de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente. Deze is ingegaan in het begrotingsjaar 2004 en is de opvolger van het besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995.

Bestuurlijk belang:

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer ze een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze stemrecht heeft.

Categoriale indeling:

Een categoriale indeling is een indeling van baten en lasten naar soorten zoals salarissen, rente en belastingen. Het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995 stelde het verplicht dat de begroting en jaarrekening ook een categoriale indeling kenden.

Het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar categorieën in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en CBS gezonden.

De voorgeschreven categorieën zullen niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf worden bepaald, maar bij ministeriële regeling.

Collegeprogramma:

Het college geeft in een collegeprogramma de inhoudelijke invulling van belangrijke onderwerpen die in de zittingsperiode tot uitvoering moeten komen. Het gaat als regel om onderwerpen die naar het oordeel van het college politiek relevant zijn. In een dualistisch stelsel ligt het in de lijn dat de wethouders het collegeprogramma ondertekenen en dat de fractieleiders van de coalitiepartijen niet (mede) ondertekenen.

Dualisme:

Een dualistisch stelsel kenmerkt zich doordat de posities en bevoegdheden ontvlecht zijn. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college op de uitvoerende functie. De wethouders zijn geen lid van de raad.

Financieel belang:

Een financieel belang heeft een gemeente indien de middelen die deze ter beschikking stelt verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij (een derde rechtspersoon) en / of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Financiële begroting:

De financiële begroting gaat volgens het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit:

het overzicht van de baten en de lasten en toelichting
de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

Financiële positie:

Onderdeel van de financiële begroting, tevens de tegenhanger van de balans. De financiële positie van een gemeente geeft de grootte en samenstelling van het vermogen in relatie tot de baten en lasten.

Functie (Functionele indeling):

Een functie is een eenheid waarin de begroting en jaarstukken worden onderverdeeld volgens het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995. Dit besluit definieert een 80-tal functies. Het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 laat de indeling van de begroting aan de gemeente vrij, maar stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar functies in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en CBS gezonden. De voorgeschreven functies zullen niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf worden bepaald, maar bij ministeriële regeling.

Jaarrekening:

De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting; de jaarrekening gaat in op de realisaties van het afgelopen begrotingsjaar.

De jaarrekening is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (voorheen programmarekening) en toelichting
- de balans en toelichting.

Jaarstukken:

De jaarstukken zijn onderverdeeld in het jaarverslag en de jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting.

Jaarverslag:

Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar. Het jaarverslag is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

- de programmaverantwoording
- de paragrafen

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (voorheen programmarekening):

Onderdeel van de financiële begroting en van de jaarrekening dat een overzicht geeft van alle baten en lasten die in de programma's zijn opgenomen.

Paragrafen:

Een paragraaf geeft volgens het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 een dwarsdoorsnede van de begroting op financiële aspecten. Het gaat dan om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag.

Product:

Een product van een productenraming of productenrealisatie kan omschreven worden als het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in de tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt in de handreiking ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een voorziening, een dienst, een goed of een activiteit. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zoveel mogelijke kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren.

Productenraming:

De productenraming wordt volgens het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 opgebouwd vanuit de programmabegroting en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het college en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting.

Productenrealisatie:

Een productenrealisatie is de tegenhanger van de productenraming en wordt na afloop van het begrotingsjaar opgesteld.

Programma:

Een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld kunnen worden.

Programmabegroting:

Een programmabegroting is een typering voor de nieuwe beoogde begroting doordat de programma's in de begroting centraal staan. In het concept Besluit comptabiliteitsvoorschriften 2004 wordt het woord programmabegroting niet gebruikt. Het kenmerk van de begroting volgens het concept van de nieuwe comptabiliteitsvoorschriften is dat de begroting is onderverdeeld in programma's, daarom wordt er naar de begroting volgens de nieuwe voorschriften ook wel verwezen als programmabegroting.

Een programmabegroting bestaat idealiter uit 10–15 programma's. De gemeente is vrij in de keuze van de programma's en in het aantal.

Programmaplan:

Een programmaplan behandelt per programma expliciet de maatschappelijke effecten en de wijze waarop er naar gestreefd zal worden die effecten te verwezenlijken. Dit wordt gedaan aan de hand van de volgende drie vragen: Wat willen we? Wat gaan we ervoor doen? Wat gaat het kosten?

Programmaverantwoording:

Onderdeel van het jaarverslag. In de programmaverantwoording wordt per programma expliciet ingegaan op de beoogde maatschappelijke effecten en de wijze waarop getracht is deze effecten te verwezenlijken. De vragen: Wat wilden we? Wat hebben we ervoor gedaan? En wat heeft het gekost? Zijn de centrale vragen die in dit deel beantwoord worden.

Raadsprogramma:

De raad geeft in een raadsprogramma een agendering van de onderwerpen die in de raadsperiode aan de orde moeten komen. Het gaat als regel met name om de onderwerpen die in de visie van de raad politiek relevant zijn. Het raadsprogramma is de basis voor de planning en control van de raad. In een dualistisch stelsel kunnen alle raadsfracties een raadsprogramma ondertekenen.

Verbonden partij:

Een verbonden partij is een derde rechtspersoon waarbij de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Vernieuwingsimpuls:

De vernieuwingsimpuls biedt ondersteuning aan gemeenten die zich goed willen voorbereiden op de invoering van het dualistische bestuursmodel, dat bij de raadsverkiezingen in 2002 zijn intrede heeft gedaan.

Weerstandscapaciteit:

De weerstandscapaciteit is het geheel van geldmiddelen (zoals de algemene reserve) waaruit tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden, zonder dat de begroting en het beleid (direct) aangepast behoeven te worden.

Incidentele weerstandscapaciteit:

Het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van de voorzieningenniveaus van de programma's.

Structurele weerstandscapaciteit:

Hiermee worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de programma's.

Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's.

2. Overzicht verloop nog niet in exploitatie genomen gronden

Uitbreidingsgebied De Bulders

Omschrijving	Verantwoord t/m 2013	Verantwoord in 2014	Verantwoord t/m 2014
Verwerving van gronden	2.851.995	501.272	3.353.267
Verwerving van overig onroerend goed	267.985	0	267.985
Vorbereidingskosten plan Bulders	406.005	150	406.155
Bodemonderzoeken	17.818	0	17.818
Grondwerken	0	0	0
Overige kosten	165.661	-5.298	160.363
Algemene kosten	403.448	0	403.448
Rente	984.688	196.474	1.181.162
Totaal (a)	5.097.600	692.598	5.790.198
Verkoop object Leenderweg 36	170.000	0	170.000
Verkoop strookje grond	3.580	0	3.580
Bijdragen	12.180	0	12.180
Totaal (b)	185.760	0	185.760
Per saldo totaal c (=a-b)	4.911.840	692.598	5.604.438

Bouwrekening 2014 woningbouw complex "De Bulders" Heeze functie 830

omschrijving	totaal tot en met vorig dienstjaar verantwoord	geraamd in dienstjaar 2014	verantwoord in dienstjaar 2014	totaal tot en met dienstjaar 2014 verantwoord	bedrag van de reeds aangegane verplichtingen	uitgevoerd t/m 2014	in totaal	calculatie-verschillen	nog beschikbaar volgens laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	vermoedelijk nog te besteden/ontvangen
Kostensoort	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9
Verwerving van gronden	2.854.950	0	501.272	3.356.222	0	3.356.222	0	0	0	0
Verwerving van overig onroerend g	265.030	0	0	265.030	0	265.030	0	0	0	0
Vorbereidingskosten plan Bulders	406.005	0	150	406.155	0	406.155	0	0	0	0
- grondwerken/verhardingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- overige kosten	165.661	0	-5.298	160.363	0	160.363	0	0	0	0
- bodemonderzoeken/grondsanie	17.818	0	0	17.818	0	17.818	0	0	0	0
- rioolberging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- geluidwerende voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene kosten	403.448	0	0	403.448	0	403.448	0	0	0	0
Opslag bovenwijkse voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rente en overige expl.saldo	984.688	0	196.474	1.181.162	0	1.181.162	0	0	0	0
Totaal A	5.097.600	0	692.598	5.790.198	0	5.790.198	0	0	0	0
Verkoop Leenderweg 36	170.000	0	0	170.000	0	170.000	0	0	0	0
Overige verkopen	3.580	0	0	3.580	0	3.580	0	0	0	0
Bijdragen	12.180	0	0	12.180	0	12.180	0	0	0	0
Totaal B	185.760	0	0	185.760	0	185.760	0	0	0	0
Per saldo totaal C (A-B)	4.911.840	0	692.598	5.604.438	0	5.604.438	0	0	0	0
<u>Opbrengst gronduitgifte:</u>										
- sociale huurwoningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sociale koopwoningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- bouw in vrije sector	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- openbare en bijzondere bebouwing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- overige (incl. afrondingen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal D	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal generaal E (C-D)	4.911.840	0	692.598	5.604.438	0	5.604.438	0	0	0	0

3. Overzicht verloop onderhanden werk inzake bouwgrond

De toename van het "Onderhanden Werk 2014" kan als volgt worden gespecificeerd:

EXPLOITATIE BOUWGRONDEN IN EIGEN BEHEER

	TOTAAL	POORTMANNEN	BREEDVENNEN
Lasten	303.160	158.801	144.359
Baten	10.330	10.330	0
Afwikkeling resultaat	0	0	0
TOTAAL TOENAME	292.830	148.471	144.359

NOG NIET IN EXPLOITATIE GENOMEN BOUWGRONDEN

-	TOTAAL	BULDERS
Lasten	692.597	692.597
Baten	0	0
TOTAAL TOENAME	692.597	692.597

Bulders:

Lasten bestaan o.a. uit aankoop gronden, voorbereidingen en rente.

EXPLOITATIES FUNCTIE 830.80

<u>REK</u>	<u>REK</u>	<u>OMSCHRIJVING</u>	<u>LASTEN</u> <u>2014</u>	<u>BATEN</u> <u>2014</u>	<u>SALDO</u> <u>2014</u>	<u>REK</u> <u>OHW</u>	<u>SALDO</u> <u>OHW</u> <u>01-01-2014</u>	<u>TOENAME</u> <u>/AFNAME</u> <u>OHW 2014</u>	<u>NAAR</u> <u>RESERVE</u> <u>GREXEN</u>	<u>SALDO</u> <u>OHW</u> <u>31-12-2014</u>	<u>STATUS</u>
48308110	58308110	Strohuls Heeze	594,85	300,00	294,85	08308110	11.983,33	294,85	0,00	12.278,18	Actief
48308130	58308130	Halfeindschestraat Leende	13.188,64	18.346,06	-5.157,42	08308130	77.232,44	-5.157,42	0,00	72.075,02	Actief
48308140	58308140	Averbodeweg Sterksel	16.761,05	0,00	16.761,05	08308140	1.124.621,89	16.761,05	16.761,05	1.124.621,89	Actief
48308310	58308310	Beemden-Zuid Heeze	11.415,10	695,75	10.719,35	08308310	-90.332,61	10.719,35	0,00	-79.613,26	Actief
48308500	58308500	Vondellaan Heeze	420.007,49	295.000,00	125.007,49	08308500	-72.132,73	125.007,49	0,00	52.874,76	Actief
48308830	58308830	Providentia Sterksel	10.577,32	0,00	10.577,32	08308830	-45.075,19	10.577,32	0,00	-34.497,87	Actief
48308850	58308850	Ketsheuvel Heeze	2.313,65	0,00	2.313,65	08308850	-49.021,33	2.313,65	0,00	-46.707,68	Actief
48308860	58308860	Starterswoningen Leenderstrijp	1.724,08	0,00	1.724,08	08308860	-87.889,76	1.724,08	-86.165,68	0,00	Afsluiten
48308870	58308870	Merellaan Leende	1.533,33	0,00	1.533,33	08308870	577.756,35	1.533,33	0,00	579.289,68	Actief
TOTALEN			478.115,51	314.341,81	163.773,70		1.447.142,39	163.773,70	-69.404,63	1.680.320,72	

TOTALEN FUNCTIE 830.80

Saldo Onderhanden Werk per 31-12-2014	1.680.320,72
Saldo Onderhanden Werk per 01-01-2014	1.447.142,39
Toename 2014	233.178,33

Balans OHW 01-01-2014	11.749.169
Afname OHW exploitatie gronden in eigen beheer	292.830
Toename OHW nog niet in exploitatie genomen bouwgronden	692.597
Afname OHW exploitaties functie 830.80	233.178
Balans OHW 31-12-2014	12.967.774

Industrieterrein "de Poortmannen" functie 320 2014

Recapitulatie onderhanden werk 2014

Boekwaarde per 1 januari 2014	2.325.243	
Vermeerderingen 2014	158.801	
Verminderingen 2014	<u>10.330</u>	
Mutaties onderhanden werken		<u>148.471</u>
Boekwaarde per 31 december 2014		<u><u>2.473.714</u></u>
Boekwaarde per 31 december 2014	2.473.714	
Reeds aangegane verplichtingen	0	
Nog beschikbare bedragen	2.709.869	
Nog te verwachten subsidies	0	
Nog te verwachten verkoopopbrengsten	<u>5.124.002</u>	
		<u><u>-</u></u>
		<u><u>2.414.133</u></u>
Gecalculeerd resultaat (voordelig)		<u><u>59.581</u></u>
Netto-oppervlakte uit te geven gronden in de Poortmannen	100.295	m ²
Uitgegeven tot en met het jaar 2014	<u>68.204</u>	m ²
Nog uit te geven vanaf het jaar 2015	<u>32.091</u>	m ²

Toelichting

De exploitatie-opzet Poortmannen dateert van februari 2015.
 Hierin zijn inzichten en verwachtingen tot en met het jaar 2025 opgenomen.

Oorspronkelijk was het de bedoeling dat het bedrijventerrein met ca. 7 hectare zou worden uitgebreid. De gemeenteraad heeft echter in de vergadering van 12 juli 2010, in het kader van de totaaloplossing verkeersproblematiek, de voorkeur uitgesproken voor variant 2b. Deze variant loopt over de oorspronkelijk bedoelde uitbreiding van de Poortmannen heen. Hierdoor wordt de beoogde uitbreiding van het industrieterrein teruggebracht tot ca. 3.2 hectare.

Bouwrekening 2014 industrieterrein "De Poortmannen" Heeze functie 320

omschrijving	totaal tot en met vorig dienstjaar verantwoord	geraamd in dienstjaar 2014	verantwoord in dienstjaar 2014	totaal tot en met dienstjaar 2014 verantwoord	bedrag van de reeds aangegane verplichtingen	basis kostprijsberekening januari 2015 uitgevoerd t/m 2014	gecalculeerde calculatie	calculatieverschillen	nog beschikbaar volgens laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	vermoedelijk nog te besteden/ontvangen
	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9
Grondverwerving	2.479.783	0	0	2.479.783	0	2.479.783	2.479.783	0	0	0
Kosten bouwrijpmaken										
- grondwerken	1.327.520	0	19.606	1.347.126	0	1.347.126	3.200.583	0	1.853.457	1.853.457
- verhardingen	25.049	0	0	25.049	0	25.049	25.049	0	0	0
- rioleringswerken	70.376	0	0	70.376	0	70.376	70.376	0	0	0
- groenvoorzieningen	80.880	0	0	80.880	0	80.880	80.880	0	0	0
- verlichting/bluswatervoorzieningen	31.319	0	0	31.319	0	31.319	31.319	0	0	0
- grondsanering	222.670	0	0	222.670	0	222.670	222.670	0	0	0
Vitaliseringsproject (VIPP)	26.000	0	0	26.000	0	26.000	26.000	0	0	0
Groenfonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Procedures en onderzoeken	53.915	0	4.356	58.271	0	58.271	58.915	0	644	644
Voorbereiding en toezicht	308.019	0	11.550	319.569	0	319.569	530.897	0	211.328	211.328
Algemene kosten	917.525	0	30.279	947.804	0	947.804	1.159.132	0	211.328	211.328
Opslag bovenwijkse voorzieningen	939.069	0	0	939.069	0	939.069	939.069	0	0	0
Bijdr. res. gebiedsgerichte verkennin	939.069	0	0	939.069	0	939.069	939.069	0	0	0
Rente en ov. expl. saldo	905.164	0	93.010	998.174	0	998.174	1.431.286	0	433.112	433.112
Totaal A	8.326.358	0	158.801	8.485.159	0	8.485.159	11.195.028	0	2.709.869	2.709.869
Diverse bijdragen										
Opbrengst woning De Kluis 10	215.013	0	0	215.013	0	215.013	215.013	0	0	0
Huren en pachten	4.901	0	0	4.901	0	4.901	4.901	0	0	0
Particuliere bijdragen	26.068	0	0	26.068	0	26.068	26.068	0	0	0
Totaal B	245.982	0	0	245.982	0	245.982	245.982	0	0	0
Per saldo totaal C (A-B)	8.080.376	0	158.801	8.239.177	0	8.239.177	10.949.046	0	2.709.869	2.709.869
Opbrengst gronduitgifte	5.372.869	0	10.330	5.383.199	0	5.383.199	10.022.701	0	4.639.502	4.639.502
Opbrengst bedrijfswoningen	382.264	0	0	382.264	0	382.264	866.764	0	484.500	484.500
Totaal D	5.755.133	0	10.330	5.765.463	0	5.765.463	10.889.465	0	5.124.002	5.124.002
Totaal-generaal E (C-D)	2.325.243	0	148.471	2.473.714	0	2.473.714	59.581	0	-2.414.133	-2.414.133

Bouwgrondexploitatie functie 830 in eigen beheer 2014 (Breedvennen)
--

Recapitulatie onderhanden werk 2014

Boekwaarde per 1 januari 2014		3.064.942
Vermeerderingen 2014	144.359	
Verminderingen 2014	0	
Mutaties onderhanden werken		144.359
Boekwaarde per 31 december 2014		3.209.301

Boekwaarde per 31 december 2014		3.209.301
Nog beschikbare bedragen	1.848.806	
Nog te verwachten opbrengsten	5.472.182	
		-3.623.376
Te verwachten resultaat (voordelig)		-414.075

Het gecalculeerd resultaat betreft het complex:
Breedvennen in Leende

<u>Oppervlakte nog uit te geven gronden in m²:</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2014</u>
Breedvennen	20.250	20.250
Totaal	20.250	20.250

Over het rekeningsjaar 2014 is in dit exploitatiegebied geen grond uitgegeven.

Complex Engelse Tuin, Heeze is per 31 december 2000 afgesloten.
Complex Kaarsvelden, Heeze is per 31 december 2002 afgesloten.
Complex Bungalowpark, Leende is per 31 december 2005 afgesloten.
Complex Binnenhof, Heeze is per 31 december 2008 afgesloten.
Complex Nieuwe Hoeven is per 31 december 2009 afgesloten.

Bouwrekening 2014 industrieterrein "De Breedvennen" Heeze functie 830

omschrijving	totaal tot en met vorig dienstjaar verantwoord	geraamd in dienstjaar 2014	verantwoord in dienstjaar 2014	totaal tot en met dienstjaar 2014 verantwoord	bedrag van de reeds aangegane verplichtingen	op basis exploitatiebere februari 2015 gecalculatie uitgevoerd t/m 2014	calculatieverschillen	nog beschikbaar volgens laatste voorcalculatie (kolom 6-5)	vermoedelijk nog te besteden/ontvangen	
Kostensoort	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9
Grondverwerving	576.112	0	0	576.112		576.112	576.112	0	0	0
Grondwerken/verhardingen (BRM/WRM)	1.704.309	0	0	1.704.309		1.704.309	2.536.243	0	831.934	831.934
Grondsanering/archeologie	85.172	0	0	85.172		85.172	112.672	0	27.500	27.500
Belastingen schoolwoningen	0	0	5.736	5.736		5.736	29.736	0	24.000	24.000
Kosten projectleider	198.272	0	0	198.272		198.272	198.272	0	0	0
Kosten voorbereiding centrumplan	30.000	0	0	30.000		30.000	30.000	0	0	0
Diverse kosten verhuizing BS De Triangel	24.130	0	0	24.130		24.130	24.130	0	0	0
Bouw- en woonrijpmaken gebied schoolwoningen	352.941	0	0	352.941		352.941	352.941	0	0	0
(Terrein)inrichting schoolwoningen	500.623	0	0	500.623		500.623	500.623	0	0	0
Herinrichting speelterrein	0	0	0	0		0	50.000	0	50.000	50.000
Beheer- en expl. plan MFA	20.217	0	0	20.217		20.217	20.217	0	0	0
Actualiseren bestemmingsplannen	255.648	0	4.791	260.439		260.439	310.000	0	49.561	49.561
Oversteek Valkenswaardseweg	119.350	0	0	119.350		119.350	119.350	0	0	0
Algemene kosten + V en T	1.441.391	0	11.235	1.452.626		1.452.626	1.655.978	0	203.352	203.352
Opslag bovenwijkse voorzieningen	120.024	0	0	120.024		120.024	120.024	0	0	0
Rente en overige expl.saldo	1.422.545	0	122.598	1.545.143		1.545.143	2.207.602	0	662.459	662.459
Totaal A	6.850.734	0	144.360	6.995.094	0	6.995.094	8.843.900	0	1.848.806	1.848.806
Rijks/Prov. bijdragen	53.983	0	0	53.983		53.983	53.983	0	0	0
Bijdrage SRE oversteek Valkenswaardseweg	65.000	0	0	65.000		65.000	65.000	0	0	0
Afboeking batig saldo	20.254	0	0	20.254		20.254	20.254	0	0	0
Totaal B	139.237	0	0	139.237	0	139.237	139.237	0	0	0
Per saldo totaal C (A-B)	6.711.497	0	144.360	6.855.857	0	6.855.857	8.704.663	0	1.848.806	1.848.806
<u>Opbrengst gronduitgifte:</u>										
- sociale huurwoningen	99.999	0	0	99.999		99.999	99.999	0	0	0
- sociale koopwoningen	145.982	0	0	145.982		145.982	145.982	0	0	0
- bouw in vrije sector	2.547.928	0	0	2.547.928		2.547.928	6.062.814	0	3.514.886	3.514.886
- bedrijventerrein	843.818	0	0	843.818		843.818	1.658.614	0	814.796	814.796
- schoolwoningen	0	0	0	-		0	1.142.500	0	1.142.500	1.142.500
- overige (incl. afrondingen)	8.828	0	0	8.828		8.828	8.828	0	0	0
Totaal D	3.646.555	0	0	3.646.555	0	3.646.555	9.118.737	0	5.472.182	5.472.182
Totaal generaal E (C-D)	3.064.942	0	144.360	3.209.302	0	3.209.302	-414.074	0	-3.623.376	-3.623.376

4. Overzicht lopende kapitaalkredieten

Actief	Investering	Jaar en nr besluit	Totaal krediet	Uitgegeven t/m 2013	Restant-krediet ultimo 2013	Votering 2014	Uitgegeven in 2014	Afgewikkeld in 2014	Restant-krediet ultimo 2014	Totaal dekking bijdrage	Ontvangen t/m 2013	Restant ultimo 2013	Dekking bijdrage 2014	Ontvangen in 2014	Afgewikkeld in 2014	Nog te ontvangen ultimo 2014
30625107	Renovatie dak gemeentehuis	2010/09	70.000	44.464	25.536				25.536	70.000	44.464	25.536				25.536
30885012	Renault Zoe	2014/02	19.500			19.500	18.988	512								
30885013	Zoutstrooiers	2014/15	37.150			37.150	37.150									
30885014	Sneeuwplough	2014/15	4.260			4.260	4.260			4.260		4.260		4.260		
32102075	Aanleg openbare ruimte Nicasiusgebied doorfacturering VVoCom			1.345.591 -1.039.499	-1.345.591 1.039.499		198.406 -504.498	-1.543.997 1.543.997								
				306.092	-306.092		-306.092									
32102076	Herinnr. Emmerikstr./Kruisboomstr. correctie	2010/05 2011/025	20.000 30.000	20.000 33.638	-3.638			-3.638		20.000 30.000	20.000 28.981	1.019		4.657	-3.638	
			50.000	53.638	-3.638			-3.638		50.000	48.981	1.019		4.657	-3.638	
32102084	Onderhoud wegen en bermen 2013	2013/12 2014/18	300.000 -53.410	240.948	59.053	-53.410	5.643	53.410 -53.410		300.000 -53.410	240.948	59.053	-53.410	5.643	53.410 -53.410	
			246.590	240.948	59.053	-53.410	5.643			246.590	240.948	59.053	-53.410	5.643		
32102085	Onderhoud kunstwerken 2013	2013/22	16.500	6.911	9.589		17.032	-7.443		16.500	6.911	9.589		17.032	-7.443	
32102086	Onderhoud kunstwerken 2014	2014/14	18.500			18.500	17.650	850		18.500			18.500	17.650	850	
32102087	Onderhoud wegen 2014	2014/18	300.000 53.410			300.000 53.410	300.000 31.990		21.420	300.000 53.410			300.000 53.410	300.000 31.990		21.420
			353.410			353.410	331.990		21.420	353.410			353.410	331.990		21.420
32103016	Openbare verlichting 2013	2013/20	170.000		170.000		170.000	0	0							
32103017	Openbare verlichting 2014	2014/04	172.000			172.000	154.326		17.674							
32111009	Verkeersmaatregelen j.Deck./Kapelstraat subsidie	2013/14	108.950	115.009	-6.059		10.406 -21.487		-16.465 21.487	108.950	115.009	-6.059		-11.081		5.022
			108.950	115.009	-6.059		-11.081		5.022	108.950	115.009	-6.059		-11.081		5.022
32111010	Congestieonderzoek	2013/17	25.000	6.013	18.988		17.799		1.189	25.000	6.013	18.988		17.799		1.189
34230040	Inrichting- en verhuiskosten Triangel	2006/4	60.000		60.000				60.000	60.000		60.000				60.000
34230044	Nieuwbouw de Merlebos	2008/20	380.265	280.142	100.123		-14.078,21	114.201		380.265	274.920	105.345		-8.856	114.201	

Actief	Investering	Jaar en nr besluit	Totaal krediet	Uitgegeven t/m 2013	Restant-krediet ultimo 2013	Votering 2014	Uitgegeven in 2014	Afgewikkeld in 2014	Restant-krediet ultimo 2014	Totaal dekking bijdrage	Ontvangen t/m 2013	Restant ultimo 2013	Dekking bijdrage 2014	Ontvangen in 2014	Afgewikkeld in 2014	Nog te ontvangen ultimo 2014
34230045	Nieuwbouw Bergerhofschool	2008/21 2009/33 2011/15	225.000 200.000 1.450.000	200.000 200.000 1.450.000	25.000			25.000		225.000 200.000 1.450.000	200.000 200.000 1.450.000	25.000			25.000	
			1.875.000	1.850.000	25.000			25.000		1.875.000	1.850.000	25.000			25.000	
34230046	Nieuwbouw St. Baptista subsidie	2011/011	1.300.000	1.283.086	16.914		7.875 -76.196	9.039 76.196	0							
			1.300.000	1.283.086	16.914		-68.321	85.235	0							
34330017	Verpl. Huisv. Units Berkenschutse	2011/06	375.000	358.782	16.218				16.218							
34330018	Nieuwbouw Berkenschutse cluster 4	2013/13	3.502.937	3.205.851	297.087		210.896		86.191							
35304004	Bouwk. onderhoud sport- en welzijnsacc.	2004/12	285.900	262.904	22.996				22.996	285.900	262.904	22.996				22.996
35305010	Renovatie gymzaal t Bruukske Opbrengst verkoop unit Subsidie	2011/011	110.000	200.361 -1.681	-90.361 1.681		7.139	-97.500 1.681 95.819		110.000	145.962	-35.962		-35.962		0
			110.000	198.681	-88.681		-88.681			110.000	145.962	-35.962		-35.962		0
35410003	Inventarisatie monumentale objecten	2001/33 2000/16	20.420 5.119	20.772	-352 5.119			-352 5.119	0	25.539	20.772	4.767			4.767	
	totaal		25.539	20.772	4.767			4.767	0	25.539	20.772	4.767			4.767	
35410004	Onderhoud molen St. Viktor	2012/21	30.632	27.372	3.260			3.260		30.632	27.372	3.260			3.260	
35602004	Speelterrein Strohuls Vondellaan	2012/10	50.000	21.403	28.597		22.197		6.401							
36300501	Onderhoud de Meent 2011	2011/32	29.586	48.442	-18.856			-18.856		29.586	39.983	-10.397		8.459	-18.856	
37220042	Randvoorzieningen 2009	2009/38	30.000	84.593	-54.593				-54.593	30.000	69.262	-39.262		15.331		-54.593
37220043	Emmerikstr. + Kruisboomstr.	2009/38	70.000	73.478	-3.478				-3.478	70.000	70.000			3.478		-3.478
37220045	Verv. +afkoppelen Emmerikstr./Kruisb.	2011/25	350.000	487.882	-137.882				-137.882	350.000	487.882	-137.882				-137.882
37220047	Gemalen 2012	2012/31	110.000	124.261	-14.261				-14.261	110.000	124.261	-14.261				-14.261
37220049	Randvoorziening/afwatering 2012			278.942	-278.942				-278.942		278.942	-278.942				-278.942

Actief	Investering	Jaar en nr besluit	Totaal krediet	Uitgegeven t/m 2013	Restant-krediet ultimo 2013	Votering 2014	Uitgegeven in 2014	Afgewikkeld in 2014	Restant-krediet ultimo 2014	Totaal dekking bijdrage	Ontvangen t/m 2013	Restant ultimo 2013	Dekking bijdrage 2014	Ontvangen in 2014	Afgewikkeld in 2014	Nog te ontvangen ultimo 2014
37220050	Verv. Riolering/afkoppeling V'waardseweg subsidie	2013/08	510.000	547.331	-37.331		18.199 -36.000	-55.530 36.000		510.000	547.331	-37.331		-17.801	-19.530	
			510.000	547.331	-37.331		-17.801	-19.530		510.000	547.331	-37.331		-17.801	-19.530	
37220051	Drukriolering electromechanisch	2014/06	28.182	28.182	-28.182	28.182				28.182			28.182	28.182		
37220052	Onderhoud gemalen 2013	2014/06	74.818			74.818	37.390		37.428	74.818			74.818	37.390		37.428
37220053	Grondonderz./voorber.Emmerikstr./Stations	2014/07	88.150			88.150	10.521		77.630	88.150			88.150	10.521		77.630
37220054	Drukriolering electromechanisch 2014	2014/22	120.000			120.000			120.000	120.000			120.000			120.000
	Totalen		10.697.869	9.955.179	-119.869	862.560	549.786	184.358	8.547	5.071.282	4.661.918	-220.287	629.650	428.688	98.612	-117.936

5. Overzicht reserves en voorzieningen

TOELICHTING OP DE RESERVES

	Boekwaarde 31-12-2013	correcties n.a.v. jaarrekening 2013	Boekwaarde 1-1-2014	Mutaties
				Vermeerderingen
				rente- bijschrijving ten laste van de exploitatie
				toevoegingen ten laste van andere reserves voorzieningen
P111 Algemene reserve				
Algemene reserve	3.120.783	134.838	3.255.621	262.186
Reserve uitkering gemeentefonds	150.000		150.000	
Subtotaal	3.270.783	134.838	3.405.621	262.186
P112 Bestemmingsreserves tarieven				
Bestemmingsreserves tariefschommelingen				
Subtotaal				
P113 Overige bestemmingsreserves				
Reserve grondexploitatie	142.240		142.240	
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.038.937	106.339	1.145.276	
Reserve gebiedsgerichte verkenning	2.786.733		2.786.733	
Reserve Bels Lijntje	184.571		184.571	169.500
Reserve kluifrotonde Leende N-396-A2	150.000		150.000	
Reserve planontwikkeling station Heeze	35.198		35.198	
Reserve onderzoek aansl. Sterkselseweg	3.180		3.180	
Reserve streekontw.(reconstructie) buitengebied	348.585		348.585	
Reserve herziening bestemmingsplan buitengeb.	16.940		16.940	
Reserve landbouw ontwikkelingsplan	3.969		3.969	
Reserve structuurvisie	73.807		73.807	
Reserve gemeentelijke monumenten	152.787		152.787	
Reserve centrumplan Leende	1.744.900		1.744.900	
Reserve Merlebos	105.345		105.345	
Reserve Bergerhofschool	25.000		25.000	
Reserve automatisering	50.091		50.091	
Reserve digitalisering bouwvergunningen		90.000	90.000	
Reserve digitale infopanelen kap.lst.	7.786		7.786	
Reserve dorps huis Heeze	337.651		337.651	
Reserve Groene/blauwe diensten				50.000
Reserve Zivest	36.267		36.267	
Reserve Abdk project wegen				36.267
Reserve HSL buffer				
Reserve klein materieel openbare werken	344.450	10.000	354.450	
Reserve reïntegratie	41.015		41.015	
Reserve WWB inkomensdeel	41.387		41.387	
Reserve WMO	140.460		140.460	
Reserve onderhoud sportvelden	124.541		124.541	
Reserve ODZOB	78.593		78.593	
Reserve riolering				
Subtotaal	8.014.433	206.339	8.220.772	255.767
P114 Saldo van de rekening na bestemming				
Saldo rekening baten en lasten	341.177	-341.177		
Subtotaal	341.177	-341.177		
Totaal	11.626.393		11.626.393	517.953

					Boekwaarde 31-12-2014	Bespaarde rente
Verminderings						
toevoegingen ten laste van de exploitatie	aanwendungen ten gunste van andere reserves voorzieningen	aanwendungen ten gunste van de exploitatie	aanwendungen ter opvang van kapitaallasten	aanwendungen overige		
		286.379			3.231.428	130.225
	150.000					6.000
	150.000	286.379			3.231.428	136.225
86.166		76.761			151.645	5.690
	169.500				975.776	45.811
11.081		51.936			2.745.879	111.469
		248.329			105.742	7.383
		150.000				6.000
	35.198					1.408
	3.180					127
	50.000	18.000			280.585	13.943
		14.145			2.795	678
					3.969	159
	73.807					2.952
7.344	12.000	8.233			139.898	6.111
		41.165			1.703.735	69.796
8.856					114.201	4.214
					25.000	1.000
					50.091	2.004
		19.258			70.742	3.600
			4.369		3.418	311
					337.651	13.506
					50.000	
	36.267					1.451
		6.901			29.366	
130.720					130.720	
		26.483	32.643		295.324	14.178
					41.015	1.641
					41.387	1.655
		57.540			82.920	5.618
					124.541	4.982
					78.593	3.144
244.168	379.952	718.751	37.011		7.584.992	328.831
1.256.866					1.256.866	
1.256.866					1.256.866	
1.501.033	529.952	1.005.130	37.011		12.073.286	465.056

TOELICHTING OP DE VOORZIENINGEN

	Boekwaarde 31-12-2013	correcties n.a.v. jaarrekening 2013	Boekwaarde 1-1-2014	Mutaties
				Vermeerderingen
				rente- bijschrijving ten laste van de exploitatie
				storingen ten laste van andere reserves /voorzieningen
P12 Voorzieningen				
Voorziening riolering	599.589		599.589	
Voorziening onderhoud wegen	258.857		258.857	
Voorziening parkeerfonds	1.343		1.343	
Voorziening onderhoud schoolgebouwen	366.046		366.046	
Voorziening gem accommodaties / gebouwen	978.762		978.762	
Voorziening renovatie hockeyvelden	122.703		122.703	
Voorziening molen St. Victor	17.934		17.934	12.000
Voorziening AED's	13.510		13.510	
Voorziening frictiekosten Rick	40.000		40.000	
Voorziening GRSA2				
Voorziening pensioen wethouders				
Subtotaal	2.398.745		2.398.745	12.000
A1331 Overige langlopende leningen				
Voorziening ov langlopende leningen	55.000		55.000	
Subtotaal	55.000		55.000	
A224 Overige vorderingen				
Voorziening dubieuze debiteuren	303.000		303.000	
Voorziening dubieuze debiteuren W&I	83.000		83.000	
Subtotaal	386.000		386.000	
A213 Onderhanden werk incl. bouwgr. in expl.				
Verliesvoorziening ontwikkeling Vondellaan	100.000		100.000	
Verliesvoorziening de Poortmannen				
Subtotaal	100.000		100.000	
Totaal	2.939.745		2.939.745	12.000
EINDTOTAAL	14.566.137		14.566.137	529.953

					Boekwaarde 31-12-2014	Bespaarde rente
Verminderings						
stortingen ten laste van de exploitatie	onttrekkingen ten gunste van andere reserves /voorzieningen	onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	onttrekkingen ten gunste van balansposten vaste activa	onttrekkingen rechtstreeks ten laste van voorziening		
653.548			77.100	2.078	1.173.958	23.984
340.000			376.970	20.995	200.892	10.354
				103	1.241	54
-184.733				181.313		14.642
125.599			-26.995	14.231	1.117.125	39.151
32.204					154.907	4.908
4.500				-11.232	45.666	717
					13.510	540
				2.913	37.087	1.600
60.000					60.000	
12.365					12.365	
1.043.483			427.076	210.400	2.816.752	95.950
-5.000					50.000	2.200
-5.000					50.000	2.200
77.922				12.922	368.000	12.120
33.816				36.816	80.000	3.320
111.737				49.737	448.000	15.440
					100.000	4.000
60.000					60.000	
60.000					160.000	4.000
1.210.220			427.076	260.137	3.474.752	117.590
2.711.253	529.952	1.005.130	464.088	260.137	15.548.037	582.645

6. Staat van opgenomen langlopende geldleningen

Rekening 2014			Datum en nr. besluit van		O, S of R	Jaar van de (laatste) aflos- sing	Rente- percen- tage	Restantbedrag van de geld- lening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen/ opgenomen geldleningen of voorschotten	Bedrag van		Restantbedrag van de geld- lening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar
Nr.*	leningnr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	raad	goedkeuring						de rente of het rente- bestanddeel	de aflossing of het aflos- singsbestand- deel	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4a	40.0086461.00	1.361.340,65	10-03-1997	-	S	2022	4,36	490.082,57	0,00	19.585,33	54.453,63	435.628,94
5a	40.0087733.00	1.361.340,65	26-01-1998	-	S	2023	4,61	544.536,20	0,00	22.819,77	54.453,63	490.082,57
6a	40.0087960.00	907.560,43	26-01-1998	-	S	2023	4,61	363.024,13	0,00	15.469,94	36.302,42	326.721,71
7a	40.0089290.00	1.871.843,39	01-01-1999	-	S	2016	4,47	311.973,89	0,00	13.894,29	103.991,30	207.982,59
	10022777	4.000.000,00	02-07-2003	-	S	2028	4,435	2.400.000,00	0,00	102.882,28	160.000,00	2.240.000,00
	40.0099515.00	2.500.000,00	28-09-2004	-	S	2029	4,37	1.600.000,00	0,00	68.818,52	100.000,00	1.500.000,00
	40.105818	2.500.000,00	08-09-2010	-	S	2035	3,64	2.200.000,00	0,00	78.933,16	100.000,00	2.100.000,00
	40.107569	5.000.000,00	15-6-2012	-	S	2037	3,225	4.800.000,00	0,00	151.265,75	200.000,00	4.600.000,00
	40.108712	4.000.000,00	18-11-2013	-	S	2023	1,89	4.000.000,00	0,00	74.688,66	400.000,00	3.600.000,00
	40.109395	3.000.000,00	30-10-2014	-	S	2024	1,025	0,00	3.000.000,00	5.307,53	0,00	3.000.000,00
		26.502.085,12	Subtotaal					16.709.616,79	3.000.000,00	553.665,23	1.209.200,98	18.500.415,81
			Woningbouw									
8a	40.0070463.00	1.370.870,03	09-07-1987	24-07-1987	S	2033	3,27	982.722,20	0,00	32.135,02	35.579,22	947.142,98
12a	40.0070450.00	2.026.128,66	01-07-2002		S	2031	4,66	1.451.109,51	0,00	67.621,70	53.239,46	1.397.870,05
		3.396.998,69						2.433.831,71	0,00	99.756,72	88.818,68	2.345.013,03
		29.899.083,81	Totaal					19.143.448,50	3.000.000,00	653.421,95	1.298.019,66	20.845.428,84

7. Staat van kapitaalverstrekkingen

SPECIFICATIE VAN DE POST "KAPITAALVERSTREKKINGEN WOCOM"

REKENING 2014

Nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Oorspronkelijk bedrag begin dienstjaar	Aflossing	Geïnvesteed bedrag begin dienstjaar	Geïnvesteed bedrag einde dienstjaar	Rente %	Rente- bedrag	Annuïteit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	1	11
70463	1.370.870,03	0,00	0,00	1.370.870,03	35.579,22	982.722,20	947.142,98	3,27	32.135,02	67.714,24
70450	2.026.128,66	0,00	0,00	2.026.128,66	53.239,46	1.451.109,51	1.397.870,05	4,66	67.621,70	120.861,16
	<u>3.396.998,69</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.396.998,69</u>	<u>88.818,68</u>	<u>2.433.831,71</u>	<u>2.345.013,03</u>		<u>99.756,72</u>	<u>188.575,40</u>

8. Staat van gewaarborgde geldleningen

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLeningen 2014

Nummer geldlening geldgever	Naam van de financierings- instelling	Garantie Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)	WSW nr	Percentage dekking gemeente Heeze-Leende	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Stortings- datum	Eind- datum	Rente %	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Restant bedrag eind van het dienstjaar
70450	gem H-L (doorverstrekt BNG)	ja	25833		woningbouw	woCom	01-09-87	01-11-31	4,66	2.026.000	1.398.000
70463	gem H-L (doorverstrekt BNG)	ja	25834		woningbouw	woCom	01-09-87	01-03-33	3,27	1.371.000	947.000
10.022.605	Nederlandse Waterschapsbank	Ja	34274		woningbouw	woCom	01-07-03	02-07-18	4,82 %	13.500.000	13.500.000
40.101.616	Bank Nederlandse Gemeenten	Ja	38150	50%	woningbouw	woCom	01-08-08	31-07-48	4,56 %	22.400.000	22.400.000
40.101.613	Bank Nederlandse Gemeenten	Ja	38153	50%	woningbouw	woCom	01-08-07	01-08-47	4,52 %	3.600.000	3.600.000
											41.845.000
Onder aftrek van door de gemeente Heeze-Leende aangegane en 1 op 1 doorverstrekte leningen											
70450	gem H-L (doorverstrekt BNG)	ja	25833		woningbouw	woCom	01-09-87	01-11-31	4,66	2.026.000	1.398.000
70463	gem H-L (doorverstrekt BNG)	ja	25834		woningbouw	woCom	01-09-87	01-03-33	3,27	1.371.000	947.000
											39.500.000
Nummer geldlening geldgever	Naam van de financierings- instelling	Verstrekt krediet per 31-dec-14	Garantstelling op basis van afgegeven garantstellingsperc.		Maximum garantstelling	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer				Garant- stelling eind van het dienstjaar
501648534	ABN AMRO Bank	3.752.500	80%			glasvezel	HSLnet				
501648542	ABN AMRO Bank	938.125				glasvezel	HSLnet				
		4.690.625		3.753.000	3.800.000						

9. SiSa verantwoordingsinformatie

OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011 2015 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01 € 29.946	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02 € 0
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï (inclusief bestrijding spoorweglawaaï) Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wwrr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02
			1 IenM/BSK-2014/259346	€ 0
			2 IenM/BSK-2014/259346	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 07
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01 0,00	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 02 Nee

Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 04</i>	
€ 0	€ 40.854	
Overige bestedingen (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E3 / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E3 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E3 / 05</i>
€ 0	Nee	€ 0
€ 0	Nee	€ 0
Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	
Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	
<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E3 / 09</i>	
€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	

SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord voor het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	1 61658 Heeze-Leende	49,26
			Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02
			€ 1.349.932	€ 42.488
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T).	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08
			€ 12.634	€ 344
			€ 13.165	€ 96.000
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T).	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Gemeente Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08
			€ 0	€ 0

Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1A / 03</i>			
5,80			
Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 06</i>
€ 123.303	€ 3.388	€ 8.952	€ 0
Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		
Gemeente			
I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)			
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2 / 10</i>		
€ 0	Ja		
Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 06</i>
€ 12.184	€ 91.446	€ 17.051	€ 0
Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3 / 09</i>			
Ja			

SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07 Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01	
			241	
			Besteding (jaar T) participatiebudget Aard controle R Indicatornummer: G5 / 02	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03
			€ 159.214	€ 39.278

Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06 Aard controle n.v.t.
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 06</i>	<i>Indicatornummer: G5 / 07</i>
€ 8.296	€ 0	€ 0	Ja

