



**Tussentijdse rapportage
Najaar 2019**

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten

Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten

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

www.asten.nl | gemeente@asten.nl

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding	3
2. Beleidsafwijkingen	4
3. Financiën	13
4. Bijlage	17

1. Inleiding

In de Financiële Verordening 2016 van gemeente Asten is in artikel 5 vermeld dat de raad twee maal per jaar een tussentijdse rapportage ontvangt. Dit betreft een afwijkingenrapportage. Dat voorkomt onnodige herhaling van afspraken die met u zijn gemaakt.

Deze tussentijdse rapportage geeft u inzicht in de voortgang van de door u vastgestelde programmabegroting 2019. De raad moet immers kunnen toetsen of de daarin gemaakte afspraken worden opgevolgd.

Naast de beleidsafwijkingen gaat de tussentijdse rapportage in op de begrotingswijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2019 van januari tot en met augustus 2019 en wordt een prognose van het jaarrekeningresultaat gegeven. De uitvoering van de begroting 2019 verloopt grotendeels volgens plan.

De opbouw van de tussentijdse rapportage is als volgt:

Hoofdstuk 1. Inleiding

Dit hoofdstuk bevat de algemene uitgangspunten en de opbouw van de tussentijdse rapportage.

Hoofdstuk 2. Beleids- en andere afwijkingen januari tot en met augustus 2019

In de programmabegroting 2019 zijn per programma de doelen en activiteiten benoemd. Indien gedurende bovengenoemde periode wordt afgeweken van de gemaakte afspraken met betrekking tot deze doelen, is dit hier vermeld en verantwoord. Daarnaast kunnen hier specifieke onderwerpen die speciale aandacht vragen worden toegelicht.

Hoofdstuk 3. Financiën

In dit hoofdstuk verkrijgt u inzicht in de begrotingsafwijkingen van januari tot en met augustus 2019 ten opzichte van de programmabegroting 2019 en wordt het effect daarvan op de financiële positie en de grondexploitatie van de gemeente Asten inzichtelijk gemaakt.

Hoofdstuk 4. Bijlage

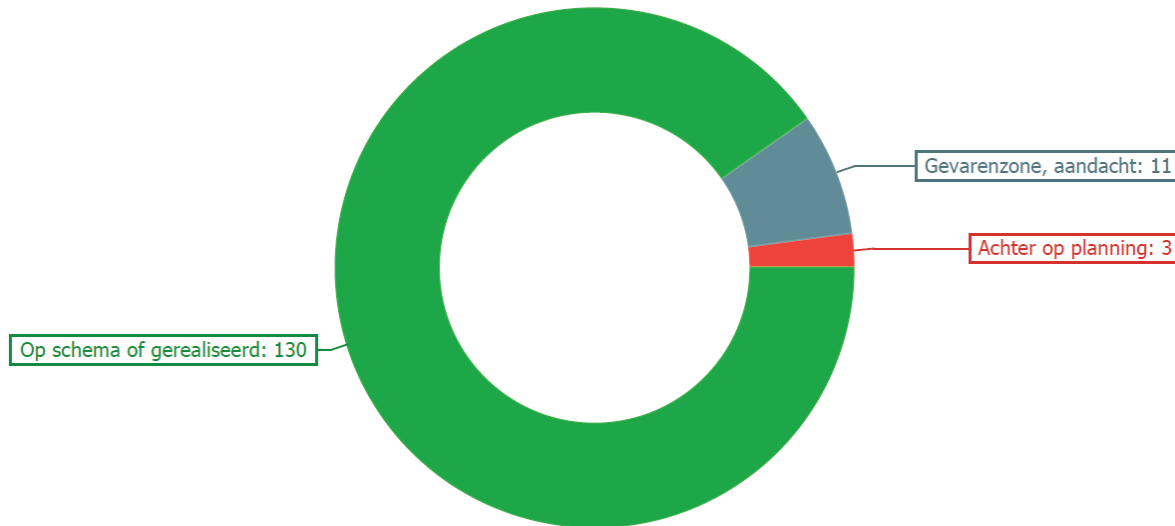
In dit hoofdstuk is een tabel opgenomen waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd.

Leeswijzer

In de tabellen in deze rapportage betekent '+' een voordeel en '-' een nadeel, tenzij anders is vermeld.

2. Beleidsafwijkingen

De totale voortgangssignalering van de begroting 2019 ziet er als volgt uit:



In de tussentijdse rapportages zijn alleen afwijkingen op de begroting gerapporteerd om onnodige herhaling te voorkomen. Hetgeen volgens planning verloopt is dus *niet* opgenomen. Hieronder zijn per programma uit de programmabegroting 2019 eventuele afwijkingen van januari tot en met augustus benoemd en verantwoord. Het gaat dus om de categorie 'gevaarzone / achter op planning' uit bovenstaand plaatje.

Programma 1. Bestuur en Veiligheid

1.7 Leefbaarheid, Handhaving en Veiligheid

1.7.3 Brandveiligheid

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
Verhogen van brandveiligheid - fysieke veiligheid.	Analyse bluswaterdekking bedrijventerreinen en buitengebied.	Analyse is uitgevoerd en is voorgelegd aan de VRBZO. Zij geven advies over mogelijke consequenties. Wanneer advies is ontvangen, wordt dit voorgelegd aan het college in verband met verdere acties.
		Bestuurlijk verantwoordelijk H. Vos

Programma 2. Sociaal domein

2.1 WMO, Jeugd en Participatie

2.1.1 WMO; Iedereen doet mee!

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
Personen met verward gedrag krijgen zo goed en snel mogelijk de benodigde, best passende ondersteuning.	De medewerkers van het Sociaal Team Asten krijgen in 2019 een training over hoe om te gaan met GGZ-problematiek. Per februari 2019 worden personen met verward gedrag vervoerd via zorgambulances i.p.v. de politie. Daarnaast worden het gehele jaar 2019 voorbereidingen getroffen op de Wet Verplichte GGZ die op 1 januari 2020 ingaat.	De training over omgaan met GGZ-problematiek, voor medewerkers van het Sociaal Team Asten, wordt in het najaar van 2019 gepland. Het streven om dit in het tweede kwartaal van 2019 te plannen is niet behaald. Dit vanwege de subsidie die nog niet rond was. Inmiddels is vanuit de GR Peelgemeenten subsidie aangevraagd bij ZonMw voor het uitvoeren van trainingen GGZ in de wijk voor het Sociaal Team Asten. De voorbereidingen worden getroffen (Peel en Helmond) voor de invoering van de Wet Verplichte GGZ vanaf 1 januari 2020.
		Bestuurlijk verantwoordelijk J. Spoor

2.1.2 Voor de Jeugd!		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
De jeugd moet daadwerkelijke mee kunnen doen. Dit ondersteunen we door optimale ontwikkelingskansen te creëren, goed en passend onderwijs, betaalbare deelname aan sport, handhaving jeugd- en jongerenvoorz., daarnaast betrekken bij politieke thema's.	Opstellen lokaal educatieve agenda 2019-2022.	De concept LEA 2019-2022 is besproken in de stuurgroep LEA van 27 juni 2019. Vóór 1 september 2019 kunnen de stuurgroepleden opmerkingen/aanvullingen doorgeven. Nieuw is dat ook het voortgezet onderwijs uitgenodigd wordt om deel te nemen aan LEA. Zij krijgen ook nog de mogelijkheid te reageren op de concept LEA. De geplande vergadering van het college en de commissie zullen waarschijnlijk niet gehaald worden.
		Bestuurlijk verantwoordelijk J. Spoor

2.2 Goed wonen, leven en recreëren		
2.2.1 Vitale kernen		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
Onze inwoners blijven behoren tot de gelukkigste van de regio. De geluksbeleving is vooral gebaseerd op gezondheid, deelname aan economisch en maatschappelijk verkeer, woonomgeving en omgevingskwaliteit.	Burgerinitiatief Herinrichting Vorstermansplein.	Op 26 februari 2019 heeft de werkgroep Vorstermansplein haar plannen gepresenteerd aan de raad. De raad heeft kennis genomen van de plannen en besloten om het college opdracht te geven te komen tot een procesvoorstel. Stand van zaken per 4 juli 2019: Tijdens de behandeling van de voorjaarsnota 2019 werd duidelijk dat er flink bezuinigd moet worden. De bezuinigingen vormen een bedreiging voor het financieel welzijn van dit burgerinitiatief. De raad heeft verzocht om te onderzoeken of het burgerinitiatief Herinrichting Vorstermansplein te koppelen is aan de voorbereiding en uitvoering van de rioolmaatregel Voorste Heusden / Patrijsweg. Op die manier kan wellicht een besparing tot stand komen. In 2020 willen we de voorbereidingen starten voor de rioolmaatregel. Uitvoering volgt dan in 2021 of later.
		Bestuurlijk verantwoordelijk J. Spoor

2.2.1 Vitale kernen		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
Onze inwoners blijven behoren tot de gelukkigste van de regio. De geluksbeleving is vooral gebaseerd op gezondheid, deelname aan economisch en maatschappelijk verkeer, woonomgeving en omgevingskwaliteit.	Het uitwerken van een plan in 2019 om te komen tot een opwaardering van het Burgemeester Ploegmakerspark.	Het project is opgevoerd bij de groslijst bezuinigingen. Zodra zeker is dat het project niet wegbezuinigd zal worden, zal dit opgestart worden.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

Programma 3. Ruimtelijk domein

3.1 Ruimtelijk domein en duurzaamheid

3.1.1 Klimaatbestendig Asten

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
De gemeente Asten wil de gevolgen van klimaatverandering op kunnen vangen. We willen klimaatbestendig worden, dat wil zeggen minder verstening, meer groen, een betere wateropvang, minder hittestress en een grote biodiversiteit in flora en fauna.	We richten de Wilhelminastraat en Heesakkerweg (noordelijke parallelweg) volledig opnieuw in met de Wilhelminastraat als gebiedsontsluitingsweg (in asfalt) naar het centrum. Hierbij wordt de bestaande riolering vergroot en wordt het hemelwater afgekoppeld, waarbij we streven dat minimaal 80% van de pandeigenaren meewerkt met het afkoppelen van hemelwater. Met deze maatregel wordt de kans op wateroverlast in het centrum van Asten en in de Wilhelminastraat verkleind. In 2019 start de voorbereiding hiervan en in 2020 start de uitvoering.	Het werk is nog niet gestart vanwege herprioritering. Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

3.1.3 Energieneutraal en duurzaam Asten		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
We willen de gevolgen van de klimaatverandering voor onze burgers op kunnen vangen en invulling geven aan de energieopgave waar onze maatschappij voor staat. We willen daarvoor meer initiatieven voor duurzaamheid op gang brengen en ondersteunen.	Uitvoeren MRE zonnepanelenproject (realisatie mei 2020).	De kwaliteit van het project is nu op orde en stabiel (doorlooptijd, tevredenheid, etc). Deelnemeraantal blijft nog wel achter op doelen. Einddoelen zijn (nog) niet in gevaar omdat de looptijd zo nodig verlengd kan worden.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

3.1.3 Energieneutraal en duurzaam Asten		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
We willen de gevolgen van de klimaatverandering voor onze burgers op kunnen vangen en invulling geven aan de energieopgave waar onze maatschappij voor staat. We willen daarvoor meer initiatieven voor duurzaamheid op gang brengen en ondersteunen.	Opstellen plan circulaire economie.	Dit onderdeel van het duurzaamheidsbeleid heeft de laagste prioriteit en staat landelijk in de kinderschoenen. We hebben geen acties op dit onderdeel ondernomen. Er zijn geen wettelijke taken op dit onderdeel.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

3.1.3 Energieneutraal en duurzaam Asten		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
We willen de gevolgen van de klimaatverandering voor onze burgers op kunnen vangen en invulling geven aan de energieopgave waar onze maatschappij voor staat. We willen daarvoor meer initiatieven voor duurzaamheid op gang brengen en ondersteunen.	Begeleiden externe initiatieven op duurzaamheid.	Initiatieven op duurzaamheid kunnen worden gestimuleerd met ambtelijke inhoudelijke ondersteuning (zoals het warmtenet: inhoudelijke hulp bij de vergunningaanvraag), hulp bij het verbreden van de vraag (vooral bij boeren die zonneweides willen realiseren), financiële hulp (voor het inhuren van deskundigen) etc. Burgers weten de gemeente nog niet altijd te vinden, meer aandacht hiervoor is nodig op website, etc.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

3.2 Volkshuisvesting en bouwen		
3.2.2 Huisvesting arbeidsmigranten		
Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
Het faciliteren van huisvesting, integratie en handhaving ten aanzien van arbeidsmigranten in overeenstemming met de hiervoor op te stellen en vast te stellen beleidsafspraken.	Opstellen, vaststellen en uitvoering geven aan het in 2019 vastgestelde beleid inzake (huisvesting van) arbeidsmigranten. Vaststelling beleidsnota Arbeidsmigranten in raadsvergadering van 25 juni 2019.	Discussiebijeenkomsten en enquête via TIP Asten zijn inmiddels afgerond. Er is enige vertraging ontstaan vanwege de beschikbaarheid van de discussieleider. De bestuurlijke behandeling van het nieuwe beleid is gepland in de collegevergadering van 13 augustus 2019 en in de commissie Ruimte op 3 september 2019.
		Bestuurlijk verantwoordelijk H. van Moorsel

3.3 Verkeer en vervoer

3.3.1 Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
De gemeente Asten goed bereikbaar, leefbaar en verkeersveilig te houden voor onze inwoners en ondernemers door uitvoering te geven aan het Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan 2016.	We monitoren de verkeersveiligheid binnen de gemeente Asten aan de hand van objectieve verkeersdata. Jaarlijks rapporteren we aan de raad over de ongevallencijfers.	Jaarlijkse rapportage aan de raad vindt plaats vlak voor of na de zomervakantie. Gegevens worden aangeleverd via de MRE regio. Stand van zaken per 4 juli 2019: Normaal gesproken vindt rapportage plaats via de BLIQ rapportage welke verzonden wordt vanuit de MRE regio aan de gemeenten. Echter, de MRE regio heeft een nieuwe aanbesteding gelopen en werkt sinds dit jaar met een ander bedrijf dat de rapportages opstelt. Wij hebben nog geen actuele rapportage ontvangen. Dit staat inmiddels op de agenda van het regionale Thema Overleg Verkeer en Vervoer.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

3.3.1 Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
De gemeente Asten goed bereikbaar, leefbaar en verkeersveilig te houden voor onze inwoners en ondernemers door uitvoering te geven aan het Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan 2016.	We richten de Prins Bernhardstraat veilig en naar wens van de omgeving in.	Het ontwerp is door het college vastgesteld. Presentatie vindt plaats in de commissievergadering van september.
		Bestuurlijk verantwoordelijk T. Martens

Programma 4. Economie en financiën

4.1 Economie, recreatie en toerisme

4.1.1 Recreatie en Toerisme

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
We zijn een aantrekkelijke woon-, leef- en verblijfsgemeente. We voeren een actief recreatiebeleid waarbij we flexibel meedenken met onze inwoners en ondernemers en ons richten op de (lokale) recreatiebehoefte.	We onderzoeken de mogelijkheden om te komen tot een nieuwe bewegwijzeringsystematiek voor de toeristische sector. We inventariseren de huidige bebording en stellen een nieuw bewegwijzeringsplan op.	In de uitwerking van de scenario's is dit project on hold gezet. Geen middelen om verder op te pakken.
		Bestuurlijk verantwoordelijk H. van Moorsel

4.1.1 Recreatie en Toerisme

Doel	Activiteit	Verantwoording afwijking activiteit
We zijn een aantrekkelijke woon-, leef- en verblijfsgemeente. We voeren een actief recreatiebeleid waarbij we flexibel meedenken met onze inwoners en ondernemers en ons richten op de (lokale) recreatiebehoefte.	We maken een nieuw subsidieprogramma Toerisme en Recreatie 2021 t/m 2023 voor professionele organisaties. Voorbereiding en gesprekken met professionele organisaties over het nieuwe subsidieprogramma, worden in 2019 opgestart. Er vindt in 2019 dus nog geen besluitvorming plaats inzake het nieuwe subsidieprogramma. Dat geschiedt in 2020.	Directe relatie met vaststelling Voorjaarsnota op 2 juli door de Raad i.v.m. scenariobepaling bezuinigingen. Stand van zaken per 4 juli 2019: Concept Subsidieprogramma jaargang 2020 is gereed. De gesprekken over een nieuw subsidieprogramma 2021 t/m 2023 moeten nog opgestart worden. Naar verwachting kunnen de gesprekken pas opgestart worden zodra er duidelijkheid is over toekomst van de VVV in relatie tot het nieuwe gemeenschapshuis Asten. De VVV heeft samen met Onis, de Bibliotheek, Stichting gemeenschapshuis Asten en Sociaal Team Asten een taakstellende financiële doelstelling opgelegd gekregen van minimaal € 130.000,- tot € 160.000,- (raadsbesluit d.d. 16-4-2019). Deze partijen moeten participeren in de werkgroep Visie welke start in het 3e kwartaal 2019.
		Bestuurlijk verantwoordelijk H. van Moorsel

3. Financiën

Het behandelen van de tussentijdse rapportage is een typisch controle moment. In de begroting wordt het werk gepland, de organisatie start met de uitvoering van de begroting en de raad controleert of de uitvoering conform afspraken verloopt.

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de financiële begrotingsafwijkingen en het effect daarvan op de financiële positie van de gemeente Asten. In hoofdstuk 4 is een tabel opgenomen waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd. Hierbij is direct inzichtelijk gemaakt op welke post de betreffende afwijking van invloed is. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende posten:

- Onvoorzien incidenteel;
- Onvoorzien structureel;
- Reserve eenmalige bestedingen;
- Algemene reserve;
- Voorzieningen;
- Reserves.

De begrotingswijzigingen hebben uiteraard invloed op de financiële positie van de gemeente. De financiële positie wordt weergegeven door de post onvoorzien, de reserve eenmalige bestedingen en de algemene reserve. In onderstaande tabellen zijn de begrotingsafwijkingen verwerkt tot een totaaloverzicht.

Post onvoorzien

De in de begroting opgenomen post onvoorzien bestaat uit 2 onderdelen, één voor onvoorziene structurele tegenvallers en één voor onvoorziene incidentele tegenvallers in de exploitatie.

Onvoorzien 2019		
Omschrijving	Incidenteel	Structureel
Geraamd in begroting 2019	55.000	55.000
BW 1e Begrotingswijziging na overleg met Provincie		-10.628
BW Gunning accountantscontrole 2019 en verder		-7.000
BW Budget voor kleine burgerinitiatieven		-25.000
Tussentijdse rapportage voorjaar 2019	-55.000	-12.372
BW Verordening rechtspositie raads- en commissieleden	-3.000	
Restant na besluitvorming raad	-3.000	0
Tussentijdse rapportage najaar 2019 (zie hoofdstuk 4)	-114.824	
Stand na tussentijdse rapportage najaar 2019	-117.824	0
Aanvullen saldo uit reserve eenmalige bestedingen	117.824	
Stand na tussentijdse rapportage najaar 2019, incl. dekking tekort onvoorzien incidenteel	0	0

De post onvoorzien geeft een tussenstand van het resultaat 2019 weer. De stand van onvoorzien bedraagt na de mutaties in de tussentijdse rapportage najaar 2019 per saldo € 117.824 nadelig. Begrotingswijzigingen zijn incidenteel verwerkt, structurele consequenties worden meegenomen in de begroting 2020.

Voorgesteld wordt het negatieve saldo op onvoorzien incidenteel aan te vullen uit de reserve eenmalige bestedingen.

De verslagperiode loopt van januari tot en met augustus 2019. Bij de jaarrekening kan pas definitief uitsluitel over het resultaat worden gegeven.

Realisatie taakstellingen

In de meerjarenbegroting zijn bezuinigingstaakstellingen opgenomen.

Taakstellingen	2019	2020	2021	2022
Bouwbesluit toets vervalt i.v.m. nieuwe regelgeving.	-72.175	vervallen voorjaarsnota 2019		
Vrijval formatie a.g.v. verordening kwaliteit VTH.	-29.595	vervallen voorjaarsnota 2019		
Jeugdhulp.	0	vervallen voorjaarsnota 2019		
Totaal	-101.770	0	0	0

De taakstellingen worden niet gerealiseerd in 2019 en worden in deze tussentijdse rapportage najaar verwerkt. De niet gerealiseerde taakstelling voor Jeugdhulp is in de tussentijdse rapportage voorjaar 2019 verwerkt.

Reserve eenmalige bestedingen

Doel van deze reserve is om eenmalige uitgaven af te dekken.

Prognose stand reserve eenmalige bestedingen	
Stand 1 januari 2019 (cf Begroting 2019)	2.234.244
Mutaties 2019 (nog uit te geven kredieten)	-704.771
Turap voorjaar 2019	-944.163
Mutaties in jaarrekening 2018	191.682
Ontwikkelingen voorjaarsnota 2019	278.411
Resultaat jaarrekening 2018	102.829
Restant na besluitvorming raad	1.158.232
Mutaties tussentijdse rapportage najaar 2019	-16.981
Aanvullen saldo onvoorzien incidenteel	-117.824
Stand na tussentijdse rapportage	1.023.427

Algemene reserve

De hoogte van het vrij aanwendbare deel wordt berekend aan de hand van de provinciale norm (gewenst weerstandsvermogen). Het resterende deel van de algemene reserve wordt meegenomen bij de berekening van de weerstandscapaciteit. De algemene reserve van het grondbedrijf is gevormd om toekomstige risico's binnen het grondbedrijf af te dekken.

Omschrijving	Algemene reserve (vrij aanwendbaar)	Algemene reserve (weerstands-capaciteit)	Algemene reserve grondbedrijf
Stand per 1 januari 2019	2.086.991	14.064.524	3.673.196
Nadelig saldo conform begroting 2019 (afdekking kosten strategische grondaankoop en kosten ontwikkelingskrediet).			-60.000
Stand na besluitvorming raad	2.086.991	14.064.524	3.613.196
Tussentijdse rapportage najaar 2019 (zie hoofdstuk 4).			-8.000
Stand na tussentijdse rapportage najaar 2019 / Prognose stand per 31-12-2019	2.086.991	14.064.524	3.605.196

Sociaal Domein

Voor de programmakosten Peelgemeenten (zorgkosten Wmo, Jeugd en BMS) is in deze tussentijdse rapportage geen aanpassing opgenomen omdat de 2^e kwartaalcijfers 2019 nog niet zijn ontvangen. De kwartaalrapportage wordt verwacht in september. De raad wordt in de commissie burgers van 7 oktober 2019 geïnformeerd over de 2^e kwartaalrapportage.

Bijstelling begrotingen grondexploitaties

De calculaties van de projecten zijn geactualiseerd bij de jaarrekening 2018. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 is ook besloten om de bijgestelde calculaties in de begroting 2019 te verwerken. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening 2018, paragraaf Grondbeleid

Resultaten grondbedrijf 2019 en prognose

In onderstaand overzicht zijn de prognoses van het grondbedrijf opgenomen, deze zijn gebaseerd op de cijfers van de jaarrekening 2018 (zie paragraaf Grondbeleid in jaarrekening 2018).

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

Bijgestelde prognose				
Project (+ = positief resultaat - = negatief resultaat)	Begroting 2019	Meerjarenraming		
		2020	2021	2022
Loverbosch fase 1a (resultaat begroot)	99.447			
Loverbosch fase 2				
Strategische grondaankopen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ontwikkelingskrediet	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Totaal project resultaat	39.447	-60.000	-60.000	-60.000
Resultaat t.l.v. of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Resultaat meegenomen t.g.v. reserve eenmalige bestedingen 70%	69.613			

De verwachte resultaten van het grondbedrijf worden meegenomen in de prognoses van de reserve eenmalige bestedingen. Voorzichtigheidshalve wordt 70% van het verwachte positieve resultaat meegenomen. Wanneer bovenstaande resultaten niet worden gerealiseerd of op een later tijdstip, dan is herprioritering van de investeringen nodig. Het nadelig resultaat wordt voor 100% meegenomen in de prognose algemene reserve grondbedrijf.

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

Toelichting resultaten projecten

Het resultaat van **Loverbosch Oostzijde fase 1a** is € 1.665.000 positief. In de reserve eenmalige bestedingen is rekening gehouden met een resultaat van € 1.468.037. Hiervan is tot en met 2018 € 1.398.606 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 69.613 wat in 2019 aan de reserve eenmalige bestedingen wordt toegevoegd.

Het resultaat van de grondexploitatie **Loverbosch fase 2** is € 483.024 positief in 2023.

Het resultaat van **Florapark** is € 2.543.316 positief. Op basis van tussentijdse winstneming is in 2018 € 770.000 toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 908.340 aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

De grondexploitatie van **Heusden Oost fase 1** is € 719.553 positief. In 2018 heeft tussentijdse winstneming plaatsgevonden. Een bedrag van € 148.880 is toegevoegd aan de reserve eenmalige bestedingen en € 293.402 aan de algemene reserve van het grondbedrijf.

4. Bijlage

Overzicht begrotingsafwijkingen januari tot en met augustus 2019

Overzicht begrotingsafwijkingen januari tot en met augustus 2019

Naam programma in programmabegroting 2019	Datum B&W besluit	Onvoorzien incidenteel	Onvoorzien structureel	Reserve eenmalige bestedingen	Algemene reserve (incl. grondbedrijf)	Voorzieningen	Overige reserves	Toelichting
		stand voor tussentijdse rapportage	stand voor tussentijdse rapportage	prognose stand voor tussentijdse rapportage	Stand voor tussentijdse rapportage	stand per 1-1-2019 (cf jaarrekening 2018)	stand per 1-1-2019 (cf jaarrekening 2018)	
Omschrijving mutatie		-€ 3.000	€ 0	€ 1.158.232	€ 19.764.711	€ 10.872.762	€ 12.608.739	
1. Bestuur en Veiligheid								
Het resultaat van de MRE over 2018 wordt aan gemeenten terugbetaald.	n.v.t.	18.926						
De teruggave uit het Veiligheidsfonds over 2016 en 2017 reserveren voor het geprioriteerde thema Woninginbraken uit het Veiligheidsbeleid.	23-7-2019			4.000				
In de begroting 2019 zijn twee taakstellingen opgenomen die niet worden gerealiseerd. Voor 2019 betekent dit een incidenteel nadeel.	n.v.t.	-101.770						Zie pag. 13. Structurele consequenties zijn in begroting 2020 verwerkt.
Een krediet beschikbaar stellen voor het uitvoeren van een second opinion met betrekking tot de berekening van de Vpb (Vennootschapsbelasting), ten laste van de reserve grondbedrijf.	n.v.t.				-8.000			
Subtotaal programma 1. Bestuur en Veiligheid		-82.844	0	4.000	-8.000	0	0	
2. Sociaal Domein								
De subsidie/huur voor 1 Hoog aframen. Deze is dubbel begroot, ook bij Lokaal gebiedsteam.	n.v.t.	8.675						Structurele consequenties zijn in begroting 2020 verwerkt.
Het budget voor woningaanpassingen bijramen door toekenning van enkele grote aanvragen.	n.v.t.	-80.000						Het gaat veelal om duurdere aanpassingen waarvan het bedrag moeilijk te ramen is.
De bijdrage van het COA voor maatschappelijke begeleiding van statushouders van het COA wordt omlaag bijgesteld door een lagere instroom van statushouders.	n.v.t.	-20.963						Structurele consequenties zijn in begroting 2020 verwerkt.
Het budget voor leerlingenvervoer bijramen door toename van aantal kinderen dat hiervan gebruik maakt en stijging van het aantal dure ritten.	n.v.t.	-50.000						Structurele consequenties zijn in begroting 2020 verwerkt.
Een incidentele bijdrage ramen voor de implementatiekosten van het beleggen van het werkgeverschap van Gezins- en Jongerencoaches bij de GR Peelgemeenten.	2-7-2019			-20.981				
De extra bijdrage aan Senzer van € 33.315 voor uitvoeringskosten voor 2019 en 2020 niet aframen.	n.v.t.	0						De bijdrage is vanaf februari formeel lager dan nu begroot door de trap-af systematiek: indien minder uitkeringen dan ook minder bijdrage. Door het tekort van Senzer wordt verwacht dat einde jaar dit bedrag moet worden nabetaald.
Subtotaal programma 2. Sociaal Domein		-142.288	0	-20.981	0	0	0	
3. Ruimtelijk Domein								
Budget voor openbaar groen bijramen als gevolg van stormschade op diverse locaties en aansprakelijkheidsstellingen.	n.v.t.	-20.000						
Budget voor openbaar groen bijramen in verband met extra inboet en watergeven als gevolg van de droogte.	n.v.t.	-10.000						
Budget voor bestrijding eikenproceessierups bijramen door toename aantal rupsen en daarmee gepaard gaande overlast.	n.v.t.	-10.000						
Subtotaal programma 3. Ruimtelijk Domein		-40.000	0	0	0	0	0	
4. Economie en financiën								
Meircirculaire 2019.	n.v.t.	303.513						
Stijging loonkosten als gevolg van de nieuwe cao. Daarnaast is inhuur nodig om de dienstverlening te waarborgen en de ambities in de begroting te kunnen realiseren.	n.v.t.	-344.000						Door de scenario-ontwikkeling is vaker ingezet op tijdelijk personeel dan vast. Daarnaast is vanwege de markt soms sprake van moeilijk invulbare vacatures en bij vergunningen is extra ingehuurd vanwege meer aanvragen. Het huidige geraamde bedrag is de inschatting van dit moment.
Diverse restant bedragen van vooruitontvangen subsidies waarvoor geen claim/bestemming meer is worden ten gunste van de exploitatie gebracht.	n.v.t.	190.795						
Subtotaal programma 4. Economie en financiën		150.308	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties programma 1 t/m 4		-114.824	0	-16.981	-8.000	0	0	
Standen na verwerking Tussentijdse rapportage voorjaar 2019, voor dekking tekort onvoorzien incidenteel		-€ 117.824	€ 0	€ 1.141.251	€ 19.756.711	€ 10.872.762	€ 12.608.739	
Dekking tekort onvoorzien incidenteel:								
Aanvullen saldo onvoorzien incidenteel uit reserve eenmalige bestedingen.		117.824		-117.824				
Standen na verwerking Tussentijdse rapportage najaar 2019, inclusief dekking tekort onvoorzien incidenteel		€ 0	€ 0	€ 1.023.427	€ 19.756.711	€ 10.872.762	€ 12.608.739	