



Begroting 2017





INHOUD

Aanbiedingsnota	5
1. Begroting	9
2. Algemene Financiële beschouwing 2017	15
3. Beleidsbegroting 2017.....	19
PROGRAMMA 0: Bestuur en Ondersteuning.....	19
PROGRAMMA 1: Veiligheid	29
PROGRAMMA 2: Openbare Werken.....	35
PROGRAMMA 3: Economie en Werkgelegenheid	41
PROGRAMMA 4: Financiën.....	45
PROGRAMMA 5: Leefbaarheid	51
PROGRAMMA 6: Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen.....	61
PROGRAMMA 7: Duurzaamheid.....	71
PROGRAMMA 8: Wonen	77
Verplichte paragrafen	83
1. Overzicht lokale heffingen	83
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	97
3. Onderhoud kapitaalgoederen	107
4. Financiering	111
5. Bedrijfsvoering	117
6. Verbonden Partijen.....	119
7. Grondbeleid.....	131
4. Financiële Begroting 2017.....	139



Aanbiedingsnota

Aan de Raad van de gemeente Boxmeer,

Conform artikel 190 van de gemeentewet bieden wij u hierbij de Begroting 2017-2020 van de gemeente Boxmeer aan.

De voor u liggende Begroting 2017-2020 ziet er heel anders uit. Dit heeft twee oorzaken. Ten eerste heeft de Auditcommissie ons gevraagd te kiezen voor een programma-indeling die beter aansluit op het coalitieprogramma 2014-2018 en de leesbaarheid van de programma's te verbeteren. Dit is in gezamenlijk overleg met de Auditcommissie opgepakt. Ten tweede is het Besluit Begroting en Verantwoording ingrijpend gewijzigd. Deze wijzigingen zijn van toepassing op de begroting voor 2017. Rode draad in de wijzigingen van het BBV is een versterking van de horizontale sturing door de gemeenteraad. Deze veranderingen moeten leiden tot een toegankelijker begroting, waardoor de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraad wordt versterkt, een beter inzicht wordt gegeven in de financiële positie van de gemeente en een betere financiële vergelijkbaarheid tussen gemeenten ontstaat. Met de juiste insteek en bestuurlijke betrokkenheid biedt de vernieuwing een kans voor een efficiëntere P&C-cyclus, gerichte sturing en inzichtelijke presentatie van de financiën en beleidseffecten. Het resultaat: vernieuwde inzichten! De voorbereidingstijd om alle wijzigingen door te voeren was kort, mede gezien het late tijdstip van verduidelijking en veranderingen van de nieuwe voorschriften. Wij zullen ons dan ook de komende periode, na vaststelling van de begroting 2017, richten op verdere optimalisatie. Uw input hierbij wordt gewaardeerd.

De Nederlandse economie is in het eerste halfjaar van 2016 opnieuw gestaag gegroeid. Deze groei wordt breed gedragen, consumptie, investeringen en uitvoer leveren een positieve bijdrage. Het economisch beeld is daarmee stabiel. Het Centraal Planbureau verwacht dat de groei van de Nederlandse economie de komende jaren aan zal houden met 1,8% per jaar. Toch blijft de Nederlandse economie kwetsbaar voor internationale onzekerheden. Maatschappelijk en ruimtelijk gezien zijn er nog de nodige uitdagingen, die de aandacht van de gemeente vragen. De werkloosheid blijft een groot aandachtspunt. In de transformatie van het sociaal domein zijn de nodige stappen gezet, maar het werk is nog niet gedaan. Ingezet moet worden op een kwalitatief nog betere zorg, ondersteuning voor de mensen die het nodig hebben en stimulering van het zelfoplossend vermogen van de samenleving. De stroom asielzoekers naar Nederland lijkt in 2016 af te nemen, maar de omstandigheden wijzigen continu en dit vereist de nodige flexibiliteit van alle betrokkenen. Huisvesting en integratiezorg blijven een zorgpunt. De invoering van de nieuwe Omgevingswet zal de nodige impact hebben.

De regionale samenwerking staat de komende periode hoog op de agenda. De gemeenteraden van het Land van Cuijk hebben medio 2016 besloten nog in 2016 te starten met een verkenning naar de voor het Land van Cuijk best passende duurzame vorm van verregaande samenwerking en te kiezen voor de variant 3 sterren van de uitvoeringsagenda 2016/2017. Tevens heeft uw raad besloten het Bestuursconvenant regionale samenwerking Noordoost Brabant te continueren tot 2020. Ook op het gebied van het sociaal domein wordt de regionale samenwerking gecontinueerd.

Met de Begroting 2017 brengen wij de baten en lasten en de financiële positie van de gemeente Boxmeer in beeld voor de komende jaren. Het beeld wat wij schetsen is een positief en stabiel beeld.

Een beeld is een afbeelding van de werkelijkheid. Soms is een beeld een abstracte schepping welke een gevoel of verbeelding oproept. In onze gemeente staan circa 70 beelden, waarvan het oudste stamt uit 1654. Onder een beeld

wordt hier verstaan elk driedimensionaal kunstwerk in de openbare ruimte. Als thema voor de Begroting 2017 hebben wij dan ook gekozen voor “BEELDEN”. Niet alleen vanwege de Begroting als voorstelling in twee dimensies van onze financiële positie, maar zeker ook als eerbetoon aan de vele mooie kunstwerken in onze gemeente. Ter illustratie zijn in dit boekwerk dan ook een aantal afbeeldingen van deze kunstwerken opgenomen.

De begroting 2017 inclusief meerjarenperspectief 2018-2020 is structureel en reëel sluitend. Conform het coalitieakkoord blijft in deze bestuursperiode het goede evenwicht tussen baten en lasten, investeringen en schuldenlast prioriteit houden. Het onderstaand overzicht is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording.

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Saldo structurele lasten en baten	-733.423	-524.261	-428.097	125.234
Saldo structurele mutaties reserves	749.255	609.785	586.297	528.773
Totaal saldo structureel	15.832	85.524	158.200	654.007
Saldo incidentele lasten en baten	678	-85.226	-151.433	-36.819
Totaal saldo	16.510	298	6.767	617.188

De Kadernota 2016 is vastgesteld in de raadsvergadering van 30 juni 2016. De financiële speerpunten zoals geformuleerd in de Kadernota inclusief de aanvullende memo over de meicirculaire 2016 zijn verwerkt in de voor u liggende begroting 2017. Enkele afwijkingen willen wij hier nader toelichten.

- Bij brief van 8 juli 2016 deelt het kabinet mee de herverdeling van de middelen VHROSV niet volledig door te voeren, maar wederom voor 1/3 gedeelte, waarmee het totaal op 2/3 gedeelte komt. Meeropbrengst algemene uitkering ten opzichte van de meicirculaire bedraagt in 2017 € 220.000 en vanaf 2018 € 311.000.
- De nieuwe regels ten aanzien van de rentedoorrekening en overheadkosten conform het vernieuwde BBV leiden tot een andere verantwoording en verdeling van deze kosten. Omdat minder kosten afgedekt worden door tarieven en reserves betekent dit een nadeel van per saldo circa € 250.000.
- Naar aanleiding van de werkelijke cijfers 2015 en 1e halfjaar 2016 zijn enkele ramingen naar beneden bijgesteld, voordeel € 145.000.

Burgemeester en wethouders van Boxmeer,
 De secretaris-directeur, De Burgemeester,
 Drs. Ir. H.P.M. van de Loo K.W.T. van Soest

Leeswijzer

In hoofdstuk 1 wordt kort ingegaan op de opbouw en samenhang van de verschillende onderdelen van de begroting van de gemeente Boxmeer en belangrijke wetswijzigingen en richtlijnen die van invloed zijn op de samenstelling van de begroting.

In hoofdstuk 2 wordt op hoofdlijnen zowel een algemene als financiële beschouwing gegeven op de Begroting.

In hoofdstuk 3 is de beleidsbegroting opgenomen, bestaande uit het programmaplan en de zeven verplichte paragrafen.

In hoofdstuk 4 is tenslotte de financiële begroting opgenomen. Deze financiële begroting bevat een overzicht van baten en lasten en geeft een uiteenzetting van de financiële positie.



1. Begroting

In dit hoofdstuk geven wij een toelichting op de opbouw en samenhang van de verschillende onderdelen van de begroting van de gemeente Boxmeer en belangrijke wetswijzigingen die van invloed zijn op de samenstelling van de begroting.

Opbouw van de begroting

De begroting is een wettelijk verplicht document dat vóór 15 november voorafgaande aan het begrotingsjaar moet zijn vastgesteld door de gemeenteraad. De begroting moet volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een bepaald stramien hebben. Ze bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. De beleidsbegroting is op haar beurt opgebouwd uit programma's (het programmaplan) en zeven verplichte paragrafen. De financiële begroting bevat een overzicht van baten en lasten en geeft een uiteenzetting van de financiële positie.

De begroting 2017 van de gemeente Boxmeer ziet er heel anders uit dan die van 2016. Dit heeft twee oorzaken. Ten eerste heeft de Auditcommissie verzocht het programmaplan aan te passen aan het coalitieakkoord 2014-2018 en de leesbaarheid van het programmaplan te verbeteren. In goed overleg met de Auditcommissie is dan ook gekomen tot een nieuwe presentatievorm van de begroting. Ten tweede is het BBV ingrijpend vernieuwd via het wijzigingsbesluit BBV van 5 maart 2016. Ingangsdatum is het begrotingsjaar 2017. De wijzigingen worden hieronder nader toegelicht.

Besluit Begroting en Verantwoording

De Gemeentewet schrijft voor dat elke gemeente jaarlijks begrotings- en verantwoordingsstukken moet opstellen. Het Besluit Begroting en Verantwoording bevat de regelgeving daarvoor.

Op basis van adviezen van een adviesgroep onder leiding van het Ministerie van Binnenlandse Zaken is bij besluit van 5 maart 2016 het BBV ingrijpend gewijzigd. De wijzigingen hebben als rode draad een versterking van de horizontale sturing door de gemeenteraad. De wijzigingen richten zich op:

1. Een uniforme indeling in taakvelden;
2. Een uniforme basisset van beleidsindicatoren;
3. Een uniforme basisset van financiële kengetallen (vanaf begroting 2016 verplicht);
4. Verbeterde informatie over verbonden partijen;
5. Vernieuwing van de accountantscontrole (moet nog uitgewerkt worden);
6. Inzicht in de overheadkosten;
7. Enkele aanpassingen van het stelsel van baten en lasten.

Naar aanleiding van het wijzigingsbesluit heeft de Commissie BBV een aantal geactualiseerde richtinggevende notities gepubliceerd over de volgende onderwerpen:

- Grondexploitatie (ingangsdatum 1-1-2016);
- Faciliterend grondbeleid (ingangsdatum 1-1-2016);
- Rente (ingangsdatum verplicht 1-1-2018, aanbevolen 1-1-2017);
- Overhead (ingangsdatum 1-1-2017);
- Voorpublicatie notitie verbonden partijen.

Het besluit is niet op alle onderdelen even duidelijk en ook de door de commissie BBV uitgebrachte notities geven niet altijd de noodzakelijke helderheid en zijn in de loop van 2016 regelmatig aangevuld en gewijzigd. Wij hebben dan ook gekozen voor een technische en praktische aanpak waarbij we streven te voldoen aan de eisen van het BBV, waarbij het vooral praktisch uitvoerbaar moet zijn binnen de korte tijd die er voor beschikbaar is. Het proces eindigt echter niet met de vaststelling van de begroting 2017. De komende periode zullen wij ons richten op verdere optimalisatie. Daarbij gaat het niet alleen om kwaliteit en sturingskracht van de begroting zelf. Waar de begroting nu mogelijk via allerlei bypasses aan de eisen voldoet, zullen onderliggende processen, boekingsgangen en administraties verder aangepast en ingebed moeten worden.

Enkele belangrijke verschillen met de begroting 2016:

1. *Toerekening van rente*

De omslagrente wordt thans berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente moet vervolgens op consistente en eenduidige wijze worden toegerekend. In principe mogen geen afwijkende percentages worden gehanteerd. Het bij de begroting voorgerekende omslagpercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond. Tevens passen wij de aanbeveling van de commissie BBV toe om geen rentevergoeding meer over het eigen vermogen en de voorzieningen te berekenen. Dit alles betekent een verlaging van het omslagpercentage van 3% (2016) naar 2% (2017).

2. *Overhead*

In het verleden werden de overheadkosten in Boxmeer via een opslag verdisconteerd in het uurtarief welke over de diverse beleidstaken via tijdschrijven werden verdeeld. In de nieuwe voorschriften wordt een definitie gegeven wat onder overheadkosten wordt verstaan. Deze overheadkosten worden vervolgens centraal verantwoord op één taakveld (taakveld Overhead). In de programma's worden alleen de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

3. *Kostendekking tarieven*

Het centraal begroten van de kosten van overhead betekent dat het niet langer mogelijk is om uit de taakvelden alle tarieven te bepalen. In de paragraaf Lokale heffingen moet een berekening van de kostendekkendheid van de tarieven worden opgenomen. Hierbij mogen extracomptabel indirecte kosten worden toegerekend, zoals overheadkosten en btw. Deze kosten moeten op een consistente wijze worden toegerekend.

4. *Beleidsindicatoren*

Vanaf het begrotingsjaar 2017 zijn de gemeenten verplicht een vaste set aan beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en jaarrekening. De meeste van deze indicatoren zijn te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl onder het dashboard "Besluit Begroting en Verantwoording". Bij elk van deze indicatoren is een omschrijving en een nadere toelichting vermeld. Een vijftal indicatoren dient door de gemeente uit de eigen gegevens of de eigen begroting overgenomen te worden, omdat daar geen landelijke bron voor beschikbaar is. Het betreft de indicatoren Formatie, Bezetting, Apparaatskosten, Externe Inhuur en Overheadkosten.

Overzicht Programma's en Taakvelden 2017

Programma		Taakveld
0.	Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur
		0.2 Burgerzaken
		0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
		0.4 Overhead
1.	Veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en brandweer
		1.2 Openbare orde en veiligheid
2.	Openbare Werken	2.1 Verkeer en vervoer
		2.2 Parkeren
		2.3 Recreatieve havens
		2.4 Economische havens en waterwegen
		2.5 Openbaar vervoer
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
		7.5 Begraafplaatsen en crematoria
3.	Economie en werkgelegenheid	3.1 Economische ontwikkeling
		3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
		3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
		3.4 Economische promotie
4.	Financiën	0.5 Treasury
		0.61 OZB woningen
		0.62 OZB niet-woningen
		0.63 Parkeerbelastingen
		0.64 Overige belastingen
		0.7 A.U. en overige uitk. Gem. fonds
		0.8 Overige baten en lasten
		0.9 Vennootschapsbelasting
		0.10 Mutaties reserves
		0.11 Resultaat rekening van baten en lasten



	Programma	Taakveld
5.	Leefbaarheid	4.1 Openbaar basisonderwijs
		4.2 Onderwijshuisvesting
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
		5.1 Sportbeleid en activering
		5.2 Sportaccommodaties
		5.3 Cultuurpresentatie, -productie en –participatie
		5.4 Musea
		5.5 Cultureel erfgoed
		5.6 Media
		7.1 Volksgezondheid
6.	Zorg, welzijn en sociale voorzieningen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
		6.2 Wijkteams
		6.3 Inkomensregelingen
		6.4 Begeleide participatie
		6.5 Arbeidsparticipatie
		6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+
		6.82 Geëscaleerde zorg 18-
7.	Duurzaamheid	7.2 Riolering
		7.3 Afval
		7.4 Milieubeheer
8.	Wonen	8.1 Ruimtelijke ordening
		8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
		8.3 Wonen en bouwen

Richtlijnen Provincie Noord-Brabant

Op 25 maart 2016 is van de Provincie Noord-Brabant de begrotingscirculaire 2016 ontvangen. Via deze begrotingscirculaire informeert de provincie de gemeenten jaarlijks in het kader van haar interbestuurlijke toezichtstaak over de belangrijkste aspecten van de (meerjaren)begroting.

De Provincie attendeert t.b.v. het opstellen van de begroting 2017 tevens op specifieke aandachtspunten in de brief over de begroting 2016 van onze gemeente. In de begrotingsbrief 2016 van onze gemeente staan geen specifieke aandachtspunten.

Aandachtspunten begrotingscirculaire 2016:

1. *Vorm van toezicht*

Een gemeente komt voor repressief toezicht in aanmerking wanneer de begroting, inclusief nieuw beleid, naar het oordeel van de Provincie structureel en reëel in evenwicht is. Mocht dit niet het geval zijn, dan dient de meerjarenraming voldoende aannemelijk te maken dat dit evenwicht uiterlijk in de laatste jaarschijf wordt bereikt. Daarnaast dienen jaarrekening en begroting tijdig aan de Provincie te zijn toegezonden.

2. *Structureel en reëel evenwicht*

De regels omtrent het structureel en reëel evenwicht zijn ongewijzigd ten opzichte van afgelopen jaren. Toegevoegd is dat de Provincie bij de beoordeling van de begroting 2017 de budgettaire ontwikkelingen van de decentralisaties van de gemeente in 2015 zal volgen en betrekken. Het onderhoud van de kapitaalgoederen blijft ook bij de begroting 2017 een toezichtsthema. Tevens wordt aandacht gevraagd voor de financiële gevolgen van asielzoekers en vergunninghouders.

3. *Herziening BBV*

Per 5 maart j.l. is het BBV gewijzigd. Dit heeft gevolgen voor de begroting 2017. Onder ander is gewijzigd: uniforme indeling in taakvelden, uniforme basisset van beleidsindicatoren en financiële kengetallen, verbeterde informatie over verbonden partijen, vernieuwing van de accountantscontrole, inzicht in overhead en kosten en aanpassingen van het stelsel van baten en lasten. Ook de verslagleggingsregels grondexploitatie zijn aangepast.

Tenslotte wordt aangekondigd dat naar aanleiding van de wijzigingen in het BBV door de VNG naar verwachting in het 2e halfjaar van 2016 een geactualiseerde (model) financiële verordening op grond van artikel 212 Gemeentewet zal worden uitgebracht.



2. Algemene Financiële beschouwing 2017

Doel: opkomen voor en dienen van de belangen van de inwoners van Boxmeer.

Basis voor de begroting 2017 en meerjarenperspectief 2018-2020 vormt de Kadernota 2016, welke op 30 juni door uw gemeenteraad is vastgesteld. Belangrijkste ontwikkelingen na de vaststelling van deze Kadernota zijn de wijzigingen in de verdeling van het gemeentefonds en de gevolgen van de wijzigingen van het BBV.

Het kabinet heeft op 8 juli besloten de herverdeling in het gemeentefonds binnen het subcluster Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stadsvernieuwing (VHROSV) niet volledig door te voeren. Besloten is voor het begrotingsjaar 2017 evenals voor het begrotingsjaar 2016 opnieuw 1/3 gedeelte van het oorspronkelijke onderzoeksresultaat te herverdelen en verder onderzoeken naar herverdeling te staken. Het kabinet wijkt hiermee af van de wens van de gemeenten om de herverdeling wel volledig door te voeren. In onze memo over de Meicirculaire 2016 was reeds rekening gehouden met deze variant. Ten opzichte van de Meicirculaire 2016 wordt door de gemeente Boxmeer in 2017 € 220.000 meer ontvangen en vanaf 2018 € 311.000 meer.

Tevens is na verwerking van de Meicirculaire 2016 bekend gemaakt dat vanwege technische onvolkomenheden in de circulaire de gemeenten die de algemene uitkering in de meerjarenraming ramen tegen constante prijzen (dit geldt ook voor de gemeente Boxmeer) een correctie via een stelpost mogen toepassen voor de jaren 2018-2020.

De wijzigingen in het BBV leiden tot een andere rente- en overheadtoerekening aan de diverse kostendragers. Tevens vindt er geen rentevergoeding meer plaats over het eigen vermogen. Dit heeft per saldo een negatief effect op het exploitatieresultaat 2017 en slaat in de volgende jaren om naar een licht positief resultaat. De gevolgen voor enkele reserves en voorzieningen (zoals huisvesting, onderwijs en riolering) zullen na doorrekening via een aparte nota aan u voorgelegd worden.

Conform de Kadernota 2016 is in de Begroting 2017 rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- Ontwikkelingen in de uitvoering van de WMO op basis van de uitkomsten jaarrekening 2015 en gevolgen van de vergrijzing;
- Maatregelen in het kader van fraudebestrijding, informatiebeveiliging en privacy BasisRegistratiePersonen;
- Invoering Omgevingswet;
- Verbod op chemische onkruidbestrijding;
- Uitbesteding bermen maaien en bladruimen;
- Verlenging deelname Agrifood Capital;
- Loonstijging cao en implementatie actualiseringsnota.

Tevens is in de Begroting rekening gehouden met kapitaallasten per jaar van € 156.000 voor uitvoering van investeringen. In het eerste jaar van uitvoering wordt niet de volledige last geraamd, maar slechts een kwart daarvan. In de volgende jaren worden uiteraard wel de volledige lasten geraamd.

In deze begroting wordt verder uitvoering gegeven aan de speerpunten van beleid, zoals opgenomen in het coalitieakkoord 2014-2018. Samengevat per hoofdstuk wordt dit hieronder nader toegelicht.



2.1 Zorg, welzijn en sociale voorzieningen

In de transformatie van het sociaal domein zijn de afgelopen periode de nodige stappen gezet, maar het werk is nog niet gedaan. Ingezet wordt op een kwalitatief nog betere zorg, ondersteuning voor de mensen die het nodig hebben en stimulering van het zelfoplossend vermogen van de samenleving. Een aantal zaken wordt op de schaal Noordoost Brabant verder opgepakt, zoals inkoop, afstemming en verfijning van regelgeving, en uitvoering van onderdelen van de regelgeving. Burgerinitiatieven, zoals “Ons Thuis”, worden gestimuleerd en gefaciliteerd. Vrijwilligerswerk en burenhulp wordt zoveel als mogelijk wijkgericht ingericht.

2.2 Economie en werkgelegenheid

Het ontwikkelen van het bedrijvenpark Sterckwijck en de Health Campus heeft in 2017 prioriteit. Belangrijke middelen zijn hierbij gericht promotie – en acquisitiebeleid met behulp van de regionale Business Developer en een korting van de grondprijs die gekoppeld is aan de werkgelegenheid.

Actief wordt deelgenomen aan projecten die worden uitgewerkt in regionale samenwerkingsverbanden. Wij willen ons daarbij meer gaan richten op het Duitse achterland.

Bij de promotie van recreatie en toerisme trekken wij samen op met de vier andere gemeenten in het Land van Cuijk en het Regionaal Bureau voor Toerisme LvC. Met als leidraad het rapport identiteit Land van Cuijk wordt voor 2017 een promotieplan opgesteld.

2.3 Duurzaamheid

In 2017 zal een Masterplan Water worden gepresenteerd. Dit plan wordt mede naar aanleiding van de wateroverlast in mei/juni 2016 opgesteld.

In 2017 zal verder uitvoering worden gegeven aan de geformuleerde doelstellingen en projecten uit het duurzaamheidsplan 2016-2020.

2.4 Wonen

In 2017 stimuleert de gemeente de (vernieuw)bouw van levensloopbestendige woningen. Gericht op behoud van het aandeel jongeren in de gemeente blijft er ook een accent op ontwikkeling en realisering van gezinswoningen in huur en koop. Met name wordt gestuurd op de bouw van vrije sector huur.

In 2017 zullen de gevolgen inzichtelijk worden gemaakt van de nieuwe Omgevingswet en wordt gestart met de implementatie daarvan.

In 2017 zullen de kwaliteitscriteria voor de kwaliteit van uitvoering en handhaving worden vastgesteld, evenals de daaruit voortvloeiende uitvoeringskaders.

2.5 Leefbaarheid

Diverse maatschappelijke vraagstukken op het gebied van leefbaarheid zullen integraal aangepakt worden in samenspraak met de maatschappelijke partners. In 2017 zal nader ingezoomd worden op de veranderende rol van de samenleving en de daaraan gelieerde rol van wijk- en dorpsraden.

De sterk toegenomen mobiliteit, de globalisering, de digitalisering alsmede de ontgroening en vergrijzing hebben grote impact op het functioneren van de gemeenschap. Wij onderkennen dat dit vraagt om flexibiliteit en samenwerking tussen gemeente, inwoners, ondernemers en organisaties.

2.6 Financiën

De begroting 2017 inclusief meerjarenperspectief 2018-2020 is structureel en reëel sluitend. In 2017 wordt in overleg met de Auditcommissie de planning & controlcyclus verder geoptimaliseerd door onder andere ontsluiting via een zogenaamde begrotingsapp.

De ratio financiële weerstandsvermogen van de gemeente Boxmeer bedraagt per 1 januari 2017 2,7 en is daarmee uitstekend te noemen.

De financiële positie van de gemeente Boxmeer blijft in 2017 stabiel.

De belastingdruk blijft in 2017 gelijk aan 2016.

2.7 Boxmeer in de regio

In 2017 zal uitvoering worden gegeven aan de 12 projecten uit de uitvoeringsagenda 2016/2017 Land van Cuijk. Tevens zullen de resultaten van de verkenning naar de voor het Land van Cuijk best passende duurzame vorm van verregaande samenwerking aan de vijf gemeenteraden worden aangeboden. Het benodigde budget hiervoor zal verwerkt worden in de 2e algemene rapportage 2016.

Wij blijven actief participeren in de regio door verlenging van het Bestuursconvenant regionale samenwerking Noordoost Brabant voor de periode 2017-2020 op het gebied van economie, duurzame leefomgeving, bereikbaarheid & mobiliteit en arbeidsmarkt.



3. Beleidsbegroting 2017

PROGRAMMA 0

BESTUUR EN ONDERSTEUNING

1. Portefeuillehouder

Burgemeester K.W.T. van Soest, wethouders M.W.G. Verstraaten en W.A.G.M. Hendriks-van Haren

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 0.1 Bestuur
- 0.2 Burgerzaken
- 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
- 0.4 Overhead



2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Beleidsplan communicatie
- Wet openbaarheid van bestuur
- NUP
- Toekomst van de dienstverlening
- Coalitieprogramma 2014-2018
- Gemeenschappelijke Regeling Ambtelijke Samenwerking gemeente Boxmeer en Sint Anthonis (2013)
- Bestuursvereenkomst Regio Noord-Oost Brabant (NOB)
- Notitie PNM
- Graafs Manifest
- Reglement van Orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad van Boxmeer 2014 (vanaf 3 juli 2014)
- Verordening op de raadscommissie gemeente Boxmeer 2014 (vanaf 22 mei 2014)
- Instructie voor de griffier van de gemeente Boxmeer
- Verordening Rekenkamercommissie Land van Cuijk 2014
- Reglement voor de vergaderingen en de werkzaamheden van het presidium
- Verordening auditcommissie gemeente Boxmeer 2011
- Rekenkamercommissie Land van Cuijk
- Archiefverordening en archiefbesluit 2012
- Besluit Elektronisch Berichtenverkeer 2010
- Archiefbesluit WABO 2010
- Selectielijst Archieven 2016
- Toepassingsprofiel Metadatering Lokale Overheden
- Nota Inkoopbeleid 2013
- Nota duurzaam inkopen 2010
- Gidsproportionaliteit
- Besluit Subsidieverwerving 2011
- Overvalprotocol
- Bedrijfsnoodplan & Agressiebeheersing
- Vlagprotocol Staat der Nederland
- ICT meerjarig beleidsplan 2013-2017
- Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten
- Informatiebeveiligingsplan 2015
- Code voor informatiebeveiliging
- Beveiliging mobiele data toepassingen
- Internet en emailprotocol
- SLA samenwerking ICT Boxmeer-Sint Anthonis
- Reglement Burgerlijke Stand
- Privacyreglement
- Verordening Basisregistratie Personen
- Informatiebeveiligingsplan
- Legesverordening
- Dienstverleningsthema's uit Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP)

2.3 Verbonden partijen

Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) (zie pag. 123)

- **Doel:**

De belangen van de minister, de gemeenten en de waterschappen bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten en de waterschappen, in gezamenlijkheid te behartigen.
- **Realisatie doel:**

Het BHIC voert voor de gemeente Boxmeer de archief wettelijke taken uit. De gemeente Boxmeer is op orde met de overdracht van archieven ouder dan 20 jaar. De ambities van het beleidsplan 2009-2012 van het BHIC zijn gerealiseerd binnen de bestaande middelen.
- **Ontwikkelingen:**

Als vervolg op het beleidsplan 2009-2012 is de beleidsvisie “Gegist bestek: het BHIC in 2019” verschenen. In deze notitie worden de meerjarige trends onderscheiden die de toekomstagenda van het BHIC zullen bepalen: verdere daling van het fysieke publieksbereik, sterke stijging van het digitale publieksbereik, voorts de noodzaak tot toenemende samenwerking met andere erfgoed aanbieders en verdere afslanking van de eigen organisatie. Tevens is het natuurlijk verloop binnen de personeelsformatie in kaart gebracht. De operationele missie blijft ‘meer publiek, meer divers publiek’ onverkort van kracht. De ervaring in de afgelopen jaren heeft geleerd dat deze groei het meest succesvol te realiseren is in het digitale domein. De bedrijfsresultaten geven dat ook aan: zo werd de website in 2015 meer dan 1.000.000 keer bezocht. Deze onophoudelijke groei heeft een grotere werkbelasting tot gevolg; die arbeidsdruk moet worden verminderd door verdere automatisering van de digitale dienstverlening alsook door een grotere bijdrage van het publiek aan de tijdrovende inhoudelijke vulling van de website.
- **Beleidsvoornemens:**

Naast de reguliere activiteiten zijn er drie majeure projecten gepland die allemaal een voortzetting zijn van projecten die eerder zijn gestart: 1) voor de stamboekonderzoekers zullen er steeds meer scans op internet beschikbaar komen; 2) voor de lokaal geïnteresseerden zullen de bestaande digitale geschiedenisboekjes verder worden uitgebreid; 3) naast de bestaande drie domeinen wordt er een vierde domein geïntroduceerd, bedoeld voor provincie brede onderwerpen.

Euregio Rijn-Waal (zie pag. 124)

- **Doel:**

De Euregio Rijn-Waal heeft als taak, de regionale grensoverschrijdende samenwerking van zijn deelnemers te bevorderen, te ondersteunen en te coördineren. Zij voert binnen deze taak projecten uit. Zij vraagt aan en ontvangt financiële middelen van derden. Zij adviseert de deelnemers, burgers, bedrijven, overheden en instellingen bij grensoverschrijdende activiteiten en problemen.
- **Realisatie doel:**

In het kader van het programma “Sport, sociaal-culturele mini-projecten” worden door de Euregio Rijn-Waal grensoverschrijdend bijvoorbeeld scholierenuitwisselingen, sporttoernooien, muziekevenementen, tentoonstellingen, seniorenuitwisselingen of gezamenlijke activiteiten van bijv. brandweer en politie ondersteund.
- **Ontwikkelingen:**

De Euregio Rijn-Waal ziet het als haar primaire taak om de grensoverschrijdende samenwerking te stimuleren.

Voor een succesvolle regionale ontwikkeling is de grensoverschrijdende samenwerking tussen wetenschap en bedrijfsleven de motor voor een succesvolle positionering in de mondiale concurrentiestrijd. Of het nu gaat om agro-food, design, toerisme of logistiek, elke regio heeft zijn eigen sterke punten.

- **Beleidsvoornemens:**

De Euregio heeft 3 (eu)regionale speerpunten: Euregionale duurzame economische ontwikkeling, Euregionale soft skills en Euregionale verankering.

Dit wordt uitgevoerd door middel van 3 instrumenten: Informeren, inspireren en internationaliseren.

Een belangrijk project dat eind 2016 en in 2017 wordt opgestart is het project 'Dynamic borders' dat voortkomt uit het rapport 'Van achterland naar kloppend hart'. De projectpartners hebben zich ten doel gesteld om MKB-bedrijven in de Agrofood-keten meer te laten profiteren van de (schaal)voordelen die waarneembaar zijn door grensontkennend samen te werken. Dit grensontkennend samenwerken kan leiden tot kruisbestuiving, het vergroten van afzetmarkten, het invullen van vacatures en innovatie op het gebied van productontwikkeling of procedures (governance). Er wordt geen losstaand platform opgericht, maar gekeken in hoeverre de bestaande economisch relevante platformen die er op dit gebied al zijn in beide landen (bv Agrobusiness Niederrhein en AgriFood Capital) beter op elkaar aansluiten en er aandacht komt voor de opgave om de MKB-bedrijven in het grensgebied beter te gaan bedienen, zodat impulsen voor samenwerking en nieuwe innovatieve economische ontwikkelingen in de centraal gelegen landelijke projectregio doelgericht kunnen worden geïnitieerd.

Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis (zie pag. 129)

- **Doel:**

Deze regeling geeft uitvoering aan de ambtelijke samenwerking tussen beide gemeenten met als doel vermindering kwetsbaarheid, verhoging professionalisering / kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing en waar mogelijk besparing.

- **Ontwikkelingen:**

Geen nieuwe ontwikkelingen t.o.v. standpunt oktober 2014.

- **Beleidsvoornemens:**

De samenwerking blijft beperkt tot de aangewezen samenwerkingsverbanden Personeel & Organisatie, Informatie- en Communicatie Technologie, Sociale Zaken en de Adviescommissie voor Bezwaarschriften. De Gemeente Boxmeer fungeert hierin als centrumgemeente.

AgriFood Capital (zie pag. 129)

- **Doel:**

Een verdere intensivering en professionalisering van de reeds bestaande samenwerking tussen de convenantpartners bekend onder de naam AgriFood Capital.

- **Ontwikkelingen:**

Samenvatting van het jaarplan 2016:

Focus op een tweetal innovatieprogramma's omdat deze betekenisvol én kansrijk zijn;

Innovatiestimulering langs de lijn van netwerkontwikkeling en community vorming met name van koplopers, het gezamenlijk formuleren van ambities, het faciliteren van "systeembedrijven" en (mogelijk daaraan verbonden)



MKB-innovatieprojecten en het vervolgens mogelijk maken van uitrol- en opschaling waardoor de impact op het ecosysteem zichtbaar wordt;

Focus op een drietal ecosysteemprogramma's omdat deze de ecosysteem in de regio op relatief korte termijn significant kunnen versterken;

Versterken van de op uitvoering gerichte samenwerking met de Bestuurlijke Regio Noordoost Brabant, met de Provincie Noord-Brabant (in de "systeembedrijven-benadering"), Brainport Network (op de kapitaalstructuur, arbeidsmarkt en EU-aanpak) en Ondernemerslift+ (door o.a. samen de supportstructuur voor ondernemers te verbeteren);

Door middel van communicatie en regiobranding ontstaat er een nog herkenbaarder en onderbouwd imago waar Noordoost Brabant "voor staat en gaat"; topregio in AgriFood.

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Taakveld 0.1 Bestuur

Besturen van en richting geven aan de ontwikkelingen van de gemeente Boxmeer en de kernen die zij rijk is.

Wij willen een zo groot mogelijk draagvlak bereiken voor het openbaar bestuur door een transparante stijl van besturen, open en tijdig communiceren en informeren van burgers, bedrijven en belangengroeperingen (dorps- en wijkraden). Hierbij wordt ook gebruik gemaakt van de moderne communicatiemiddelen.

Verbetering van de bestuurskracht van de gemeente in de regio. Boxmeer wil daarbij actief participeren in diverse samenwerkingsverbanden, zelfs grensoverschrijdend. Samenwerking is een middel om de uitvoering van omvangrijke en gecompliceerde werkzaamheden te kunnen realiseren of om positie te verwerven in de regio.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

De taken zijn grotendeels wettelijke plicht.

De gegevensverzameling, het –beheer en de –verstrekkingen geschieden in overeenstemming met de diverse wettelijke voorschriften en regelingen.

De werkzaamheden zijn onder andere:

- Het juist opnemen, verwerken, beheren en het verstrekken van persoonsgegevens uit de Basisregistratie Personen.
- Het behandelen van aanvragen en het vastleggen van authentieke akten in de registers van de Burgerlijke Stand, van onder andere huwelijken en partnerschapsregistraties (of ontbinding c.q. omzetting daarvan) en geboorten en overlijden.

Verkiezingen

Op grond van de Kieswet is het organiseren van verkiezingen een wettelijke plicht van de gemeente. De gemeente is belast met de organisatie en de uitvoering van de diverse werkzaamheden en ziet toe op een goed verloop van de stemmingen.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Beheer van overige gebouwen die niet aan andere taakvelden kunnen worden toebedeeld.

Taakveld 0.4 Overhead

De gemeente Boxmeer wil de digitale bereikbaarheid voor burgers en bedrijven verbeteren. Meer gebruik van ICT middelen voor de dienstverlening, de communicatie en informatievoorziening.

De ambtelijke organisatie op een zo efficiënt en effectief mogelijke wijze te laten functioneren t.b.v. het bestuur (college en raad) en de burger.

3.2 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Formatie	Eigen gegevens	Fte per 1.000 inwoners	2015	6,5*	
Incl. S.A.	6,3				
Bezetting	Eigen gegevens	Fte per 1.000 inwoners	2017	6,5	n.v.t.
Apparaatskosten	Eigen gegevens	Kosten per inwoner	2017	€ 490	n.v.t.
Externe inhuur	Eigen gegevens	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2017	4,1%	14%
Overhead	Eigen gegevens	% van totale lasten	2017	8,5%	n.v.t.

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

Taakveld 0.1 Bestuur

Er worden voorbereidingen getroffen voor de in gebruik neming van een nieuw raadsinformatiesysteem (RIS). Per 1 januari 2017 zal dit nieuwe systeem operationeel zijn. In de loop van 2017 wordt dit verder geoptimaliseerd. Dit draagt mede bij aan het verder digitaal (ver)werken en archiveren van vergaderstukken en het eenvoudiger en via meerdere platforms/devices kunnen raadplegen daarvan.

In 2017 zal uitvoering worden gegeven aan de 12 projecten uit de uitvoeringsnota 2016/2017 Land van Cuijk. Tevens zullen de resultaten van de verkenning naar de voor het Land van Cuijk best passende duurzame vorm van verregaande samenwerking aan de vijf gemeenteraden worden aangeboden.

Wij blijven actief participeren in de regio door verlenging van het Bestuursconvenant regionale samenwerking Noordoost Brabant voor de periode 2017-2020 op het gebied van economie, duurzame leefomgeving, bereikbaarheid & mobiliteit en arbeidsmarkt.

Om de open relatie met de dorps- en wijkraden te bestendigen legt het college elk jaar een bezoek af aan alle dorps- en wijkraden en bespreken samen de voorliggende vraagstukken / activiteiten. Verder zal in 2017 ingezoomd worden op de veranderende rol van de samenleving en de daaraan gelieerde rol van de dorps- en wijkraden. Een eerste aanzet daartoe is in 2016 reeds gegeven.

Mediation zal meer en meer worden ingezet om bezwaren op beschikkingen te voorkomen. Een gecertificeerd mediator wordt daarvoor intern ingezet.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Burgerzaken

Dienstverlening:

Een vraag van een klant wordt correct beantwoord en behandeld;

Wachttijden bij baliecontacten worden voorkomen.

Verkiezingen

Efficiënt en effectief organiseren en afhandelen van verkiezingen. In 2017 zijn de verkiezingen van de Tweede Kamer.



Taakveld 0.4 Overhead

In 2017 worden diverse facilitaire contracten opnieuw aanbesteed.

Informatievoorziening:

Het beleid van de centrale overheid vraagt om verdergaande digitalisering van de producten en diensten. Analoog aan dit beleid zijn onze speerpunten voor 2017 digitalisering en beheersing van de inkomende en uitgaande formele informatie stromen in onze organisatie. We gaan dit doen door middel van digitaal zaakgericht werken verdergaand te implementeren. Voor onze burgers en bedrijven betekent dit dat ze naast de huidige mogelijkheden van digitaal aanvragen van producten en diensten ook kunnen rekenen op zoveel als mogelijk ook de digitale levering van deze producten en diensten.

Informatisering en automatisering:

Informatieveiligheid (ICT) de wet Datalekken, verdergaande digitalisering, de Wet Open Overheid en de Wet op de Privacy vragen van ons netwerk een up-to-date beveiliging. We willen een betrouwbare overheid zijn waar de informatie van onze burgers en bedrijven veilig is en op een veilige manier wordt verwerkt. Voor 2017 ligt derhalve zeer de nadruk op informatiebeveiliging.



5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
ICT	229.250	11.550	11.550	11.550	11.550
Agri Food Capital		114.000	114.000	114.000	114.000
Basis Registratie Personen		69.100	69.100	69.100	69.100
Totaal	229.250	194.650	194.650	194.650	194.650

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	19.200.317	18.691.532	11.928.865	11.912.299	11.894.560	11.574.520
Totaal baten	-1.547.776	-1.906.170	-1.987.074	-1.972.074	-1.922.074	-1.922.074
Saldo	17.652.541	16.785.362	9.941.791	9.940.225	9.972.486	9.652.446



PROGRAMMA 1

VEILIGHEID

1. Portefeuillehouder

Burgemeester K.W.T. van Soest

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2 Openbare orde en veiligheid
- 1.3 Toezicht en handhaving

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Politiebeleidsplan
- Kadernota Integrale Veiligheid 2012-2015
- Gemeentelijk crisisplan
- Integraal handhavingsbeleidsplan
- Handhavingsuitvoeringsprogramma 2016
- Verordening Kwaliteit Vergunningverlening en handhaving
- Algemene plaatselijke verordening
- Beleidsregels stoken
- Brandbeveiligingsverordening
- Winkeltijdenverordening
- Evenementenbeleid

2.3 Verbonden partijen

Veiligheidsregio Brabant-Noord

- Doel:

De Veiligheidsregio behartigt het belang van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied alsmede de voorbereiding daarop.

- Realisatie doel:

Op grond van de gewijzigde Wet Veiligheidsregio's moeten alle onder verantwoordelijkheid van gemeentebesturen vallende brandweerorganisaties per 1 januari 2014 regionaal zijn georganiseerd. Zoals bekend is dat in Brabant-Noord per 1 januari 2011 reeds gerealiseerd. Met behulp van het MVSO traject is de missie, visie, strategie en organisatie-inrichting herijkt.

- Beleidsmatige ontwikkelingen:

1. Heroriëntatie vorming Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO)

Eind 2015 is het Gateway Reviewrapport: Landelijke Meldkamer Organisatie uitgebracht. De minister van V&J heeft dit rapport omtrent de heroriëntatie op de LMO op 4 januari 2016 aan de Tweede Kamer aangeboden. Het einddoel blijft overeind staan. De realisatie van één landelijke meldkamerorganisatie op maximaal 10 locaties. De transitiestrategie wordt bijgesteld naar een meer realistische aanpak.

2. Het regionale samenvoegingstraject van de meldkamer

Aan de Algemene Besturen van Veiligheidsregio's Brabant-Noord en Zuidoost-Brabant en van de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord en de eenheidsleiding Oost-Brabant van de politie zullen begin 2016 het voorstel worden gedaan om de Meldkamers Brabant-Zuidoost en het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord versneld samen te voegen in het daartoe aan te passen gebouw van GMC Brabant-Noord in 's-Hertogenbosch. De besluitvorming zal plaatsvinden op basis van een plan van aanpak en een businesscase waarin de kosten en dekking in beeld zullen worden gebracht. De samenvoeging, waarvan de realisatie is voorzien in 2018.

3. Nieuwe gemeentelijke verdeelsleutel bijdrage Brandweer

Op 11 april 2016 is besloten om met ingang van 2017 een nieuwe uniforme gemeentelijke verdeelsleutel in de vorm van een gelijk bedrag per inwoner voor de kosten van de brandweer door te voeren. Om de nadeelgemeenten tegemoet te komen is gekozen voor een ingroeiperiode van 6 jaar.

4. RemBrand

Het rapport RemBrand stelt de agenda voor minder brand, minder slachtoffers en minder schade. Deze agenda omvat meerdere activiteiten op het gebied van het voorkomen, detecteren en beperken van de gevolgen van brand. De komende jaren zal hieraan uitvoering worden gegeven.

5. Locatie-onafhankelijke bluswatervoorziening

Een onderzoek wordt opgestart naar zogenoemde locatie-onafhankelijke bluswatervoorziening in samenspraak met Brabant Water waardoor men minder afhankelijk wordt van brandkranen als primaire bluswatervoorziening.

6. Huisvesting

Vooruitlopend op besluitvorming over eigendom van de brandweerkazernes (2019/2020) is besloten tot het

opstellen van een aangepast huisvestingsplan voor 4 jaar, inclusief een inventarisatie/conditiemeting die laat zien welke inspanningen nodig zijn om naar één geharmoniseerd niveau van onderhoud te komen.

7. GHOR

In navolging van wijzigingen in wet- en regelgeving laat de GHOR de inhoudelijke en uitvoerende geneeskundige taken verder los en wordt de focus verlegd naar coördinatie, aansturing en regie van het geneeskundig netwerk. Ook zal de reeds in gang gezette samenwerking met GHOR Midden en West-Brabant en de GGD-en worden versterkt.

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf

- Doel:

Het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf is een huis waarin een groot aantal organisaties samenwerken rondom de thema's jeugd, huiselijk geweld, veelplegers en nazorg van ex-gedetineerden. Het biedt een omgeving waarin partners elkaar ontmoeten om casusgericht een aanpak af te stemmen en concrete afspraken te maken. Een belangrijk doel van het Veiligheidshuis is het koppelen van zorg aan repressie wanneer dit nodig is; met andere woorden niet alleen straffen of straf voorkomen, maar ook naar achterliggende problemen kijken en zorgen dat iemand zijn of haar leven weer goed op de rit krijgt. Naast de daderbespreking is het zeker zo belangrijk ook aandacht te hebben voor de slachtoffers.

- Ontwikkelingen:

De focus is voor 2016 en verdere jaren primair gericht op onze directe omgeving en de gemeentelijk ontwikkelingen blijven leidend voor de opdracht van het Veiligheidshuis (als samenwerkingspartner ván en vóór gemeenten). Een flexibele netwerkorganisatie onder regie van de gemeenten, die meebeweegt met het beleid van haar omgeving en samenwerkende netwerkpartners.

- Beleidsvoornemens:

In 2016 is duidelijk hoe de verdere samenwerking tussen de 3 Veiligheidshuizen binnen de bestuurlijke eenheid Oost-Brabant is vormgegeven. Vanwege centralisaties van een aantal keten-partners zijn standaardprocessen binnen de Veiligheidshuizen, o.a. de koppeling tussen Sociaal Domein en ZSM, aanpak Top X, HIC, informatievoorziening en privacyregelingen, op verzoek van kernpartners op elkaar afgestemd. De lokale behoefte (couleur lokale) is vorm gegeven door de aansluiting op het Sociale Domein en daarmee verankerd. De kennis van het lokale netwerk is cruciaal om de verbinding blijvend in stand te houden en samen te kunnen werken met de diverse gemeentelijke teams binnen dat Sociale Domein.



3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Een veilige en gezonde omgeving met aandacht voor de beleving van dit begrip bij de burger. Het bereiken van een adequaat handhavingsniveau op alle beleidsvelden die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving, waardoor een goed leef- en woonklimaat wordt gerealiseerd.

Uitvoering Algemene plaatselijke verordening

In de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) staat de gemeentelijke regelgeving op het gebied van openbare orde en veiligheid. Deze regeling heeft tot doel het netjes en leefbaar te houden voor iedereen. Door aanvragen te toetsen aan de geldende wet- en regelgeving, in overleg met de diverse diensten, worden vergunningen verleend ten behoeve van de Openbare orde en veiligheid (APV/ Bijzondere wetten).

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Verwijzingen Halt	HALT	Per 10.000 inwoners	2014	198,5	139,7
Harde kern jongeren	KLPD	Per 10.000 inwoners	2014	1,4	1,3
Winkeldiefstallen	CBS	Per 1.000 inwoners	2015	1,1	2,4
Geweldsmisdrijven	CBS	Per 1.000 inwoners	2015	3,4	5,4
Diefstal uit woningen	CBS	Per 1.000 inwoners	2015	3,4	3,9
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	CBS	Per 1.000 inwoners	2015	4,4	6,1



4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

a. Integraal Veiligheidsbeleid.

- We continueren het Keurmerk Veilig Ondernemen.
- We organiseren bewustwordingsactiviteiten m.b.t. openbare orde en veiligheid (fietscontroles, woninginbraak etc.).
- We faciliteren in opzet van buurtwhatsapp groepen door het beschikbaarstellen van de borden en informatieverstrekking via de website.
- De kadernota integrale veiligheid zal worden herijkt. In 2017 zal een integraal plan voor de 9 gemeenten voor een periode van 4 jaar in politiedistrict Maas en Leygraaf worden opgesteld. Daarin zullen ook de lokale speerpunten aan de orde komen.
- Het Veiligheidsarrangement Maaslijn wordt gecontinueerd en verbeteringen worden waar mogelijk aangebracht t.b.v. veiligheid omgeving station Vierlingsbeek en Boxmeer.
- Ondernijning krijgt in 2017 extra aandacht d.m.v. de inzet van een projectleider op dit onderdeel.

Activiteiten APV

Adequaat in behandeling nemen van aanvragen vergunningen/ ontheffingen, inclusief informatie verstrekken en voorlichting geven.

b. Toezicht en handhaving.

- Het beleidsplan toezicht en handhaving wordt geactualiseerd en vastgesteld.
- Het jaarlijkse handhavingsuitvoeringsprogramma wordt uitgevoerd.
- Het jaarverslag 2016 wordt vastgesteld.

c. Brandweer.

- Afstemming met brandweer vindt plaats m.b.t. preventieve en repressieve controles in het kader van brandveiligheid. Dit wordt meegenomen in het Handhavingsuitvoeringsprogramma.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet	2017	2018	2019	2020
Veiligheidsregio		34.000	14.600	-4.800	-24.200
Totaal		34.000	14.600	-4.800	-24.200

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	1.931.548	1.938.007	2.197.532	2.191.233	2.185.927	2.182.222
Totaal baten	-149.567	-140.850	-30.670	-29.491	-28.311	-27.131
Saldo	1.781.981	1.797.157	2.166.862	2.161.742	2.157.616	2.155.090



PROGRAMMA 2

OPENBARE WERKEN

1. Portefeuillehouder

Wethouder M.W.G. Verstraaten

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 2.1 Verkeer en vervoer
- 2.2 Parkeren
- 2.3 Recreatieve havens
- 2.4 Economische havens en waterwegen
- 2.5 Openbaar vervoer
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/beleid

- Beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2020
- Beleidsregel uitwegen
- Beleidsregels ontheffingen berijden voetgangerszone centrum Boxmeer Beleidsregels Parkeren Boxmeer 2015
- Boombeheerplan
- Bosbeleidsplan 2014-2024
- Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) Boxmeer
- Gladheidbestrijdingsplan
- Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie
- Nota Parkeernormen Boxmeer 2015
- Parkeerplan gemeente Boxmeer 2014
- Parkeerverordening
- Structuurvisie 2013 gemeente Boxmeer
- Verkeersveiligheidsplan Boxmeer 2013-2017
- Wegsleepregeling



3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

IBOR

Het streven is erop gericht om de openbare ruimte te onderhouden op beeldkwaliteit B waarbij de inrichting schoon, heel en veilig is.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Gewenste beeldkwaliteit openbare ruimte	CROW	-	2011-Open	B	B
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	VeiligheidNL	%	2014	6	7
Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	VeiligheidNL	%	2014	14	10



4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

4.1 Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

Activiteiten:

- Om de gewenste beeldkwaliteit B te kunnen bewerkstelligen hebben we het instrument Integraal Uitvoeringsprogramma Openbare Ruimte (IUP) ontwikkeld. Dit om een overzicht te geven van alle IBOR beleidsvelden welke jaarlijks worden vertaald in werken en projecten in de openbare ruimte die in uitvoering of in voorbereiding zijn of komen. De werken en projecten worden aangedragen vanuit verschillende beheerdisciplines. De beheerders van de verschillende taakvelden wegen, riool, groen, verlichting en natuur beheren de openbare ruimte en zijn met name verantwoordelijk voor de inbreng van werken en projecten vanuit hun beleidsveld. Bij alle werken en projecten worden de technische en functionele eisen en wensen geïnventariseerd en op elkaar afgestemd. Daarnaast worden de beschikbare financiële middelen in de afwegingen betrokken. Zo ontstaat een overzicht van werken en projecten waarbij integrale afweging en afstemming heeft plaatsgevonden.
- De geplande maatregelen in het IUP 2016-2019 worden transparant weergegeven in het GISportaal Boxmeer welke via de gemeentelijke website voor iedereen raadpleegbaar is.
- Middels bestendig beheer invulling geven aan de reguliere onderhoudstaken die bijdragen aan de hoofddoelstelling schoon, heel en veilig, conform de gedragscodes Stadswerk voor Flora- en Fauna. Daarbij extra aandacht te geven aan de benodigde afwatering van wegen, en sloten bij de gemeente in beheer zijnde, in het buitengebied.
- Uitvoering geven aan de renovatie en uitbreiding van de algemene begraafplaats in Sambeek.
- Uitvoering geven aan de doelstellingen uit het Verkeersveiligheidsplan Boxmeer 2013-2017 verwoord in de op 30 juni 2016 door de raad vastgestelde evaluatie en actualisatie ("Veilig op weg?") van het VVP. Dit is integraal meegewogen bij de opstelling van het IUP openbare ruimte 2016-2019.
- De in het bosbeleidsplan 2014-2024 opgenomen doelstellingen zijn verwoord in het meerjarig uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie. Daarnaast wordt gewerkt met een jaarlijks op te stellen werkplan vanuit beheer.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
Onkruidbestrijding en vegen	-	84.400	84.400	84.400	84.400
Onderhoud bermen	-	45.000	45.000	45.000	45.000
Groenonderhoud	-	-	15.000	15.000	15.000
Verkeersborden/ bewegwijzering	-	8.000	20.000	7.500	7.500
VTA-controle	-	20.000	20.000	20.000	20.000
Afstoten tractiemiddelen	-	-26.000	-24.500	-16.500	-16.500
Rehabilitatie diverse wegen	250.000				
Reconstructie wegen	500.000				
Verkeersveiligheidsplan	100.000				
Reconstructie fietspaden Rijkevoortseweg (Rijkevoort - Boxmeer)	200.000				
Renovatie begraafplaats Sambeek	350.000 (netto: 305.000)				
Uitvoering bomenplan	112.400				
VerkeersRegelingsInstallatie Spoorstraat	50.000				
Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie	92.857				
Totaal	1.655.257	131.400	159.900	155.400	155.400

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	5.777.639	6.340.555	4.637.591	4.519.441	4.392.313	4.299.848
Totaal baten	-389.402	-386.227	-236.318	-236.318	-236.317	-236.196
Saldo	5.388.237	5.954.328	4.401.273	4.283.124	4.155.955	4.063.653





PROGRAMMA 3

ECONOMIE EN WERKGELEGENHEID

1. Portefeuillehouder

Wethouder P.I.M.H. Stevens

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
- 3.4 Economische promotie

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Agenda Bedrijventerreinen Noord-Oost Brabant
- Beleidsvisie toerisme en recreatie gemeente Boxmeer
- Economische strategie Boxmeer
- Grondnota
- Identiteit Land van Cuijk met uitvoeringsagenda
- Integraal uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2016 – 2020
- Nota verkoop landbouwgronden
- Nota melkquotum
- Regionale detailhandelsvisie Land van Cuijk
- Ruimtelijk economisch perspectief Noord-Oost Brabant
- Strategische visie Boxmeer
- Strategische visie Land van Cuijk
- Structuurvisie Boxmeer 2030
- Verordening Forensenbelasting Boxmeer
- Verordening Ruimte
- Verordening Toeristenbelasting Boxmeer

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Vestigingsklimaat

Het behoud van het vestigingsklimaat voor bedrijven en centrumvoorzieningen. Behoud en verbetering spilfunctie t.a.v. wonen, werken, onderwijs(voorzieningen) en winkelen.

Participatie in economische structuurversterkende projecten.

Samenwerking Recreatie en Toerisme Land van Cuijk.

Er wordt met name uitvoering gegeven aan de door de raad vastgestelde kaders van het uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie, waarbij als zwaartepunten gelden Unesco status Maasheggen en ontwikkeling Oorlogsmuseum Overloon.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Funciemenging	LISA	%	2015	56,6	51,3
Bruto gemeentelijk product (verwacht/gemeten)	Atlas voor Gemeenten	index	2013	98	100
Vestigingen (van bedrijven)	LISA	per 1.000 inw 15-64 jr	2015	104,5	122,4

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

4.1 Stimuleren werkgelegenheid

Activiteiten:

- Het ontwikkelen van het bedrijvenpark Sterckwijck en de Health Campus heeft prioriteit. Bij het op de markt brengen van de gronden in het plangebied wordt op de grondprijs een korting gegeven die gekoppeld is aan de werkgelegenheid;
- Tevens heeft Boxmeer altijd gekozen voor een hoogwaardige vorm aan werkgelegenheid in de techniek en zorg. Vandaar dat het koesteren van bestaande bedrijven hoog in de beleidsdoelstellingen scoort.

4.2 Gericht promotie en acquisitiebeleid

Activiteiten:

- 2017 is gericht op het uitvoeren van het uitvoeringsprogramma van de strategische visie Land van Cuijk, waar is bepaald om in te zetten op de inzet van de Business Developer voor het Land van Cuijk. Deze regionale Business Developer geldt als boegbeeld voor het LvC en gaat op zoek naar stuwende bedrijven die willen investeren, innoveren en samenwerken in de regio;
- Actieve deelname in projecten die worden uitgewerkt in regionale samenwerkingsverbanden. De gemeente wil zich meer gaan richten op het Duitse achterland en grensontkennend samen gaan werken, dit onder voorwaarde dat er een duidelijke economische meerwaarde te herkennen is;
- Faciliteren van structuren die het economisch klimaat verbeteren en de relatie tussen overheid en bedrijfsleven versterken, zoals het ontwikkelen van een gebiedsdekkend breedbandnetwerk en een verbetering van de oriëntatie op het Ruhrgebied langs de A-77-as;
- Het versterken van het profiel van de regio als innovatief en duurzaam productiegebied (AgriFood Capital).

4.3 Promotie recreatie en toerisme

Activiteiten:

- Promotie Boxmeer en het Land van Cuijk waarin bestaande en nieuwe product-markt combinaties optimaal worden uitgenut op basis van het jaarlijks op te stellen promotieplan. Leidraad is het rapport identiteit Land van Cuijk en de daarbij behorende uitvoeringsagenda;
- De vijf gemeenten in het Land van Cuijk en het Regionaal Bureau voor Toerisme Land van Cuijk (RBT) werken samen om de regio te promoten;
- Aanvraag Unesco status Maasheggen in 2017;
- Doorontwikkeling Oorlogsmuseum en voorbereiding in samenwerking met de provincie voor WOII jaar(2019).



5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet	2017	2018	2019	2020
Totaal					

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	1.264.506	852.832	922.544	945.115	944.434	941.994
Totaal baten	-1.071.943	-825.865	-1.098.420	-1.131.920	-1.131.920	-1.131.916
Saldo	192.563	26.967	-175.876	-186.805	-187.486	-189.922



PROGRAMMA 4

FINANCIËN

1. Portefeuillehouder

Wethouder M.W.G. Verstraaten

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 0.5 Treasury
- 0.61 OZB woningen
- 0.62 OZB niet-woningen
- 0.64 Overige belastingen
- 0.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeente Fonds
- 0.8 Overige baten en lasten
- 0.9 Venootschapsbelasting
- 0.10 Mutaties reserves
- 0.11 Resultaat rekening van baten en lasten



2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Verordening OZB Boxmeer
- Verordeningen Baatbelastingen:
 - Riolering Groene hoofdstructuur
 - Riolering Helderse Duinen
 - Riolering buitengebied Vierlingsbeek
 - Riolering buitengebied Beugen
- Verordening Toeristenbelasting Boxmeer
- Verordening Forensenbelasting Boxmeer
- Verordening Reclamebelasting centrum Boxmeer
- Uitvoeringsregeling gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Leidraad invordering gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Reglement automatische incasso gemeentelijke belastingen Boxmeer
- Aanwijzingsbesluiten heffingsambtenaar/ invorderingsambtenaar
- Financiële verordening gemeente Boxmeer
- Verordening accountantscontrole gemeente Boxmeer
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid
- Treasurystatuut gemeente Boxmeer
- Nota reserves en voorzieningen Boxmeer

3 Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Wij voeren een degelijk financieel beleid gericht op een reëel en structureel sluitende begroting en meerjarenperspectief.

De lokale belastingdruk blijft in lijn met het inflatiepercentage.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Woonlasten eenpersoonshuishoudens	COELO	€	2016	595	643
Woonlasten meerpersoonshuishoudens	COELO	€	2016	714	716
WOZ Waarde woningen	CBS	€	2016	€ 237.000	€ 209.000



4 Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

4.1 Financieel beleid

In het coalitieakkoord 2014-2018 is gekozen voor een solide financieel beleid met evenwicht in inkomsten en uitgaven als uitgangspunt en met een hoge prioriteit voor het terugdringen van de schuldenlast en een hoge prioriteit voor de verkoop van beschikbare bouwgrond.

Activiteiten:

- Het optimaliseren en het verder doorontwikkelen van de planning & controlcyclus in overleg met de Auditcommissie. In 2017 gaan we de planning & controlproducten verder digitaal ontsluiten.
- De wijzigingen in het vernieuwde BBV worden in de begroting 2017 verwerkt waarbij kansen voor meer transparantie, eenvoud en vergelijkbaarheid worden benut.
- Wij gaan de schuldenpositie naar een acceptabeler niveau brengen door de verkoop van bouwgrond en door het investeringsprogramma te beheersen. In 2017 gaan we de schuldenpositie met 6 basispunten verlagen.
- De gemeenteraad heeft op 19 mei 2016 ingestemd met de Grondnota 2016 en de daarin voorgestelde maatregelen tot stimulering van de verkoop van bouwgrond.
- Wij willen de reservepositie stabiliseren en zo nodig versterken door in de begroting ruimte vrij te maken voor sparen en mogelijke rekeningoverschotten te reserveren.
- In 2017 bieden wij u een nieuwe nota reserves en voorzieningen aan.

4.2 Lokale lastendruk

De inspanningen zijn er op gericht de gewenste opbrengst voor de gemeente te verkrijgen tegen zo laag mogelijke uitvoeringskosten.

Activiteiten:

- We maken een kritische analyse van de kostendekkendheid van leges en tarieven 2017.
- We sluiten vóór 1 januari 2017 aan op de landelijke voorziening WOZ. Hiermee wordt voldaan aan de belangrijkste eis voor het openbaar maken van de WOZ-waarde voor woningen. Door de verruiming van de openbaarheid krijgen alle burgers inzage in de WOZ-waarde van alle woningen. Dat zal de transparantie en de acceptatie van de WOZ-waarden verhogen.

5 Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
Optimalisering P&C cyclus	35.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Stelpost actualiseringsnota		144.000	332.000	332.000	332.000
Totaal	35.000	147.500	335.500	335.500	335.500

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	41.136.749	45.780.914	8.639.872	8.841.713	8.493.085	7.940.065
Totaal baten	-93.352.620	-98.528.751	-53.472.155	-52.803.978	-52.069.945	-51.261.321
Saldo	-52.215.871	-52.747.837	-44.832.283	-43.962.264	-43.576.860	-43.321.255





Programma 5:

LEEFBAARHEID

1. Portefeuillehouder:

Wethouder W.A.G.M. Hendriks-van Haren

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 4.1 Openbaar basisonderwijs
- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en –participatie
- 5.4 Musea
- 5.5.Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 7.1 Volksgezondheid



2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordening/beleid

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Boxmeer
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Boxmeer
- Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Boxmeer
- Lokale Educatieve Agenda
- Participatieverordening BPR
- Algemene subsidieverordening gemeente Boxmeer
- Beleidsregels subsidiebeleid gemeente Boxmeer;
- Nota subsidiebeleid gemeente Boxmeer;
- Uitvoeringsregels subsidiebeleid;
- Inkoopbeleid gemeente Boxmeer
- Beleidskader instandhouding buitensportaccommodaties;
- Beleidskader instandhouding binnensportaccommodaties;
- Nota Kunst- en cultuurbeleid 2007-2015;
- Gemeentelijke monumentenverordening;
- Productafspraken BiblioPlus;
- Beleidsvisie Biblioplus 2012-2015;
- Regionaal Gezondheidsbeleid Land van Cuijk 2017-2020

2.3 Verbonden Partijen

Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs

Doel:

Het gemeenschappelijk orgaan coördineert en oefent de bevoegdheden uit als bedoeld in artikel 48 Wet primair onderwijs en in de statuten van de stichting, met uitzondering van de opheffing van de scholen.

Ontwikkelingen:

Het Gemeenschappelijk Orgaan heeft op 18 december 2008 ingestemd met een wijziging van de statuten van de Stichting A73. Het scheiden van de rollen van toezicht houden en het besturen, binnen het huidige bestuur van de Stichting, wordt vormgegeven door een raad van toezicht en een college van bestuur.

Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant

Doel:

Uitvoering van de Leerplichtwet en de wettelijke aanpak van voortijdige schoolverlaten.

Realisatie doel:

Het RBL BNO heeft in de afgelopen jaren goede resultaten bereikt. Dit blijkt onder meer uit het jaarverslag van het RBL BNO en uit de landelijke cijfers in de VSV-Atlas over voortijdig schoolverlaten.

Ontwikkelingen:

Preventie blijft ook in 2017 een belangrijk onderdeel van de aanpak van het RBL BNO. Alle kinderen en jongeren hebben recht op goed onderwijs. Met name de ouders en het onderwijs moeten zorgdragen voor een klimaat waarin schoolverzuim en schooluitval wordt voorkomen. Het RBL BNO spreekt het onderwijs en de ouders waar nodig aan op deze verantwoordelijkheid zodat zoveel mogelijk kinderen en jongeren in staat worden gesteld hun opleiding af te ronden.

Beleidsvoornemens:

Wanneer wordt ingestemd met het bestuurlijk advies gaat het RBL BNO in 2017 verder op de ingeslagen weg zoals geformuleerd in het beleidsplan 2013-2016. Dit betekent:

- In het schooljaar 2016-2017 20% minder uitval van 18 en 19 jarigen ten opzichte van het schooljaar 2011-2012;
- Alle VO-scholen uit de regio Brabant Noordoost hebben en houden een spreekuur en een contactpersoon van het RBL BNO;
- Geen enkele jongere die onderwijs volgt binnen regio 36b wordt voortijdig uitgeschreven zonder dat dit vooraf met het RBL BNO is afgestemd;
- Geen enkele jongere uit regio 36b die op het moment van uitvallen onderwijs volgt aan het ROC Eindhoven, Koning Willem 1 College, ROC ter Aa of het ROC Nijmegen wordt voortijdig uitgeschreven zonder dat dit vooraf met het RBL BNO is afgestemd;
- Het onderwijs in de regio Brabant Noordoost neemt haar verantwoordelijkheid ten aanzien van het voorkomen van verzuim en voert het verzuimbeleid consequent uit;
- Alle leerplichtambtenaren beschikken over een opsporingsbevoegdheid (BOA) en volgen bijscholing om de bevoegdheid te behouden.
- Uitbreiding van de doelgroep: het RBL BNO monitort in 2017 ook alle jongeren zonder startkwalificatie voor wie binnen onderwijs het hoogst haalbare is bereikt.

GGD Hart voor Brabant

Doel:

De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de openbare gezondheidszorg.

Realisatie doel:

De activiteiten van de GGD bestaan uit een basispakket, bestaande uit de wettelijk verplichte taken uit de Wet publieke gezondheid en de plustaken, zijnde diensten die een gemeente afneemt boven het basispakket. De Inspectie voor de Gezondheidszorg toetst het beleid van de gemeenten en GGD en het aanbod en bereik van hun interventies. Daarnaast kijkt zij naar de adviesrol van de GGD bij gemeentelijke besluiten en het gezondheidsbeleid. De rapportage hiervan wachten wij af.

Ontwikkelingen:

Gemeenten zijn tevreden over de regionale indeling van de GGD-organisatie: de GGD is echt dichterbij gekomen. Het contact en de samenwerking is verder verbeterd, met gemeenten en met partners. De GGD zal deze voordelen versterken door de regiomanagers een nog stevigere rol te geven in dat contact.

Beleidsvoornemens:

Het bestuur benoemt in de kadernota 2017 vijf enkele grote lijnen: regionale accenten; op weg naar outcome; innovatie in 2017; personeel; huisvesting GGD-vestigingen.



Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Doel:

Het openbaar lichaam heeft tot doel het leveren van ambulancezorg.

Realisatie doel:

Het bovengenoemde doel wordt binnen de wettelijke normen gehaald.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens:

In de beleidsbegroting 2017 van de RAV zijn de volgende beleidsthema's opgenomen.

Prestatiecontracten zorgverzekeraars

In 2014 is de nieuwe bekostigingssystematiek voor de ambulance-zorg ingevoerd. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de voormalige bekostiging is dat in de nieuwe systematiek de te leveren beschikbaarheid de basis is voor het te ontvangen budget en niet meer de te leveren productie. Nieuw in de in 2014 ingevoerde systematiek is ook dat het door de NZa aan de RAV toegekende budget, het maximumbudget is waarover in het lokaal overleg met de zorgverzekeraars moet worden onderhandeld. Bij deze onderhandelingen worden door zorgverzekeraars en RAV de door de RAV te realiseren prestaties overeengekomen. Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat het niet realiseren van de overeengekomen prestaties "beboet" zal worden met een korting van 2,5% van het initieel toegekende budget voor Spreiding en Beschikbaarheid. Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is de belangrijkste prestatie indicator met 1,25% van de maximale korting van 2,5%. Voor de overige 1,25% worden per budgetjaar lokaal afspraken gemaakt.

Vervangen uitzendkrachten

In 2017 streeft de RAV er naar om zo weinig mogelijk uitzendkrachten in te zetten. Er zal een interne flexpool worden opgezet en de eigen formatie zal uitgebreid worden.

Intern opleiden Bachelor Medische Hulpverleners

RAV stelt hoge eisen aan de vooropleidingen van de ambulanceverpleegkundigen.

De afgelopen jaren heeft de RAV, naar tevredenheid, regelmatig stageplaatsen geboden aan leerlingen van de HBO opleiding "Bachelor Medische Hulpverlening". In 2017 is het de bedoeling een aantal van deze BMH's in dienst nemen en door middel van een intern begeleidingstraject in te werken tot ambulancehulpverlener.

Vooruitzichten

Ook in 2017 zal het beleid van de RAV gericht zijn op het consolideren c.q. verbeteren van de prestaties, ondanks de trendmatige stijging van het aantal ritten. Met name in het aantal ritten dat de RAV op verzoek van de huisartsenposten rijdt, zien wij nog steeds een toename. Risico daarbij is dat ambulanceverpleegkundigen, opgeleid in de acute zorg, steeds meer worden geconfronteerd met patiënten met allerlei chronische aandoeningen. Omdat dit andere kennis vereist, lopen de verpleegkundigen niet alleen risico op het maken van inschattingfouten, maar krijgen deze patiënten ook niet de zorg die ze nodig hebben. In 2017 zal de RAV, in overleg met de huisartsenposten en zorgverzekeraars, onderzoeken in hoeverre anders opgeleid personeel hiervoor kan worden ingezet. Hierbij moet worden gedacht aan de inzet van verpleegkundig specialisten en de hierboven genoemde BMH's.

Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO)

In 2014 is, met de benoeming van de Landelijk Kwartiermaker LMO door de minister van V&J, feitelijk een start gemaakt met de oprichting van de Landelijke Meldkamer organisatie. Deze Landelijke Kwartiermaker zou, met het in 2013 gesloten Transitieakkoord LMO als leidraad, de komende jaren uitvoering geven aan het inrichten van de LMO, het oprichten van de 10 nieuwe meldkamers waarin de 25 huidige locaties zullen opgaan en de overgang van de verantwoordelijkheid voor de meldkamers van de Veiligheidsregio's naar de LMO. Inmiddels is uit een zogenaamde Gatewayreview gebleken dat dit project op deze wijze en in dit tempo niet haalbaar zou zijn. Op grond hiervan is door het ministerie van V&J de ambitie bijgesteld. Het project beperkt zich nu tot de realisatie van de 10 meldkamerlocaties op 1 januari 2020 en per meldkamer het realiseren van één gemeenschappelijk meldkamersysteem (GMS). De verantwoordelijkheid voor het realiseren van deze doelstellingen heeft de minister van V&J belegd bij de Veiligheidsregio's.

Net als in 2016 zal ook in 2017 veel aandacht worden besteed aan het verbeteren van de informatiebeveiliging. De ambulancesector heeft zich ten doel gesteld dat alle RAV's per 1 januari 2018 een gecertificeerd Informatiemanagementsysteem hebben ingevoerd.





3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Onderwijs:

- op een aanvaardbaar niveau handhaving spreiding basisscholen over de kernen;
- goed georganiseerd leerlingenvervoer
- Versterking en verbreding onderwijs waar mogelijk

Sport / Verenigingen:

- zoveel mogelijk Boxmeerse inwoners doen actief aan sport. Deelname aan het verenigingsleven draagt bij aan de sociale cohesie. Verenigingen en sport vervullen een grote maatschappelijke functie. Sport bevordert gezond gedrag maar ook maatschappelijke integratie en meedoen

Kunst en Cultuur:

- het stimuleren van burgers van Boxmeer om actief en passief deel te nemen aan het culturele leven in Boxmeer, door stimulering van (uitvoering van amateur-) kunstuitingen, onderhoud van kunst in de openbare ruimte en door behoud en ondersteuning van materieel en immaterieel cultureel erfgoed, onderdeel uitmakend van de identiteit van de gemeente Boxmeer.
- Bibliotheek Boxmeer biedt alle inwoners toegang tot informatie, kennis en cultuur en stimuleert een bewuste, kritische en actieve deelname aan de maatschappij.
- Een toegankelijk lokaal toereikend media-aanbod voor alle inwoners.

Volksgezondheid:

- Anticiperen op vergrijzing, krimp en ontgroening
- Inwoners met een beperking ondersteunen en maatschappelijke participatie bevorderen.
- Inwoners kunnen hun eigen regie voeren en hebben het vermogen om zich aan te passen aan de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven (“Positieve gezondheid”).

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Absoluut verzuim	DUO	Aantal per 1.000 leerlingen	2014	3	5
Relatief verzuim	DUO	Aantal per 1.000 leerlingen		29	60
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	DUO	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2014	1	2
Niet sporters	RIVM - Zorgetlas	%	2014	49,9	49,9





4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

Onderwijs:

- Ver-/nieuwbouw van het Elzendaalcollege. Deze verbouwing is in juli 2017 afgerond.
- Wettelijk verplichte aanbestedingsprocedure voor werving nieuwe vervoerder leerlingenvervoer vanaf 1 augustus 2017;

Sport / Verenigingen:

- verstrekken waarderingssubsidies voor jeugdleden;
- participatie in “Doejemee met Sjors ” waarbij jongeren op een laagdrempelige manier in aanraking komen met sportverenigingen;
- renovatie/uitbreiding sportcomplex 't Hoogkoor, o.a. t.b.v. turnvereniging De Meere;

Kunst en Cultuur:

- uitvoering geven aan de Nota CultuurRijk Boxmeer;
- project- en incidentele subsidies kunst en cultuur;
- met BiblioPlus zijn per 1-1-2017 nieuwe afspraken gemaakt voor een nieuwe budgetperiode waarin het bibliotheekwerk op een actuele manier wordt overeengekomen;
- In 2016 zal de planvorming MFA Vortum-Mullem aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Volksgezondheid

- In samenspraak met de stakeholders de demografische agenda 2016-2040 nader vorm gaan geven.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
Gryphus Vierlingsbeek	35.000				
Totaal	35.000				

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	7.290.218	7.303.016	7.148.349	7.016.928	6.975.577	6.904.252
Totaal baten	-393.006	-333.598	-328.045	-325.959	-325.959	-325.958
Saldo	6.897.212	6.969.418	6.820.304	6.690.969	6.649.618	6.578.294



Programma 6

ZORG, WELZIJN EN SOCIALE VOORZIENINGEN

1. Portefeuillehouder:

Wethouder W.A.G.M Hendriks-van Haren

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Wijkteams
- 6.3 Inkomensregelingen
- 6.4 Begeleide participatie
- 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
- 6.81 Geëscaleerde zorg 18+
- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-



2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordening/beleid

- Verordening maatschappelijke ondersteuning Gemeente Boxmeer per 1-1-2015;
- Beleidsplan Wmo per 1-1-2015 (deel I en II);
- Nadere regels Wmo;
- Participatieverordening.
- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015;
- Re-integratieverordening Participatiewet 2015.1;
- Handhavingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015;
- Verordening Individuele studietoeslag 2015;
- Verordening Tegenprestatie 2015;
- Kwijtscheldingsbesluit
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive 2015
- Beleidsregels Re-integratie Participatiewet 2015
- Beleidsregels Bestuurlijke boete Participatiewet 2015
- Beleidsregels Kostendelersnorm 2015.1
- Beleidsregels Verhaal van bijstand 2015
- Beleidsregels Terug- en invordering 2015.1
- Verordening Individuele Inkomenstoeslag
- Verordening Individuele Studietoeslag
- Beleidsregels Aanvullende uitkering kinderopvangkosten bij re-integratie
- Regeling Maatschappelijke Participatie
- Regeling Compensatie Zorgkosten
- Beleidsnota Harmonisatie minimabeleid
- Beleidsplan en beleidsregels Schuldhulpverlening
- Preventieplan schuldhulpverlening
- Beleidsregels tegemoetkoming kinderopvang
- Beleidsregels Bijzondere bijstand en minimabeleid – Algemene bepalingen
- Beleidsregels Krediethypotheek

2.3 Verbonden partijen

Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost (Regiotaxi)

Doel:

De GR verricht diensten voor de aangesloten overheden, overeenkomstig de gekregen opdrachten. De diensten betreffen verschillende vormen van personenvervoer die in opdracht van overheden worden verricht. De werkzaamheden bestaan uit contractbeheer, ontwikkeling binnen aangegeven kaders en ondersteuning van het bestuur. Geredeneerd vanuit de visie en de doelstellingen van de partners, leidt bundeling van vervoerstromen met soortgelijke eigenschappen tot regionaal voordeel.

Realisatie doel:

De uitvoering van collectief vervoer gebeurt binnen de financiële en kwalitatieve kaders. Ontwikkelingen: Kijkend naar alle ontwikkelingen ten aanzien van het openbaar vervoer en het doelgroepenvervoer zien we een paar belangrijke hoofdlijnen die cruciaal zijn en vragen om het ontwikkelen van een bestuurlijke visie op het doelgroepenvervoer in de regio Brabant Noordoost. Deze vatten we hier kort samen:

1. Er is in het beleid meer aandacht voor het eigen kunnen en het zelf oplossend vermogen van mensen (kanteling). We gaan allereerst uit van wat mensen zelf kunnen, pas daarna aanvullend maatwerk in beeld.
2. Er is meer aandacht voor de rol en bijdrage van de civil society en het faciliteren van initiatieven (bijvoorbeeld door vrijwilligers) die hieruit komen.
3. Er ontstaat meer oog voor de kansen en het belang van verdere integratie tussen OV en het doelgroepenvervoer.
4. De financiële opgaven voor gemeenten in het sociale domein zijn groot, bezuinigingen zijn noodzakelijk.
5. Met de verdergaande decentralisatie komen steeds meer taken ten aanzien van (doelgroep)vervoer te liggen op het lokale niveau bij de gemeenten.

Beleidsvoornemens:

In de kadernota 2017 wordt gesproken over drie centrale ambities:

1. Als regionaal samenwerkende gemeenten en provincie pakken we de regierol in het ontwikkelen en aansturen van doelgroepenvervoer en kleinschalige mobiliteitsoplossingen.
2. We willen als regio geen gefragmenteerd doelgroepenbeleid maar integrale mobiliteitsoplossingen op maat gesneden voor iedere cliënt / reiziger.
3. We willen maximale flexibiliteit in de organisatie van vervoer om te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en nieuwe mobiliteitsoplossingen.

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Doel:

Het continueren van een gemeenschappelijke voorziening ter integrale uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en daarmee verband houdende voorschriften en regelingen, alsmede andere vormen van gesubsidieerde arbeid. Met name wordt bevorderd dat inwoners uit de regio Noordoost-Brabant met een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt, hulp wordt geboden bij het verkrijgen van betaald werk.

Realisatie doel:

Wij hebben hiervoor in afstemming met de deelnemende gemeenten, kwalitatieve en kwantitatieve afspraken gemaakt met IBN over de uitvoering van de Wsw.

Ontwikkelingen:

Punten van aandacht blijven ontwikkelingen met betrekking tot de Wsw en andere regelgeving van werk en inkomen, waaronder de Participatiewet. In samenwerking met de deelnemende gemeenten wordt gekomen tot afstemming en coördinatie van activiteiten op het gebied van gemeentelijk arbeidsmarktbeleid. Bijzondere punten van aandacht blijven de samenwerking en communicatie met UWV en gemeenten.

Onderzocht is in hoeverre de 11 gemeenten de dienstverlening gericht op werk voor de verschillende doelgroepen gezamenlijk willen organiseren en wat de rol van IBN hierbij is. De 11 gemeenten gaan vanaf 2017 voor een periode van 4 jaren vanuit de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap de krimpende Wsw uitvoeren. De nieuwe voorziening beschut werk wordt uitgevoerd door IBN. Tevens plaatsen de gemeenten een deel van de doelgroep 30-80% loonwaarde met behulp van het instrument loonkostensubsidie hoofdzakelijk bij IBN.

Beleidsvoornemens:

Verwezen wordt naar het bedrijfsplan van de IBN groep.

Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2017-2019

Doel:

De regeling is aangegaan met als doel het behartigen van de belangen van de gemeenten in de regio Brabant Noordoost-oost op het gebied van de doelmatige inkoop van ondersteuning in het kader van de Wmo volgens het systeem van bestuurlijk aanbesteden. Het gaat om de inkoop van de gedecentraliseerde taken individuele begeleiding, dagbesteding, Kortdurend Verblijf. Beschermd wonen valt financieel onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Oss en is hiermee onderdeel van de Centrumregeling.

Realisatie doel:

Met het oog op een goede uitvoering van de taken en opdracht zorgt de centrumgemeente Oss voor een regionaal Inkoopplan met uitgangspunten en doelstellingen.

Ontwikkelingen:

Na de ervaringen over 2015 en 2016 is na evaluatie het plan om de samenwerking te verlengen voor de duur van 3 jaar (2017, 2018 en 2019) met een nieuwe centrumregeling behandeld in de raadsvergadering van 15 september 2016.

Beleidsvoornemens:

In het inkoopplan 2017 is het volgende opgenomen. Vanaf 2017 wordt er nog steeds bewust gekozen voor een open markt. Dit betekent dat in principe iedereen die ondersteuning levert in de regio en de basisovereenkomst ondertekent een deelovereenkomst voor een of meerdere ondersteuningsvormen kan krijgen. Voor 2017 zijn de volgende doelstellingen voor innovatie geformuleerd:

- We willen investeren aan de voorkant (een verschuiving naar collectieve voorzieningen en Welzijn) en aan de achterkant werk maken van de aanpak van complexe situaties.
- Instemmen met de oprichting van een "Koplopersgroep Innovatie" waarbij deelnemende zorgaanbieders zich committeren aan aanpassing in hun ondersteuning in 2017 en de gemeente meedenkt in randvoorwaarden die hiervoor nodig zijn.
- Ruimte om af te wijken van de contractvoorwaarden voor innovatieve experimenten.
Voor de contractering van 2017 zal er meer dan tot nu toe afspraken worden gemaakt over de te leveren kwaliteit van de ondersteuning en zal een Basisset aan kwaliteitseisen opgesteld worden.

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2015

Doel:

De regeling is aangegaan met als doel het behartigen van de belangen van de gemeenten op het gebied van de doelmatige inkoop van de individuele voorzieningen jeugdhulp, volgens het systeem van bestuurlijk aanbesteden.

Realisatie doel:

Met het oog op een goede uitvoering van de taken en opdracht zorgt de centrumgemeente voor een jaarplan Inkoop met uitgangspunten en doelstellingen.

Ontwikkelingen:

Op 1 januari 2015 zijn de gemeenten verantwoordelijk geworden voor bijna alle vormen van jeugdhulp. De basis van een duurzaam stelsel voor jeugdhulp is bij uitstek een lokale aangelegenheid van iedere afzonderlijke gemeente. Op het niveau van de regio Brabant Noordoost is besloten tot gezamenlijke inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp. Op 1 maart 2016 heeft het college besloten tot verlenging van de centrumregeling inkoop jeugdhulp met 3 jaar (tot 2020). Hiervan is de gemeenteraad in kennis gesteld.



3. Wat willen we bereiken?

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

- inwoners geven, op basis van goede randvoorwaarden door de gemeente, zelf inhoud aan hun welzijn, het welbevinden en de leefbaarheid van hun woonomgeving door hiervoor initiatieven en verantwoordelijkheid te nemen;
- iedereen kan volwaardig deelnemen aan de samenleving ondanks gezondheidsklachten en/of sociaal functioneren waarbij “wederkerigheid” een belangrijker begrip zal worden;
- De gemeente schept goede randvoorwaarden om mensen te stimuleren zich vrijwillig in te zetten en onbetaald actief te zijn voor de samenleving;
- Het op peil houden c.q. de uitbreiding van het aantal vrijwilligers en de activiteiten die zij uitvoeren;
- bevorderen van de inrichting van multifunctionele accommodaties per dorpskern

Taakveld 6.2 Wijkteams, taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-, taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

- kinderen en jongeren groeien gezond en veilig op, ontwikkelen hun talenten en vinden hun weg in de samenleving;
- een sluitende zorgstructuur voor jongere en gezin, door het bevorderen van samenwerking tussen verschillende instellingen;

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

- Inwoners die (tijdelijk) niet in staat zijn om zelfstandig in hun levensonderhoud te voorzien optimaal ondersteunen.
- De uitvoering van de bijzondere bijstand en het minimabeleid geschiedt vanuit beleidsregels en daar waar nodig wordt er maatwerk geleverd. Armoede wordt actief voorkomen en bestreden.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie en taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Door maatwerk worden mensen begeleid naar werk zodat de economische zelfstandigheid wordt bevorderd en sociaal-maatschappelijke deelname mogelijk blijft

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo), taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

- In het kader van de nieuwe Wet Wmo per 1-1-2015 heeft de gemeente een brede verantwoordelijkheid voor de deelname van haar burgers aan het maatschappelijk verkeer, waaronder in het bijzonder mensen met een beperking, een chronische psychische of psychosociale problematiek.

3.1 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Banen	LISA	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2015	834,8	721,7
Jongeren met een delict voor de rechter	Verwey Jonker Instituut	% 12 t/m 21 jarigen	2012	1,54	2,57
Kinderen in uitkeringsgezin	Verwey Jonker Instituut	% kinderen tot 18 jaar	2014	1	2
Netto arbeidsparticipatie	CBS	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2014	49,9	49,9
Achterstandsleerlingen	Verwey Jonker Instituut	% 4 t/m 12 jarigen		55	205
Werkloze jongeren	Verwey Jonker Instituut	% 16 t/m 22 jarigen	2014		
				1,2	8,7
Personen met een bijstandsuitkering	CBS	Aantal per 10.000 inwoners	2015	189,3	405,1
Lopende re-integratievoorzieningen	CBS	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	2015	92,5	311,9
Jongeren met jeugdhulp	CBS	% van alle jongeren tot 18 jaar	2015	10	12,2
Jongeren met jeugdbescherming	CBS	% van alle jongeren tot 18 jaar	2015	0,5	0,4
Jongeren met jeugdreclassering	CBS	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2015	1	1,2
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	GMSD	Aantal per 10.000 inwoners	2015	?	567

4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

- stimuleren, faciliteren en ondersteunen van het burgerinitiatief “Ons Thuis”, burgerinitiatieven worden gestimuleerd en daar waar nodig gefaciliteerd;
- vrijwilligerswerk en burenhulp wordt zo veel mogelijk wijkgericht ingericht. De vraag vormt het vertrekpunt en gestimuleerd wordt dat het aanbod laagdrempelig en in de directe woonomgeving wordt opgepakt. Vraag en aanbod worden daar waar mogelijk op eigen initiatief en zonder tussenkomst van organisaties/instellingen gekoppeld;
- uitvoering geven aan het preventie- en handavingsplan alcohol Gemeente Boxmeer 2014-2017;
- in een integrale samenwerking tussen (vrijwilligers)organisaties (zoals Sociom/Actieradius/MEE/Blink) maatjesprojecten en zorgaanbieders onderzoeken op welke wijze informele zorg en inzet en ondersteuning van vrijwilligers optimaal kan worden georganiseerd/opgepakt;
- In 2017 zal nader ingezoomd worden op de veranderende rol van de samenleving en de daaraan gelieerde rol van wijk- en dorpsraden.

Taakveld 6.2 Wijkteams

- jeugdhulp realiseren door het Basisteam Centrum Jeugd en Gezin Land van Cuijk;
- project Jong in de Buurt, intensief overleg met jongerenwerk, politie, jeugdpreventiewerk en gemeente;

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

- De koopkracht van de meest kwetsbare burgers op peil houden. Het voorkomen van armoede en maatschappelijk isolement. Effectief minimebeleid: Goede voorlichting over het minimebeleid.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie en taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Zelfstandig verwerven van inkomen bevorderen.
- Bevorderen dat mensen die (tijdelijk) geen reguliere arbeid kunnen verrichten, re-integreren door middel van andere vormen van maatschappelijke deelname (Vrijwilligerswerk en Tegenprestatie (onder voorbehoud van nadere uitwerking)).
- Het bieden van een passende werkomgeving voor mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische handicap.
- Uitstroom d.m.v. re-integratie en inzet van de volgende producten: Traject Klantmanager, Groenproject, projecten Stichting Actief, samenwerking met Economische Zaken.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo), taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

- Het optimaal uitvoering geven aan de uitgangspunten van de nieuwe Wmo op basis van de visie waarbij de ondersteuning gericht is op zelfredzaamheid en participatie.
- Welzijn, zorg en wonen in de ondersteuningsbehoefte optimaal combineren en organiseren. De Wmo op een gekantelde manier uitvoeren.

- Verder uitvoering geven aan het Wmo-beleidsplan (deel I en II) 2015.
- Afstemmen van het Wmo-beleid met de regiogemeenten.
- Het zorgloket optimaal inzetten. Eventueel aansluitend op de inzet van een wijk-netwerk.
- Vanaf 2017 worden op basis van een openbare aanbesteding voor de levering van hulpmiddelen nieuwe contracten gesloten met leveranciers in dit kader.
- Het faciliteren van een toegankelijke vorm van huishoudelijk hulp (HHT) naast een maatwerkvoorziening voor een doelgroep die voldoet aan de gestelde criteria gericht op zelfredzaamheid en participatie.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
Totaal					

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	24.191.942	26.487.493	26.052.508	25.677.554	25.477.389	25.188.771
Totaal baten	-5.690.140	-4.901.664	-4.849.019	-4.849.019	-4.849.019	-4.849.019
Saldo	18.501.802	21.585.829	21.203.489	20.828.535	20.628.370	20.339.752





DUURZAAMHEID

1. Portefeuillehouder

Wethouders M.W.G. Verstraaten en P.I.M.H. Stevens

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 7.2 Riolering
- 7.3 Afval
- 7.4 Milieubeheer

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Afvalstoffenverordening Regio Land van Cuijk en Boekel 2006
- Beleidsregels mbt artikel 11, lid 1 van de afvalstoffenverordening Regio Land van Cuijk en Boekel inzake aanwijzen van inzamelaars van textiel, oud papier en oud ijzer
- Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019
- Verordening Geurhinder en Veehouderij 2008
- Verordening Reinigingsheffing Boxmeer 2016
- Verordening Rioolheffing Boxmeer 2016

2.3 Verbonden partijen

Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Doel:

De ODBN zorgt voor een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst.

Realisatie doel:

De omgevingsdienst is door de deelnemers opgericht om met hen de kerntaak- het waarborgen van een schone en veilige leefomgeving voor mens, dier en plant- te bereiken. In de visie 2020 zijn vier pijlers benoemd:

1. Vanzelfsprekende samenwerking
2. Inhoudelijk en financieel stabiel
3. ODBN'ers bestuurlijk sensitief, gericht op samenwerken en proactief
4. Regionaal speerpunt agrofood

Ontwikkelingen:

Route 2017-2020

2017-2018: In het jaar 2017 en 2018 bereidt de organisatie zich met de gemeenten en provincie voor op de invoering van de Omgevingswet in 2019. Vanaf 2019 werkt zij aan haar kerntaak voor en met alle gemeenten en de provincie op basis van deze wet.

2019-2020: In de jaren die volgen tot 2020 werkt de ODBN samen met gemeenten en provincie aan het optimaliseren van de uitvoering van de wet door intern en extern samenwerking aan te gaan en te verbeteren. Noord(oost) Brabant positioneert zich als topregio voor agrofood, met de ODBN als hét kenniscentrum voor landbouw en groene wetgeving.

Beleidsvoornemens:

De opgave voor 2017 is "Samen optrekken voor Implementatie Omgevingswet". Voor 2017 is de focus op het in samenwerking met de deelnemende gemeenten en de provincie voorbereiden van de organisaties op de invoering van de Omgevingswet in 2019.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel (BCA)

Doel:

De bestuurscommissie zorgt voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval, inclusief het kunststof verpakkingsmateriaal, in het Land van Cuijk en de gemeente Boekel.

Realisatie doel:

Het exploiteren van de milieustraten, glaszameling, inzameling van bruin- en witgoed, KCA, textiel en papier.

Ontwikkelingen:

- Vrijwel alle overeenkomsten eindigen van rechtswege op 31 januari 2017. Derhalve worden in 2016 verschillende (Europese) aanbestedingen uitgevoerd. De resultaten van de aanbestedingen zijn momenteel nog niet bekend;
- De verwachting is dat de verwerkingskosten voor (grof) huishoudelijk restafval (excl. wettelijke afvalstoffenbelasting) lager uitvallen;
- De inzamelkosten aan huis zullen toenemen;
- Doordat minder tariefzakken worden gebruikt, onder andere door beter scheidingsgedrag (drankkartons en blik), zullen de inkomsten uit de verkoop van tariefzakken afnemen;
- Door de Raamovereenkomst verpakkingen en afspraken tussen VNG, Nedvang en de rijksoverheid neemt de vergoeding voor de gescheiden inzameling van kunststof verpakkingsafval dat gerecycled wordt ten opzichte van de begroting 2016 met € 32 per ton af;
- De individuele gemeenten ontvangen in totaal € 860.000 meer aan inzamelvergoeding van Stichting Afvalfonds;
- De inkomsten van de BCA nemen hierdoor toe met € 860.000. Daarentegen nemen de kosten voor PMD logistiek en nasorteren met € 453.000 toe;
- De huidige overeenkomsten voor afvalinzameling en verwerking (2016 en verder terug) worden slechts voor de maand januari 2017 geïndexeerd op basis van de CBS-index conform de eisen in de bestekken;
- Contractueel toe te passen indexering overeenkomsten (geraamd 0,9%).

Beleidsvoornemens:

- Optimalisatie brengpunten afvalinzameling
- Aanpassingen milieustraat Haps

3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Kwaliteit

De partners binnen het Land van Cuijk willen samen zorgdragen voor een kwalitatief verantwoorde inzameling van afvalwater en regenwater ter bescherming van de volksgezondheid en het milieu ter voorkomen van wateroverlast. Hierbij haken wij aan bij het Nationaal Bestuursakkoord Water.

Duurzaam

Het op duurzame wijze zorg dragen voor doelmatige en efficiënte verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval. De inzameling van het huishoudelijk afval in het Land van Cuijk en Boekel wordt georganiseerd door de Bestuurscommissie Afvalinzameling (BCA).

Bevorderen van een duurzame leefomgeving; energieneutraal en klimaatbestendig. De gemeente Boxmeer wil in 2045 energieneutraal zijn. In de komende 30 jaar wil de gemeente haar energieverbruik halveren tot 2000 TJ en het energieverbruik wat dan nog resteert op duurzame wijze opwekken.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Omvang huishoudelijk restafval	CBS	kg	2014	55	205
Hernieuwbare elektriciteit	RWS	%	2014	1,2	8,7



4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

4.1 Riolering

Activiteiten:

- Opstellen Masterplan Water, dit mede naar aanleiding van de wateroverlast in mei/juni 2016;
- Uitvoering geven aan het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019;
- Intensiveren samenwerking Waterschap en gemeenten Land van Cuijk op watertaken.

4.2 Afval

Activiteiten:

- Monitoring inzamelresultaten afval door de BCA;
- Effectieve informatievoorziening (website, afvalapp) klachtenbehandeling en vierjaarlijks optimalisatieonderzoek;
- Apart inzamelen van tweedehands goederen, oud papier en textiel.

4.3 Duurzaamheidsplan

Activiteiten:

- Uitvoering geven aan de geformuleerde doelstellingen en projecten uit het duurzaamheidsplan 2016-2020.

4.4 Waterplan

Activiteiten:

- Uitvoering geven aan het waterplan-projectenboek;
- Verder intensiveren samenwerking met Waterschap Aa en Maas.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020
Riolering	321.800				
Totaal	321.800				

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	5.834.955	5.783.369	4.798.262	4.410.777	4.365.075	4.288.577
Totaal baten	-5.682.874	-5.623.670	-5.581.156	-5.204.911	-5.206.239	-5.197.604
Saldo	152.081	159.699	-782.894	-794.134	-841.164	-909.028



PROGRAMMA 8

WONEN

1. Portefeuillehouder

Wethouder P.I.M.H. Stevens

2. Inhoud Programma

2.1 Algemeen

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

- 8.1 Ruimtelijke ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
- 8.3 Wonen en bouwen

2.2 Beleidskaders/richtlijnen

Verordeningen/ beleid

- Beleidsnotitie Volkshuisvesting 2010 en jaarlijkse bijstellingen
- Beleidsplan/werkplan Geo-Registratie en informatie
- Bouwverordening
- Beleidsregel artikel 2.12, lid 1 onder a sub 2 van de Wabo
- Beleidsregels kappen waardevolle bomen
- Categorieellijst verklaring van geen bedenkingen
- Grondnota
- Landschapsonwikkelingsplan c.q. Beleidsvisie Ruimte voor herinnering
- Prestatieafspraken met toegelaten instellingen
- Regionale woningmarktstrategie Land van Cuijk
- Structuurvisie Boxmeer 2030
- Structuurvisie centrum Boxmeer 2025
- Verordening Ruimte
- Verordening Starterslening gemeente Boxmeer 2015
- Welstandsnota inclusief beeldkwaliteitsplannen
- Woningbehoefteonderzoek 2009



3. Wat willen we bereiken?

3.1 Hoofddoelstellingen/ effecten

Wonen

De gemeente Boxmeer wil in alle kernen woonmogelijkheden realiseren voor jongeren en ouderen, waarbij de woningbouw evenwichtig is gedifferentieerd naar soort.

Modernisering van de bestaande woningvoorraad en optimaliseren van het woonzorgaanbod.

Sterke regiefunctie gemeente bij ruimtelijke ingrepen. Economische impulsen voor het buitengebied.

Uitvoering Wabo

Per 1 oktober 2010 is de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) van kracht geworden, die de omgevingsvergunning heeft ingevoerd.

Één geïntegreerde vergunning voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu moet onder meer leiden tot minder administratieve lasten voor bedrijven, betere dienstverlening, kortere procedures en minder tegenstrijdige voorschriften.

Implementatie Vergunningverlening, toezicht en Handhaving (VTH)

De wet is een invulling van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en regelt de randvoorwaarden voor gemeenten en provincies om tot een hogere kwaliteit van handhaving te komen. Zo wordt het basistakenpakket van de omgevingsdiensten wettelijk vastgelegd en worden gemeenten verplicht een verordening kwaliteit VTH te hebben. De wet is op 14 april 2016 in werking getreden. Conform onze 'Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht gemeente Boxmeer 2017' zal de implementatie volgen.

Implementatie Omgevingswet

De Omgevingswet, welke mogelijk in werking treedt in 2019, bundelt circa 26 wetten en regelingen op het gebied van de fysieke leefomgeving. Door de nieuwe wet vervalt het bestemmingsplan. Hiervoor in de plaats komt een omgevingsplan voor het hele grondgebied van de gemeente. Er wordt gestreefd naar minder regels en meer samenhang. Vooruitlopend op de invoering bereiden wij ons hierop voor.

Uitvoeren basisregistraties

De grondslag voor de uitvoering van publiekrechtelijke taken wordt o.a. gevormd door een 13-tal basisadministraties. Daarvan zijn er door de Rijksoverheid een aantal aan de gemeente toegewezen om te zorgen voor de uitvoering conform wettelijk vastgestelde eisen. Het doel is om basisadministraties conform deze eisen bij te houden.

3.2 Prestatie indicatoren

Indicator	Bron	Eenheid	Periode	Gemeente Boxmeer	Nederland
Nieuw gebouwde woningen	ABF- Systeem Woningvoorraad	aantal per 1.000 woningen	2013	22,6	6,6
Demografische druk	CBS	%	2016	55	53





4. Wat gaan we daarvoor doen in 2017?

4.1 Bouwprogramma met accent op levensloopbestendige woningen

De gemeente stelt een bouwprogramma op met een accent op levensloopbestendig bouwen, rekening houdend met demografische ontwikkelingen. Daarnaast wordt ook ingespeeld op de behoefte aan woningtypes op korte termijn. In 2017 stimuleert de gemeente de bouw van (ver)nieuwbouw van levensloopbestendige woningen. Gericht op behoud van het aandeel jongeren in de gemeente blijft er ook een accent op ontwikkeling en realisering van gezinswoningen in huur en koop. Met name wordt gestuurd op de bouw van vrije sectorhuur.

In het vergunningentraject wordt aandacht gevraagd voor verduurzaming van de woningvoorraad en levensloopbestendig bouwen.

Tevens zal er regionale afstemming van woningbouwprogramma's met de buurgemeenten in het Land van Cuijk plaatsvinden.

4.2 Speerpunten notitie als basis voor prestatieafspraken

De Speerpuntennotitie sociale huisvesting Boxmeer is de inhoudelijke onderlegger voor het maken van prestatieafspraken tussen de gemeente, huurdersbelangenorganisatie en corporaties. In het kader van de 'Herzieningswet toegelaten instellingen' worden met corporaties en huurdersorganisaties afspraken gemaakt over de ontwikkeling van de voorraad sociale huurwoningen.

4.3 Sterke regiefunctie gemeente bij ruimtelijke ingrepen

Er vindt afstemming plaats van het Grondbeleid, Grex, beleidskaders en bestemmingsplannen waarin de ontwikkelingshouding van de gemeente wordt vastgelegd. Hierbij wordt gekozen voor het bieden van flexibiliteit ten aanzien van vastgestelde bestemmingsplannen, zodat "tussentijdse" ontwikkelingen die in strijd zijn met bestemmingsplan toch mogelijk worden gemaakt.

4.4 Adequate vergunningverlening

Activiteiten:

- Adequaet in behandeling nemen van aanvragen omgevingsvergunningen/ ontheffingen, verzoeken om quickscan, inclusief informatie verstrekken en voorlichting geven. Dit is een wettelijke taak met weinig beleidsvrijheid.

4.5 Vaststellen van kwaliteitscriteria en jaarlijkse verantwoording

Activiteiten:

- Het college stelt in 2017 de kwaliteitscriteria voor de kwaliteit van uitvoering en handhaving vast, alsmede de daaruit vloeiende uitvoeringskaders en doet over de naleving van de kwaliteitscriteria mededeling aan de gemeenteraad.

4.6 Implementatie Omgevingswet

Activiteiten:

- gevolgen inzichtelijk maken m.b.t. de invoering van de Omgevingswet en starten met implementatie daar waar nodig/mogelijk.

4.7 Uitvoeren basisregistraties conform wettelijke eisen

De BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen) bevat gemeentelijke basisgegevens van alle adressen en gebouwen in de gemeente. Kopieën van al deze gegevens zijn samengebracht in de Landelijke Voorziening (BAG LV). Het Kadaster beheert de BAG LV en stelt de gegevens beschikbaar aan organisaties met een publieke taak, instellingen, bedrijven en particulieren. De Minister van IenM is eindverantwoordelijk voor de BAG.

Activiteit:

- Bijhouding conform de wettelijke eisen. Door het door het Kadaster beschikbaar gestelde kwaliteitsdashboard te volgen en actief bij te houden is er een kwaliteitsborging. Ook door het vergelijken van BAG-data met andere kern- en basisregistraties wordt de kwaliteit bewaakt en geborgd.

De Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is een gedetailleerde digitale kaart van héél Nederland. Daarin worden alle objecten zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en groen op een eenduidige manier vastgelegd. Als de kaart in 2020 klaar is, dan kunnen alle overheden deze gebruiken als ondergrond voor uiteenlopende doelen. Bijvoorbeeld voor het inplannen van groenbeheer, het in beeld brengen van de bevolkingssamenstelling, het presenteren van plannen voor stadsvernieuwing of het vastleggen van evacuatie routes.

Activiteit:

- De BGT complementeren tot aan het vastgestelde ambitieniveau, daarnaast wordt uitvoering gegeven aan het beheer.

5. Wat mag het kosten?

5.1 Baten en lasten nieuw beleid

Omschrijving	Krediet 2017	2017	2018	2019	2020	Begroting 2020
Nieuwe omgevingswet	-	25.000	2.500	2.500	2.500	2.334.926
Digitale vergunningverlening	10.000	-	1.250	1.250	1.250	-1.321.144
Totaal	10.000	25.000	3.750	3.750	3.750	1.013.781

5.2 Totale baten en lasten, inclusief nieuw beleid

Totale lasten en baten	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal lasten	2.640.985	2.372.636	2.843.707	2.707.849	2.513.641	2.334.926
Totaal baten	-2.863.851	-2.642.501	-1.602.884	-1.669.539	-1.478.983	-1.321.144
Saldo	-222.865	-269.865	1.240.823	-1.038.310	1.034.658	1.013.781

Verplichte paragrafen

1. OVERZICHT LOKALE HEFFINGEN

Vanaf de begroting 2017 moet de gemeente in deze paragraaf een overzicht van baten en lasten opnemen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten.

Regelgeving

De verplichting is bij besluit van 5 maart 2016 in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) opgenomen. De paragraaf betreffende de lokale heffingen cf. artikel 10, onderdeel c van het BBV bevat ten minste:

- a. de geraamde belastinginkomsten;
- b. het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- c. een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van tarieven van heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;
- d. een aanduiding van de lokale lastendruk;
- e. een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Naast de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de specifieke uitkeringen van het Rijk zijn de lokale heffingen het belangrijkste deel van de gemeentelijke inkomsten.

De lokale heffingen bestaan uit de gemeentelijke belastingen, rechten en retributies.

Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding **gebonden** dan wel **ongebonden** is.

- A. *Ongebonden* lokale heffingen (OZB, forensenbelasting, toeristenbelasting en reclamebelasting) worden tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd. De besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak.



PR 2017 Lokale Heffingen	Rekening 2015 Baten	Begroting 2016 Baten	Begroting 2017 Baten
69311010 O.Z.B.: Gebruikersheffing	-997.991	-1.041.199	-1.057.312
69321010 O.Z.B.: Eigenaarsheffing Woningen	-4.702.737	-4.870.919	-3.395.756
69321012 O.Z.B.: Eig.heff. nw	0	0	-1.576.157
69341020 Riolering groene hoofdstructuur	-1.023	-1.023	-1.023
69341025 Riolering Helderse Duinen	-4.993	-4.993	-4.993
69341030 Riolering buitengebied Beugen	-139	-140	-140
69341035 Campings / buitengebied	-4.218	-4.218	-4.218
69348010 Centrum Boxmeer 1993: baatbelasting	0	0	0
69351010 Woonforensenbelasting	-47.368	-50.771	-49.500
69361010 Toeristenbelasting	-217.002	-210.286	-215.000
69381010 Reclamebelasting	-77.727	-80.000	-80.000
* Ongebonden Lokale Heffingen	-6.053.199	-6.263.549	-6.384.099

B. *Gebonden* heffingen, zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing, worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend.

PR 2017 Lokale Heffingen	Rekening 2015 Baten	Begroting 2016 Baten	Begroting 2017 Baten
67251010 Afvalstoffenheffing	-1.730.974	-1.735.996	-1.648.534
67251020 Reiniging	-44.705	-46.000	-46.000
67261010 Rioolheffing: opbrengst	-2.784.460	-2.686.170	-2.873.700
* Gebonden Lokale Heffingen	-4.560.139	-4.468.166	-4.568.234

Voor het betalen van rechten en retributies verricht de gemeente diensten. De kosten van de gemeentelijke dienstverlening worden doorberekend in de tarieven. Door efficiënt te werken willen wij deze kosten zoveel mogelijk beperken. De kosten die wij maken worden, via het profijtbeginsel, zoveel mogelijk betaald door de gebruiker.

Leges

PR 2017 Leges	Rekening 2015 Baten	Begroting 2016 Baten	Begroting 2017 Baten
60038010 Leges APV	29.836-	25.750-	25.750-
60041010 Leges: Burgerzaken	509.359-	555.000-	560.000-
** Burgerzaken	553.063-	580.750-	585.750-
67321010 Begrafnisrechten	60.191-	75.000-	75.000-
** Begraafplaatsen en crematoria	60.191-	75.000-	75.000-
63103030 Terrassen-/standplaatsvergunningen	15.554-	11.500-	11.500-
65604035 Kermis: staanplaatsvergoedingen	40.023-	39.950-	39.950-
66621020 Parkeervergunningen	10.710-	8.325-	8.325-
68103020 Leges aanpass.BP	34.999-	20.000-	20.000-
68231010 Leges bouw&welst.	425.107-	550.000-	650.000-
** Wonen en bouwen	439.953-	565.000-	665.000-

C. *Beleid*

In het Coalitieakkoord 2014-2018 is opgenomen dat er gestreefd wordt naar een belastingdruk die in lijn is met het inflatiepercentage. Tevens is opgenomen dat de tarieven voor producten en diensten kostendekkend moeten zijn.

Deze paragraaf geeft inzicht in de hoogte en ontwikkeling van de lokale heffingen. Ook wordt een vergelijking gemaakt met gegevens van de provincie Noord-Brabant. Tot de lokale lasten horen de belastingen, retributies evenals kwijtscheldingen.

Uitgangspunten tariefbeleid gemeente Boxmeer

In het coalitieprogramma 2014-2018 worden voor de lokale heffingen de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Uitgangspunt coalitieprogramma: belastingdruk in lijn met het inflatiepercentage.
2. Uitgangspunt Reiniging en Riool zijn 100% kostendekkend.
3. Belastingdruk bestaat uit OZB, reinigingsheffing en rioolheffing.
4. Uitgangspunt belastingdruk is de COELO-berekening.
5. Uitgangspunt inflatie is CBS jaarmutatatie juli 2016 = -0,3%.

D. *Tarieven en Leges*

Bij het opstellen van de tarieven en de leges wordt er in de gemeente Boxmeer gebruikt gemaakt van de handreiking Kostenonderbouwing uitgebracht door de VNG en de notitie Overhead. In deze notities wordt onderscheid gemaakt in directe lasten en indirecte lasten.



Uitgangspunt is dat de gemeente de integrale kosten via de heffingen in rekening kan brengen. Dat zijn de directe kosten vermeerderd met een redelijke¹ opslag voor de overhead. Voor het bepalen van die redelijke overhead werd onder het oude BBV aangesloten bij de manier waarop in de begroting de overhead werd toegerekend. Door de wijziging in de voorschriften kan dat niet meer. De overhead kan alleen buiten de begroting om aan de tarieven worden toegerekend

De berekeningen van de tarieven en leges bestaan uit een tweetal onderdelen:

- **directe lasten**

De directe lasten zijn activiteiten die in een meer dan zijdelings verband staan met de zorgplichten of dienstverlening. Het zijn alle kosten die u kunt toerekenen buiten de lasten van de overhead (inclusief rente) en de btw.

Naast de taakvelden waar de centrale activiteiten van de heffing op staan, zijn er ondersteunende activiteiten. Die activiteiten hebben een verband met de taken waarvoor de heffing in rekening wordt gebracht.

- **indirecte lasten**

De indirecte lasten bestaan uit de overhead en de toe te rekenen btw. Voor beide geldt, dat de toerekening gebaseerd moet zijn op een beargumenteerde keuze.

In de notitie overhead geeft de commissie BBV een toelichting op de overhead in de nieuwe systematiek. Artikel I, tweede lid onder I van het wijzigingsbesluit definieert overhead als volgt: **Overheadkosten: Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces**

Toerekening overhead

In het BBV zijn geen voorschriften opgenomen over hoe u de overhead aan de tarieven moet toerekenen. De keuze daarover is aan de gemeenteraad. De commissie BBV eist dat de gemeenteraad die keuze vastlegt. Formeel is dat als volgt geregeld:

Stellige uitspraak: Bij de berekening van de tarieven moet de methodiek voor de toerekening van overhead worden opgenomen in de financiële verordening.

Stellige uitspraken van de commissie BBV zijn bindend voor de gemeente. Voor het vastleggen van de methodiek moet de verordening worden gewijzigd. Dat kan de gemeenteraad.

Op taakveld 0.4 staan de kosten van de overhead. De kosten van dit taakveld kunnen dus deels worden meegenomen in de tarieven. Voor alle duidelijkheid, niet in de begroting maar extracomptabel in het overzicht dat in de paragraaf lokale heffingen wordt opgenomen.

In de notitie overhead stelt de commissie BBV de eis dat de overhead op consistente wijze wordt toegerekend. Wij leggen die voorwaarde zo uit dat er één methodiek moet zijn voor alle heffingen; niet voor elke heffing een andere methodiek. Dat kan behoorlijke consequenties hebben voor de tarieven. De aard van de te verhalen kosten verschilt

per heffing waardoor het aandeel van de overhead ook verschilt. Maar omdat de toerekening bij elke heffing op consistente (lees: dezelfde) wijze moet, kunnen de verschillen niet meer in de toerekening tot uiting worden gebracht. De commissie BBV geeft twee voorbeelden van methoden om de opslag voor de overhead te bepalen: 1. een methodiek gebaseerd op personeelslasten en 2. een op basis van de omvang van de taakvelden.

In Boxmeer is er gekozen voor Systematiek 1.

1. systematiek toerekenen op basis personeelslasten

Een uitwerking van het voorbeeld personeelslasten ziet er, gesimplificeerd, als volgt uit:

$$\left(\frac{\text{Personeelslasten taakveld}}{\text{totale personeelslasten alle taakvelden exclusief overhead}} \right) \times \text{overhead} = \text{opslag taakveld}$$

In deze benadering wordt de overhead volledig omgeslagen naar rato van de personele kosten. Om die systematiek 'zuiver' te houden, moet de bovenstaande formule worden gepreciseerd. Naast de personeelslasten moet ook de 'inhuur derden' meetellen in de berekening. Zonder die component zou de toerekening van overhead beïnvloed worden door de keuze of de activiteiten door eigen of door ingehuurd personeel worden gedaan.

De formule wordt dus:

$$\left(\frac{\text{Personeelslasten taakveld} + \text{inhuur derden taakveld}}{\text{totale personeelslasten}} \right)$$

De Heffingen worden onderverdeeld in:

Gebonden Lokale Heffingen

● **Afvalstoffenheffing**

Onder de naam 'afvalstoffenheffing' wordt een directe belasting geheven als bedoeld in artikel 15.33 van de Wet milieubeheer (Stb. 1994, 80). De afvalstoffenheffing als bedoeld in deze verordening wordt geheven ter zake van het feitelijk gebruik van een perceel ten aanzien waarvan krachtens de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

De belasting wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan ingevolge de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

Voor de toepassing van het eerste lid wordt als gebruiker aangemerkt:

- a. degene die naar de omstandigheden beoordeeld al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht feitelijk gebruik maakt van het perceel;
- b. ingeval een gedeelte van een perceel voor gebruik is afgestaan: degene die dat gedeelte voor gebruik heeft afgestaan.

Gelet op de huidige beleidslijn wordt uitgegaan van een 100 % kostendekkendheid van de reinigingsheffingen. De Bestuurscommissie Afval heeft besloten het tarief 2017 voor de blauwe opdrukszak te handhaven op een tarief van € 1,25.

De totale kosten Afvalstoffenheffing 2017 bedragen € 1.694.534 O.b.v. 12.000 aansluitingen houdt dat in een tarief van € 141,24. In de lijn van uw raadsbesluit door afbouw van de voorziening reiniging zijn de lasten verlaagd met € 12,- per aansluiting. Hiermee is de grens van € 250.000 bereikt. De onttrekking uit de voorziening reiniging bedraagt voor de begroting 2017 € 144.000.

In de Raad van 15 december 2016 worden de afzonderlijke belastingverordeningen door de Raad behandeld.

Afval

Berekening Kostendekkendheid	Afval	Mate van kostendekkendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 2.000.372	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	€ -721.416	
Netto kosten taakveld	€ 1.278.956	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 148.577	
BTW	€ 267.000	
Totale kosten	€ 1.694.534	
Opbrengst Heffingen	€ 1.694.534	
Dekking		100,00%

● Rioolrecht

Onder de naam rioolheffing wordt een directe belasting geheven ter bestrijding van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan:

1. de inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater, alsmede de zuivering van huishoudelijk afvalwater; en
2. de inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde hemelwater, alsmede het treffen van maatregelen teneinde structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

1. De belasting wordt geheven:

- a. van degene die bij het begin van het belastingjaar het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering, verder te noemen: eigenarendeel; en
- b. van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd, verder te noemen: gebruikersdeel.

2. Met betrekking tot het eigenarendeel wordt, ingeval het perceel een onroerende zaak is, als genothebbende krachtens eigendom, bezit of beperkt recht aangemerkt degene die bij het begin van het belastingjaar als zodanig in de kadastrale registratie is vermeld, tenzij blijkt dat hij op dat tijdstip geen genothebbende krachtens eigendom, bezit of beperkt recht is.

3. Met betrekking tot het gebruikersdeel, wordt als gebruiker aangemerkt:

- a. degene die naar de omstandigheden beoordeeld het perceel al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- b. ingeval een gedeelte van een perceel - niet een gedeelte als bedoeld in artikel 4 - voor gebruik is afgestaan: degene die dat gedeelte voor gebruik heeft afgestaan.

In het najaar van 2015 is het nieuwe Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019 in uw raad behandeld. Ten behoeve van het VGRP is een kostendekkingsplan opgesteld en daaruit volgt dat de rioolheffing gedurende de planperiode jaarlijks moet stijgen met 2,9% om op de lange duur kostendekkend te blijven. Voor 2017 is een onttrekking uit de voorziening riolering voorzien van € 290.890. Van deze onttrekking wordt een bedrag van € 245.000 eenmalig gebruikt om alle riolen ouder dan 10 jaar te inspecteren.

In de Raad van 15 december 2016 worden de afzonderlijke belastingverordeningen door de Raad behandeld.





Rioolrecht

Berekening Kostendekkendheid	Rioolheffing	Mate van kostendekkendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 2.530.292	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	€ -301.659	
Netto kosten taakveld	€ 2.228.633	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 258.067	
BTW	€ 387.000	
Totale kosten	€ 2.873.700	
Opbrengst Heffingen	€ 2.873.700	
Dekking		100%

Ongebonden Lokale Heffingen

● Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven over de waarde van de onroerende zaken in de gemeente, de zogenoemde WOZ-waarde. De OZB vormen de grootste 'eigen' inkomstenbron van gemeenten.

De gemeentewet onderscheidt twee belastingen:

- Een eigenaarsbelasting zowel van woningen als niet-woningen geheven
 - Belastingplichtigen: eigenaren van huizen, kantoren, winkels, fabrieken, installaties en onbebouwde grond (onroerende zaken);
 - Belastbaar feit: eigenaar zijn van een onroerende zaak op 1 januari;
 - Heffingsmaatstaf: WOZ-waarde van de onroerende zaak;
 - Tarief: percentage van de WOZ-waarde; differentiatie naar woningen en niet-woningen.
- Een gebruikersbelasting, alleen geheven van niet-woningen:
 - Belastingplichtigen: gebruiker niet-woningen;
 - Voorwerp belasting: gebruiker zijn op 1 januari;
 - Heffingsmaatstaf: WOZ-waarde van de onroerende zaak;
 - Tarief: percentage van de WOZ-waarde.

De gemeente is verantwoordelijk voor het vaststellen van haar OZB tarief. De grondslag

daarvoor is de WOZ waarde. Het beheersbaar houden van lokale lasten, betekent dat het product van OZB tarief en WOZ waarde voor het totaal van de gemeenten niet sterker dan de bestuurlijk overeengekomen zogeheten macronorm mag stijgen. Als de ontwikkeling van de lokale lasten tot overschrijding van die norm leidt, kan het Rijk ingrijpen via correctie van het volume van het gemeentefonds.

Op dit moment loopt in het kader van de door het kabinet aangekondigde herziening van het belastingstelsel een onderzoek naar een mogelijke verruiming van het gemeentelijk belastinggebied. Daarbij wordt ook in den brede gekeken naar de instrumenten die ingezet kunnen worden voor een beheerste ontwikkeling van de gemeentelijke lasten. Tegen die achtergrond is afgesproken om de besluitvorming over de vaststelling van de macronorm OZB voor het jaar 2016 uit te stellen naar het najaar. Dan zullen naar verwachting de uitkomsten van het onderzoek naar een mogelijke verruiming van het gemeentelijk belastinggebied beschikbaar zijn. Die uitkomsten kunnen dan betrokken worden bij de besluitvorming over de macronorm. Meer informatie volgt in de septembercirculaire 2016. In de begroting 2017 is rekening gehouden met een opbrengstverhoging van 3% van de OZB.

In de raadsvergadering van 15 december 2016 a.s. worden de belastingverordeningen 2016 door uw Raad vastgesteld. In deze verordeningen zullen de tarieven voor 2017 vastgesteld worden o.b.v. de hertaxatiewaarden die dan bekend zijn.

● **Forensenbelasting**

Onder de naam 'forensenbelasting' wordt een directe belasting geheven van de natuurlijke personen, die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er op meer dan 90 dagen van het belastingjaar voor zich of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden (zie art 223 Gemeentewet). De beleidslijn is dat de forensenbelasting de tariefontwikkeling van de OZB wordt gevolgd. Dit betekent voor 2017 een tariefsverhoging van 3%.

- Heffingsmaatstaf: WOZ-waarde van de onroerende zaak;
- Tarief: percentage van de WOZ-waarde.

● **Toeristenbelasting**

Onder de naam 'toeristenbelasting' wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven. De opbrengst komt ten goede aan de algemene middelen van de gemeente. De bevoegdheid tot het heffen van de toeristenbelasting is vastgelegd in de Gemeentewet. Belastingplichtig is degene die gelegenheid biedt tot verblijf. De beleidslijn is dat de toeristenbelasting de tariefontwikkeling van de OZB wordt gevolgd. Dit betekent voor 2017 een tariefsverhoging van 3%.

Toeristenbelasting per overnachting € 1,15 (2016 € 1,12)

Het tarief toeristenbelasting voor groepen vanaf vijftien personen tot en met de leeftijd van 16 jaar blijft € 0,25 per overnachting per persoon.

● **Baatbelasting**

Uit milieuhygiënische overwegingen heeft de gemeenteraad besloten tot aanleg van riolering in het buitengebied. Om een deel van de investeringskosten terug te ontvangen, zijn tot dusverre vier baatbelastingen ingevoerd voor de panden die door deze aanleg gebaat zijn:

- Baatbelasting riolering Helderse Duinen (vanaf 1995)
- Baatbelasting riolering Groene Hoofdstructuur (vanaf 1995)
- Baatbelasting riolering Buitengebied (vanaf 1997)
- Baatbelasting riolering Buitengebied Beugen eerste fase (vanaf 1998)

Belastingplichtig is de eigenaar van een onroerende zaak die op 1 januari is aangesloten of aansluitbaar is op de gemeentelijke riolering in het gebied zoals aangegeven in de belastingverordeningen.

● **Reclamebelasting**

Op verzoek van de winkeliers in het winkelcentrum van Boxmeer, is met ingang van 2013 de reclamebelasting ingevoerd. De jaaropbrengst van de reclamebelasting wordt, na aftrek van gemeentelijke kosten, op basis van een convenant, in de vorm van subsidie, aan de Stichting Centrummanagement Boxmeer uitgekeerd.

Reclamebelasting wordt geheven van de gebruiker van een pand waarop en/of waarbij één of meer reclameobjecten zijn aangebracht. Uitsluitend panden die binnen het in de belastingverordening bepaalde gebied liggen, worden in de heffing betrokken.

Leges

Onder de naam 'leges' worden rechten geheven voor:

1. het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten;
2. het verrichten van handelingen ten behoeve van een aanvraag van een Nederlandse identiteitskaart of een reisdocument;

Belastingplichtig is de aanvrager van de dienst of van de Nederlandse identiteitskaart of het reisdocument, dan wel degene ten behoeve van wie de dienst is verleend of de handelingen zijn verricht. De bevoegdheid tot het heffen van leges is vastgelegd in de Gemeentewet. Aan de legestarieven is het uitgangspunt verbonden, dat er kostendekkende tarieven aan ten grondslag liggen. In de raadsvergadering van 15 december 2016 zal een voorstel tot aanpassing van de legestarieven 2017 via de belastingverordening in de raad worden behandeld.

Voor een aantal tarieven geldt een landelijk maximum.

We onderscheiden de volgende soorten Leges:

- **Wonen en Bouwen**

Berekening Kostendekkendheid	Wonen en Bouwen	Mate van kostendekkendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 454.389	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen		
Netto kosten taakveld	€ 454.389	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 214.126	
BTW	€ 0	
Totale kosten	€ 668.515	
Opbrengst Heffingen	€ 640.000	
Dekking		95.73%

● **Burgerzaken**

Berekening Kostendekkendheid	Burgerzaken	Mate van kostendekkendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 1.297.034	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen		
Netto kosten taakveld	€ 1.297.034	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 519.905	
BTW	€ 0	
Totale kosten	€ 1.816.939	
Opbrengst Heffingen	€ 585.750	
Dekking		32,24%

● **Begraafrechten**

Berekening Kostendekkendheid	Begraafrechten	Mate van kostendekkendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 98.486	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen		
Netto kosten taakveld	€ 98.486	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 19.514	
BTW	€ 0	
Totale kosten	€ 118.000	
Opbrengst Heffingen	€ 75.000	
Dekking		63,56%

- **Bestemmingsplannen**

Berekening Kostendeckendheid	Bestemmingsplannen	Mate van kostendeckendheid
Kosten taakveld incl. (omslagrente)	€ 12.674	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen		
Netto kosten taakveld	€ 12.674	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. Omslagrente	€ 8.869	
BTW	€ 0	
Totale kosten	€ 21.542	
Opbrengst Heffingen	€ 20.000	
Dekking		92,84%

- **Lokale Belastingdruk:**

COELO-berekening 2016	2016	Mutatie 2017	2017
Reinigingsheffing meerpersoonshuishouden 140,75 + 53 zakken	215,00	-4%	207,00
Rioolheffing meerpersoonshuishouden 98 + 126 m3 (x € 0,92)	214,00	0%	214,00
OZB op basis gemiddelde woningwaarde	285,00	+3%	293,00
Totaal belastingdruk	714,00	0%	714,00

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de lastendruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van de landelijk gemiddelde lastendruk. Dit is de lastendruk van het begrotingsjaar (2017) ten opzichte van de landelijk gemiddelde lastendruk in het voorafgaande begrotingsjaar (2016) uitgedrukt in een percentage.

Belastingcapaciteit: $714/735 \times 100\% = 97\%$.



E. *Kwijtschelding*

De burger kan in aanmerking komen voor (gedeeltelijke) kwijtschelding van gemeentelijke belastingen wanneer hij of zij geen vermogen heeft en niet voldoende inkomen heeft om de gemeentelijke belastingen te kunnen betalen. De gemeente beoordeelt ieder verzoek om kwijtschelding apart op basis van de landelijke berekeningsgrondslag. Kwijtscheldingsregels zijn wettelijk vastgelegd in de Invorderingswet 1990, de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 en de Leidraad Invordering 2008. De gemeente Boxmeer heeft gekozen voor een ruime toepassing van kwijtschelding en hanteert de maximale kwijtscheldingsnorm van 100% van gemeentelijke belastingen Afvalstoffenheffing en Rioolrecht.



2. WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Aanwezige risico's

De gemeente Boxmeer heeft gekozen voor een systematische en cyclische aanpak bij risicomanagement.

De risico's zijn in 2015 opnieuw geïnventariseerd en beoordeeld op basis van stemming, dit resulteert in een vernieuwde top 10 met ingang van 2016. Deze stemming is tevens de basis voor de begroting 2017. Hieronder wordt de top 10 risico's beschreven met inschatting van het financiële risico.

1 Financiële gevolgen Decentralisaties in het Sociale domein 2017

Financieel Risico: € 2.651.900

Toelichting:

In het regeerakkoord is opgenomen dat door middel van de 3 decentralisaties in het sociale domein de gemeenten de eerstverantwoordelijke overheidslaag worden voor de onderwerpen werk, maatschappelijke ondersteuning en jeugdzorg.

De gemeenten kregen per 1 januari 2015 op grond van de nieuwe WMO, Jeugdwet en Participatiewet een brede integrale verantwoordelijkheid voor het sociale domein.

De kern van de decentralisatieoperatie is onveranderd en is erop gericht dat de burger die het nodig heeft ondersteuning krijgt die aansluit bij zijn persoonlijke situatie en behoeften. Met de decentralisaties zijn grote bedragen gemoeid en de decentralisaties gaan gepaard met aanzienlijke ombuigings-taakstellingen. De budgetten per gemeente voor de gewijzigde taken zijn voor 2017 bekend geworden in de meicirculaire 2016.

Risico's:

- a. Door een efficiencykorting wordt voor onvoldoende financiële compensatie gezorgd die past bij de over te hevelen taken;
- b. De verdeling van het macrobudget over de gemeenten sluit niet aan bij de spreiding van de kosten onder de gemeenten, met een mogelijke afwijking in zowel positieve als negatieve zin;
- c. Met de taakoverheveling wordt beleidsvrijheid van uitvoering te veel beperkt door van rijkswege opgelegde regels en verantwoordingsstukken.

Voor het onderdeel Werk zal een gedeelte van het risico terecht komen bij het Werkvoorzieningschap.

De deelnemende gemeenten staan garant voor exploitatietekorten.

WMO

Binnen de beschikbare middelen worden de nieuwe taken in de WMO uitgevoerd. Voor een deel (zorg in natura) zijn hierover samenwerkingsafspraken gemaakt met de regiogemeenten. De inkoop van diensten wordt gezamenlijk opgepakt. Hiervoor is een centrumregeling vastgesteld met centrumgemeente Oss. De ervaringen met de eerste transitiejaren 2015 en 2016 geven nog geen duidelijk beeld van de te verwachten uitgaven in 2017.

Hierin zitten nog veel onzekerheden. Vooral nog zijn er echter in dit kader geen forse financiële tegenvallers geweest. De jaarrekening 2015 is in dit kader afgesloten met een Wmo-overschot. De toekomstige onzekerheden hebben hierdoor geleid tot het voorstellen van een Wmo-reserve. Op basis van het verwachte budget 2017 € 3.970.744 voor Boxmeer kan het risico van de uitvoering tussen de 10% en 25% bedragen. Voor de gemeente komt dit neer op een risico van maximaal € 992.700.

Transformatie Jeugdzorg

Met ingang van 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de jeugdzorg. De inkoop van jeugdzorg (Zorg in Natura) gebeurt voor de gezamenlijke gemeenten in Brabant Noordoost door de gemeente 's-Hertogenbosch.

In het Land van Cuijk wordt, voor wat betreft het Basisteam Centrum Jeugd en Gezin (de toekenning van Zorg in Natura, Persoonsgebonden Budget, preventie en eerste lijnszorg), de financiële en administratieve werkprocessen en de beleidsmatige afstemming intensief samengewerkt. Daarvoor is door de gezamenlijk gemeenten in het Land van Cuijk een Dienst Verlenings Overeen-komst afgesloten (DVO).

Gebleken is dat onzekerheden blijven:

- Onzekerheden over de inkomsten van het rijk en onvoorziene bijstellingen door het rijk.
- Onzekerheden over de uitgaven van de jeugdzorg omdat instellingen nog niet in staat zijn gebleken de juiste betrouwbare cijfers te leveren.
- Onzekerheden over de effecten van de transitie en de transformatie omdat her-indicaties nog plaatsvinden en er onzekerheid is over de zorgvraag en instroom.

Over het jaar 2017 bestaan tot op heden nog onvoldoende gegevens om af te wijken van het voor 2015 ingeschatte risico van 20%.

Omdat ook de uitvoeringskosten (door de gemeente 's-Hertogenbosch; /werk-organisatie Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert) nog onzeker zijn evenals de inzet van de PGB's gaan wij voor de berekening uit van het totaalbudget jeugdzorg zoals opgenomen in de meicirculaire € 5.095.591. Voor de gemeente Boxmeer komt dit neer op een risico van maximaal € 1.019.200.

Participatiewet

Met de invoering van de Participatiewet is er flink bezuinigd op de rijksbijdrage per Wsw-plek. De Rijksbijdrage per plek neemt af van € 25.900 in 2015 naar € 22.700 in 2020. Dit is een bedrag van € 3.200 per werkplek. De gemeente Boxmeer beschikt over circa 200 werkplekken bij de sociale werkvoorziening. Het risico wordt hierdoor ingeschat op € 3.200 * 200 = € 640.000.

Met de inwerkingtreding van de Participatiewet zijn 2 nieuwe doelgroepen naar de gemeenten overgekomen, te weten de Wajongers en de nieuwe SW.

Vanaf het moment van invoering van de Participatiewet zijn door het Kabinet continue wijzigingen in de regelgeving (o.a. forfaitaire loonkostensubsidie, uitbreiding doel-groep verstrekking loonkostensubsidie, loonwaardebepaling toepassen 'praktijkroute') doorgevoerd. Hierdoor is het voor 2017 onvoldoende in te schatten wat deze nieuwe doelgroepen aan begeleiding naar de arbeidsmarkt nodig hebben.

2 Lagere Algemene Uitkering

Financieel Risico: € 281.300

Toelichting:

De jaarlijkse groei van het gemeentefonds wordt bepaald door de normeringssystematiek. Dat betekent dat de jaarlijkse groei van het gemeentefonds is gekoppeld aan de groei van de rijksuitgaven. Extra uitgaven, bezuinigingen, mee- en tegenvallers op de rijksbegroting hebben in deze systematiek direct invloed op de omvang van het gemeentefonds.

Hoeveel geld de individuele gemeente uit het gemeentefonds ontvangt is afhankelijk van de kenmerken en belastingcapaciteit van de gemeente. Het achterblijven van bijvoorbeeld aantal inwoners, uitkeringsgerechtigden of woningen leidt tot een structureel tekort aan inkomsten.

De algemene uitkering voor 2017 is op basis van de meicirculaire 2016 geraamd op € 23.582.446. In 2016 is hier als financieel risico de behoedzaamheidsnorm gehanteerd. Voor het jaar 2017 wordt dezelfde norm gehanteerd. Op basis van informatie bij de mei circulaire schatten wij een korting in van 16 punten, wat voor 2017 overeenkomt met een bedrag van € 281.300.

3 Grondvoorraad:

Risico:

- **Gemeente Boxmeer kent onverwachte financiële tegenvallers en/of kan haar beleid niet realiseren.**
- **Gronden niet verkocht kunnen worden.**

Financieel Risico: € 7.186.200

Toelichting:

In de Grondnota 2016 is per complex een uitgebreide toelichting opgenomen, waarbij de risico's worden toegelicht. Daarbij zijn de volgende risico's te onderscheiden:

Marktrisico's, risico's m.b.t. planologische procedure, planschaderisico, risico's archeologie, procesrisico m.b.t. afwikkeling overeenkomsten, aanbestedingsrisico's, afzetrisico's.

Ten opzichte van de Grondnota 2015 is de financiële positie gewijzigd. Dit resulteert in de volgende berekening: De boekwaarde in ontwikkeling zijnde grondexploitaties bedroeg op 1-1-2016 € 46.879.571. De nog te maken kosten van de in ontwikkeling zijnde grondexploitaties per 1-1-2016 zijn geraamd op in totaal € 26.100.299.

De voorziening nadelig resultaat per 01-01-2016 is € 1.016.414.

De totale kosten bedragen € 71.963.456.

Conform de IFLO-norm bedraagt het risico grondexploitatie 10% van € 71.862.281.



4 *Verlies van data (ICT)*

Financieel Risico: € 300.000

Toelichting:

Het risico dat de huidige ICT-infrastructuur (hardware- en Software) van de Gemeente Boxmeer niet betrouwbaar, beschikbaar of juist is waardoor werkprocessen stagneren, data verloren gaat, of waardoor verkeerde beslissingen worden genomen.

5 *Vennootschapsbelasting (VPB)*

Financieel Risico: € 91.800

Toelichting:

Het risico dat door de invoering van de Wet modernisering Vennootschaps-belastingplicht de Gemeente Boxmeer belast wordt met vennootschaps-belasting.

Op dit moment is het nog niet geheel duidelijk op welke wijze de fiscale winst dient te worden bepaald. Van belang is de fiscale waardering van de gronden per 1-1-2016.

Op basis van de daaropvolgende waarderingen van de gronden wordt de hoogte van de vennootschapsbelasting bepaald. Bij het hanteren van de nu bekende Netto Contante Waarde (NCW), daarbij rekening houden met een afwijking van 10%, is er een risico-inschatting van € 91.802.

Per 1-1-2016:

NCW: € 4.072.060 Grondnota 2016: Inschatting afwijking:10% € 407.206

Tot € 200.000: 20% VPB van € 200.000 = is € 40.000

Boven de € 200.000 25% VPB van € 207.206 (€ 407.206-/- € 200.000)is € 51.801,50

Het totale risico vennootschapsbelasting op basis van afwijking NCW € 91.800 afgerond.

6 *Informatievoorziening*

Financieel Risico: € 250.000

Toelichting:

Volledige, juiste en tijdige informatie-voorziening

Het risico van te late onjuiste informatie verstrekking aan haar inwoners, mede-werkers en ander belanghebbende met als vervolg risico overtreding van de AWB, reputatieschade en indirecte financiële gevolgen.

7. Accommodatiebeleid

Financieel Risico: € 100.000

Toelichting:

Het risico dat voor de uitvoering van het accommodatie beleid de gemeente afhankelijk is van derden maar wel eindverantwoordelijk blijft.

Het maximale risico ligt bij de jaarlijkse exploitatielasten en het eventuele negatieve exploitatieresultaat van een accommodatie. Afhankelijk van omvang en gebruik van een accommodatie zal het risico liggen tussen de € 25.000 en € 100.000.

8. Volkshuisvesting

Financieel Risico: € 810.000

Toelichting:

Het risico dat de plannen en projecten van de gemeente niet gerealiseerd worden als gevolg van macro economische ontwikkelingen.

9. Gebouwenbeheer *Het risico van instandhouding van gemeentelijke gebouwen.*

Financieel Risico: € 25.000

Toelichting:

Bij de gemeentelijke gebouwen kan er altijd sprake kan zijn van onverwachtse claims voor onderhoud op basis van gebruikerswensen of controles op wettelijke verplichte onderdelen zoals legionellapreventie, brandveiligheid en dergelijke. Verder is er een eigen risico van €2.500,-- per schade. 10 schades betekent al snel een risico van €25.000,.

10. Personeel

Financieel Risico: € 664.300

Toelichting:

Het risico dat het personeelsbeheer uitkomsten heeft die de organisatie en of haar medewerkers kunnen schaden en of het risico dat gedrag of handelen van medewerkers die de organisatie kan schaden.

Hierbij zijn de volgende aspecten van belang:

- onevenwichtige opbouw van het personeelsbestand (vergrijzing) € 36.380.
- gedrag op handelen van medewerkers die de organisatie kan schaden € 11.510.
- kennisverlies en stagnatie in dienstverlening als gevolg van langdurig verzuim/vergrijzing/ontslag 4,48% van de loonkosten € 582.190
- aftreden bestuurders(uitbetalen van langdurige wachtgeldverplichting) € 14.220.

Het totaal van de top 10 risico's bedraagt € 12.360.500



Vastgestelde overige risico's

Naast de top 10 risico's zijn er nog 10 risico's in kaart gebracht. Op basis van de risico-inventarisatie en actualisatie is dit risico bepaald op € 2.614.600

Het totaal van de Risico inventarisatie (top 10 plus overige risico's) bedraagt € 15.124.800.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit omvat de financiële middelen en mogelijkheden van de gemeente Boxmeer om financiële tegenvallers als gevolg van risico's op te vangen zonder het bestaande beleid te hoeven aan te passen. Het BBV maakt onderscheid tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Door de Rekenkamer Rotterdam is in 2011 een nadere definitie geformuleerd van het begrip weerstandscapaciteit. Wij stellen voor deze definitie te gebruiken voor de bepaling van de weerstandscapaciteit:

1. De structurele weerstandscapaciteit heeft betrekking op het vermogen om onverwachte tegenvallers structureel in de lopende begroting op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:
 - a. de resterende (onbenutte) belastingcapaciteit;
 - b. bezuinigingsmogelijkheden (voor zover niet meegenomen in de begroting en meerjarenramingen);
 - c. cumulatief geraamde onvoorziene uitgaven.
2. De incidentele weerstandscapaciteit heeft betrekking op het vermogen om onverwachte tegenvallers incidenteel in de begroting op te vangen, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:
 - a. de algemene reserve en de reserves waaraan de raad een bestemming heeft gegeven die kan worden gewijzigd (bestemmingsreserves);
 - b. de in de begroting opgenomen ramingen voor onvoorziene uitgaven voor zover hier nog geen bestemming aan is gegeven;
 - c. de stille reserves, voor zover deze op korte termijn materieel te maken zijn (reserves waarvan de omvang en/of bestaan niet uit de balans blijkt, voortkomend uit de onderwaardering van activa of overwaardering van schulden bij het volgen van normale waarderingsmethoden).

Reserves maken onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit. De algemene reserve is vrij aanwendbaar voor nieuw beleid. Bestemmingsreserves zijn daarentegen reserves waar de raad een bepaalde bestemming aan heeft gegeven. Bij een aantal bestemmingsreserves is weliswaar sprake van een vastgelegde toekomstige onttrekking, maar er bestaat op dit moment nog geen verplichting. De raad heeft dan ook bij die reserves de mogelijkheid om de bestemming van deze reserves te wijzigen.

Voor de gemeente Boxmeer geldt dit voor de bestemmingsreserves waarvoor géén structurele onttrekkingen worden geraamd.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de weerstandscapaciteit van de gemeente Boxmeer op 1 januari 2017 (x € 1.000)

Weerstandscapaciteit structureel	Bedrag
1. Belastingcapaciteit	2.181
2. Bezuinigingsmogelijkheden	0
3. Onvoorzien structureel	143
4. Begrotingsoverschot	16
Weerstandscapaciteit incidenteel	
5. Algemene reserves	14.094
6. Bestemmingsreserves	3.730
7. Onvoorzien incidenteel	0
8. Stille reserves	20.687
Weerstandscapaciteit totaal	40.851

Toelichting:

1. Belastingcapaciteit: de Financiële-verhoudingswet bepaalt dat de eigen inkomsten van de gemeente, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw, een bepaald redelijk peil dient te hebben. De eigen inkomsten bestaan hierbij uit de OZB, de rioolheffingen en de afvalstoffenheffingen. De laatste twee zijn in Boxmeer kostendekkend. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is voor het jaar 2017 vastgesteld op 0,1927%. Het werkelijke gemiddelde percentage 2016 (meetpunt) van de gemeente Boxmeer komt uit op 0,1391%. Dit betekent een ruimte van 0,0536% afgezet tegen de totale waarde 2016 van € 4.069.764.047 (waarde woningen+waarde niet woningen eigenaar+waarde niet woningen gebruiker) = € 2.181.393.
2. Bezuinigingsmogelijkheden: de in de Kadernota geformuleerde bezuinigingsvoorstellen zijn verwerkt in de begroting 2017. Aangezien er door het college geen verdere bezuinigingsmogelijkheden zijn geformuleerd, wordt dit onderdeel op nihil geraamd.
3. De post onvoorzien is in de begroting 2017 geraamd op structureel € 142.500.
4. Het overschot 2017 ad € 16.510 wordt eveneens toegevoegd aan de post onvoorzien.
5. Algemene reserves: de algemene reserve bedraagt per 1-1-2017 € 13.836.558, de algemene reserve grondbedrijf bedraagt per 1-1-2017 € 257.091, is totaal € 14.093.649.
6. Bestemmingsreserves: de bestemmingsreserves bedragen per 1-1-2017 in totaal € 20.647.847. Van deze reserves worden de reserves Nieuwbouw gemeentehuis, HNG Zero-couponlening, Duurzaamheid en Huisvesting Onderwijs conform de voorschriften ingezet als structureel dekkingsmiddel in de begroting 2017. Deze reserves bedragen per 1-1-2017 € 16.918.196. Derhalve kan de raad in principe een bedrag van € 3.729.651 herbestemmen zonder gevolgen voor de exploitatie.
7. Stille reserves: op dit moment heeft de gemeente Boxmeer 625 hectare landbouwgrond in vaste pacht (6-jarige pacht) uitgegeven. De waarde van deze grond is ongeveer € 2,75/m². Dat komt neer op een waarde van €

17.187.500. In korte pacht (jaarlijkse pacht) heeft de gemeente op dit moment 100 hectare. Deze grond heeft een wat hogere waarde van ongeveer € 3,50/m². Dit komt neer op een waarde van € 3.500.000. In totaal € 20.687.500. De prijzen per m² zijn afgeleid van een vrije verkoopprijs van landbouwgrond van € 6/m² en gebaseerd op reële marktprijzen.

Gezien de geringe verhandelbaarheid van de overige gemeentelijke eigendommen (exclusief grondbedrijf) en de aantasting van het functioneren van de gemeente bij verkoop van die eigendommen (bijvoorbeeld gebouwen), is besloten deze eigendommen niet mee te nemen in de berekening van de stille reserves.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Voor Boxmeer betekent dit voor 1 januari 2017 een ratio van 40.851/15.125 = 2,7

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel die in samenwerking tussen de Universiteit van Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement is opgesteld.

Waardering	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Gegeven de ratio van 2,7 betekent dit voor Boxmeer dat het weerstandsvermogen uitstekend is. Ten opzichte van 2016 is de ratio van de weerstandscapaciteit licht toegenomen met 0,1 (2,6 in 2016) met name vanwege de afgenomen risico's Grondvoorraad (vermindering nog te maken kosten grondexploitaties) en verlaging van de overige risico's als gevolg van de genomen maatregelen op het gebied van procedures en technische hulpmiddelen.

Let wel: De rapportage omtrent het weerstandsvermogen is een momentopname. Nieuwe projecten, economische ontwikkelingen en investeringsbeslissingen kunnen het risicoprofiel negatief of positief beïnvloeden waardoor het weerstandsvermogen een andere waardering krijgt.

Kengetallen financiële positie

Een deugdelijke en transparante begroting is in het belang van de horizontale controle door de raad op de financiële positie van de gemeente. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Om dit te bereiken is het BBV bij besluit van 15 mei 2015 gewijzigd, waarbij is voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Het college dient vervolgens een beoordeling te geven van de kengetallen in hun onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. De wijze van berekening en presentatie is vastgelegd in een ministeriële regeling d.d. 9 juli 2015.

Kengetallen	Verloop van de kengetallen					
	Begroting 2017	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Netto schuldquote	1,32	1,17	1,51	1,39	1,19	1,01
Netto schuldquote gecorrigeerd	1,28	1,12	1,46	1,34	1,15	0,97
Solvabiliteitsratio	0,25	0,23	0,23	0,24	0,27	0,30
Structurele exploitatieruimte	0,03	0,01	0,01	0,01	0,01	0,02
Grondexploitatie	0,65	0,66	0,72	0,65	0,50	0,38
Belastingcapaciteit	102	103	97	97	97	97

Beoordeling financiële positie

In de toelichting op het Besluit tot wijziging van het BBV wordt terecht opgemerkt dat een afzonderlijk kengetal nog weinig zegt over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. De kengetallen zullen altijd in hun samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

Netto schuldquote/ netto schuldquote exclusief verstrekte leningen

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om een inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in – als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.



Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Bij de beoordeling van de schuldquote is het van belang om de beoordelen of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project is uitgevoerd.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller kan worden bijgestuurd in de eigen inkomsten. De belastingcapaciteit van de gemeente wordt berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage.

Financiële positie gemeente Boxmeer

Zoals reeds eerder vermeld is de schuldquote van de gemeente Boxmeer hoog. Het effect van de verstrekte leningen is in Boxmeer beperkt. Wel heeft de grondexploitatie (grondvoorraad) een grote invloed op de schuldquote. Aangezien verliezen reeds genomen zijn en de waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop, loopt de gemeente op dit onderdeel relatief gering risico en kan de grondexploitatie in belangrijke mate bijdragen aan de verlaging van de schuld. Het positieve kengetal Structurele exploitatieruimte laat zien dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing) te dekken. De solvabiliteitsratio beoordelen wij als gemiddeld. Er is voldoende ruimte om een negatieve ontwikkeling bij de grondexploitatie op te vangen zonder dat dit invloed heeft op de exploitatieruimte. Het kengetal belastingcapaciteit laat zien dat de Boxmeerse tarieven onder het landelijke gemiddelde zitten en er een potentiële ruimte aanwezig is.

Zoals reeds beschreven in de Kadernota 2016 streeft dit college naar:

- Het structureel sluitend houden van de begrotingen;
- De reservepositie stabiliseren en zo nodig versterken;
- De schuldenpositie naar een acceptabeler niveau te brengen;
- De risico's van grondexploitaties en projecten te beheersen en verkleinen.

3. ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Lasten van onderhoud komen op diverse programma's voor. Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Indien er bedragen worden genoemd is dit exclusief de personele component. Een helder en volledig beeld is van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Het betreft onderhoud van kapitaalgoederen voor:

- Wegen
- Openbare verlichting
- Groen
- Riolering / water
- Gebouwen

Per onderdeel wordt ingegaan op de volgende zaken:

1. het beleidskader
2. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties
3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Wegen (verhardingen)

1. Het actuele en vigerende beleidskader:
Het in 2011 opgestelde IBOR-beleidsplan (Integraal Beheer Openbare Ruimte) voor technisch en verzorgend onderhoud van wegen en groen. In dit plan zijn 4 eindbeelden en/of beheerbeelden beschreven. De hoogste kwaliteit is A+ en de laagste is C. Zowel wegen als groen worden onderhouden/verzorgd op basis van een vastgesteld beeld, dat is kwaliteit B. De verzorging (vegen en onkruidbestrijding) van de verhardingen geschiedt nog steeds op kwaliteit B. Het wegenonderhoud is door bezuinigingen, gedaald naar kwaliteit C. Bij die kwaliteit wordt kapitaalvernietiging nog net voorkomen.
2. De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties zijn:
 - a. 1,05 miljoen voor onderhoud, waarvan € 100.000 voor klein onderhoud;
 - b. 0,09 miljoen voor verzorging.
3. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting:
 - a. Voor wegen is in de exploitatie begroting een bedrag beschikbaar van € 308.000 voor groot/klein onderhoud. (Deze post is gesplitst in € 208.000 voor groot onderhoud en € 100.000 voor klein onderhoud). Tevens zal in 2017 € 500.000 voor reconstructie en € 250.000 voor rehabilitatie wegen in het investeringsschema worden vrijgemaakt. Dit is conform de door de raad op 30 mei 2013 vastgestelde beheerstrategie voor wegen waarbij het uitgangspunt is, dat de huidige kwaliteit C moet worden vastgehouden.
 - b. Tevens is er een investering vrijgemaakt voor de reconstructie van het fietspad Boxmeer Rijkevoort. Het eerste deel € 200.000 was gereserveerd voor het jaar 2016. Het tweede gedeelte € 200.000 is voor 2017 gereserveerd. Voor 2018 is € 50.000 aangevraagd.

Voor het schoonhouden van de verharde openbare ruimte is € 91.000 opgenomen.

Openbare verlichting

1. Het actuele en vigerende beleidskader:

Het Beleidsplan Openbare Verlichting 2011-2015 wordt in 2016 geactualiseerd voor de periode 2016-2020. De beleidskeuzes zullen hoofdzakelijk betrekking hebben op het vernieuwen en verduurzamen van de verlichting middels het vervangen van verouderde armaturen door omvorming naar LED-verlichting en het dimmen hiervan conform het huidige beleidskader.

2. de uit het beleidskader 2011-2015 voortvloeiende financiële consequenties (budgettering in 10 jaar):

a. onderhoudskosten:

- energiekosten € 127.000
- klein onderhoud € 87.000

b. investeringen:

- armaturen € 231.000
- lichtmasten € 187.000

3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting 2017:

a. onderhoudskosten:

- energiekosten € 109.550
- klein onderhoud € 73.800 (herstellen vernielingen, opheffen storingen en schilderen)
- schadeverhaal € 7.000

b. voor het jaar 2017 zijn er geen investeringen opgenomen

- Lampen en armaturen:

Net zoals in de voorbije beleidsperiode is het voornemen om in begrotingsjaar 2017 armaturen ouder dan 25 jaar, alsmede de armaturen met niet energiezuinige lampen, te vervangen door LED-verlichting met dimmer. Deze activiteit komt ten laste van reeds eerder beschikbaar gesteld investeringskrediet.

- Lichtmasten:

Veel lichtmasten zijn al 50 tot 60 jaar oud, dit betekent dat deze theoretisch op de korte termijn vervangen dienen te worden. In de praktijk blijkt echter dat de meeste lichtmasten nog in een redelijke staat verkeren. Er worden dan ook maar zeer beperkt lichtmasten vervangen.

- De gemeente Boxmeer confirmeert zich aan de "Richtlijn voor Openbare Verlichting ROVL-2011" van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV). Er is geen achterstallig onderhoud met betrekking tot de openbare verlichting.

Groen

1. de actuele en vigerende beleidskaders zijn:

- het IBOR-beleidsplan (Integraal Beheer Openbare Ruimte) dat in 2011 is opgesteld voor technisch en verzorgend onderhoud van wegen en groen. In dit plan zijn 4 eindbeelden en/of beheerbeelden beschreven. De hoogste kwaliteit is A+ en de laagste is C (Kwaliteitscatalogus Openbare ruimte (CROW)). Net zoals bij

de wegen wordt het groen onderhouden/verzorgd op basis van het vastgesteld beeldkwaliteitsniveau B. Kwaliteitsniveau B is opgenomen in het groenonderhoudsbestek 2014-2018.

- Bosbeleidsplan 2014 – 2024: jaarlijks wordt er vanuit het beleidsplan een werkplan opgesteld, dat gebaseerd is op het vigerende beleid, beheer en wetgeving. Op basis van de in het werkplan opgenomen hoeveelheden is de verwachting dat de inkomsten van de houtoogst de komende jaren fluctueren.
- Boombeheer: De bomen worden beheerd conform het Boombeheerplan 2016-2025. In 2017 wordt € 112.400 geïnvesteerd in het vervangen van bomen in de bermen van de Rijkevoortsedijk en de Papenvoortsedijk te Rijkevoort en de Heihoekscheweg te Vierlingsbeek. Jaarlijks wordt er door de afdeling een inspectie-, snoei- en onderhoudsplan opgesteld.
- Bermbeheer: Bermen langs doorgaande wegen worden gemaaid, het maaisel wordt afgevoerd (verschrallingsbeheer). Bermen van de overige wegen worden geklepeld (dit maaisel wordt niet afgevoerd);
- Landschapsbeheer: dit betreft het groen buiten de bebouwde kom;
- Speelvoorzieningen (deze zijn een onderdeel van het IBOR-beleidsplan): maandelijks worden alle voorzieningen gecontroleerd en onderhouden zodat ze voldoen aan de regels van het attractiebesluit.

2. de uit de beleidskaders voortvloeiende financiële consequenties betreffen een jaarlijks bedrag van € 918.700 aan exploitatie- en investeringsruimte.

3. de vertaling van de financiële consequenties in de exploitatiebegroting 2017:

- groenbeleid inclusief het maaien van gazons	€ 715.200
- bosbeheer	€ 58.500
- bomenbeheer	€ 46.000
- beheer bermen maaien	€ 43.200
- beheer speelvoorzieningen	€ 13.000

Voor uitvoering aan het bomenplan is in 2017 een investering opgenomen van €112.400.

Riolering / Water

1. het actuele en vigerende beleidskader:

het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2019 (vastgesteld eind 2015) inclusief gemeentelijke wateropgave.

2. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties zijn:

- a. 0,96 miljoen euro voor onderhoud (voornamelijk klein onderhoud, onderzoekskosten stroomkosten en rioolinspectie van het gehele rioolstelsel);
- b. 0,1 miljoen euro voor investeringen (groot onderhoud gemalen).

3. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting:

- a. in de begroting is voor onderhoud, conform het VGRP, voor het jaar 2017 1,06 miljoen euro opgenomen, daarvan is 0,24 miljoen gereserveerd voor het inspecteren van alle riolen ouder dan 10 jaar. Na 2017 dalen

de exploitatiekosten naar gemiddeld 0,7 miljoen euro. Om de onderhoudskosten te stabiliseren, mogelijk te verminderen, is de focus gericht op a) meer samen met zowel het waterschap als de aanliggende gemeenten en b) op innovatie en onderzoek;

- b. Voor 2017 zijn er vooralsnog, vanwege de goede kwaliteit, weinig nieuwe investeringen opgenomen, behalve voor het renoveren van drukrioleringsgemalen en reparaties voortvloeiend uit de algehele inspectie. Daarvoor is 321.800 euro opgenomen. Vanwege de enorme wateroverlast in 2016, in diverse kernen, is een masterplan Water in voorbereiding. In het voorjaar van 2017 zal het masterplan ter besluitvorming worden voorgelegd. Dit houdt wellicht in dat er extra investeringen nodig zijn.

Gemeentelijke accommodaties

Actueel beleidskader

In 2012 is het meerjarig onderhoudsplan (MOP) voor alle gemeentelijke accommodaties geactualiseerd voor de jaren 2012 tot 2022. In fases worden de MOP's van gemeentelijke accommodaties bijgesteld en geactualiseerd.

Het van toepassing zijnde kwaliteitsniveau.

Het aangegeven onderhoud is noodzakelijk voor de instandhouding van de accommodaties. Het MOP is een planningsinstrument. Per jaar wordt bekeken welke onderhoud het meest dringend dan wel noodzakelijk is. Deze prioritering wordt jaarlijks vastgelegd binnen het onderhoudsbudget op de kostenplaats gebouwen.

De vertaling van de financiële consequenties van het door de raad vastgesteld kwaliteitsniveau in de begroting.

In de begroting wordt een gemiddeld onderhoudsniveau van € 270.000,- begroot. Onder- en overschrijdingen worden middels de voorziening Gebouwen Onderhoud geëgaliseerd. In de begroting 2017 is er een bedrag van € 269.000,- opgenomen voor het onderhoud. Jaarlijks wordt er € 46.000,- gestort in de voorziening waardoor het mogelijk blijft de gemeentelijke accommodaties te onderhouden conform het MOP.



4. FINANCIERING

Inleiding

De Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) stelt regels aan de financieringsfunctie van gemeenten en biedt een kader voor de beheersing van de risico's die uit deze functie voortvloeien.

Voor de gemeente Boxmeer is deze regelgeving vertaald in een 'treasurystatuut' dat door de gemeenteraad is vastgesteld op 22 april 2015. In dit statuut is de bestuurlijke infrastructuur voor de uitvoering van de treasuryfunctie vastgelegd.

In het treasurystatuut worden allereerst het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd. Deze worden vervolgens geconcretiseerd voor verschillende deelgebieden van treasury: risicobeheer, gemeentefinanciering en kasbeheer. Daarna worden de organisatorische randvoorwaarden van de treasuryfunctie weergegeven. Daarbij ligt het accent op de helderheid betreffende de verdeling van de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden. Tot slot worden de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te maken en te houden.

Ontwikkelingen

De gebeurtenissen in Europa volgen elkaar momenteel in een adembenemend tempo op. De Brexit lijkt alweer een eeuwigheid geleden. Sindsdien zien we dat een golf van terreur Frankrijk en Duitsland overspoelt, was er een coupoging in Turkije en zakken enkele zo goed als failliete Italiaanse banken (en één Duitse), steeds verder weg in het financiële moeras. Het zijn op z'n zachtst gezegd roerige tijden.

De gang van zaken rond de Brexit is behoorlijk lastig te doorgronden als je niet goed ingevoerd bent in de details van de Europese verdragen. Tot nu toe gebeurt er nog weinig feitelijks (de officiële aanvraag is nog niet gedaan) en moeten we het doen met oneliners vanuit de politiek. En juist in dat gebrek aan feiten zit op dit moment het grootste risico. Op onzekerheden kan je namelijk geen plannen maken en dus worden investeerders hierdoor mogelijk kopschuw.

De terreurgolf die Europa momenteel overspoelt is natuurlijk vooral een menselijk drama. De consequenties zullen echter ook economisch zijn. Niet alleen zullen bijvoorbeeld de budgetten voor defensie en binnenlandse veiligheid omhoog moeten, maar ook kan het toerisme naar Europa een flinke knauw krijgen. De situatie in/rond Turkije is zowel complex als van groot belang voor Europa.

Financieringsbeleid

Het financieringsbeleid is er op gericht om zo lang mogelijk de uitgaven met "kort geld" te financieren en pas vaste leningen aan te trekken wanneer dat noodzakelijk is. Wij streven er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Door een goede liquiditeitsraming proberen we dit zo goed mogelijk in beeld te brengen. Op grond van bovenstaande is er in 2016 een langlopende geldlening aangetrokken van 5 miljoen. De liquiditeitsbehoefte in onze gemeente gedurende de periode 2017 t/m 2020 wordt in belangrijke mate bepaald door de geplande investeringen.



Rente ontwikkelingen

Eén van de belangrijke externe ontwikkelingen waarmee rekening gehouden moet worden binnen het treasurybeleid is de renteontwikkeling. We maken daarbij onderscheid tussen de korte rente (looptijd <1 jaar) en de lange rente (looptijd >1 jaar). Het rentepercentage bij een eventueel (berekend) financieringstekort per 1 januari van het begrotingsjaar wordt tijdens het opstellen van de begroting bepaald.

Voor de korte rente geldt al geruime tijd dat er sprake is van sterk wisselende rentetarieven die liggen tegen de 0%. Uit oogpunt van voorzichtigheid houden wij het tarief voor korte rente op 1%. Voor de langlopende leningen gaan we in de begroting uit van de percentages waarvoor de leningen ook daadwerkelijk zijn afgesloten.

Risicobeheer

Onder risico's worden zowel renterisico's (van vaste schuld en vlottende schuld) als kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en koersrisico's verstaan. De Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) geeft een aantal verplichte elementen aan die het risico beperken. In het door de raad vastgestelde Treasurystatuut wordt aangegeven hoe de gemeente Boxmeer deze wet in de praktijk toepast. Het doel van dit statuut is, naast het beperken van deze risico's, het verhogen van een slagvaardig beleid bij het aantrekken respectievelijk het uitzetten van gelden. Een belangrijke eis uit de Wet FIDO is dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de publieke taak dient en dat het beheer prudent (voorzichtig) dient te zijn. De gemeente Boxmeer heeft geen beleggingen die niet in het verlengde van de publieke taak liggen.

Renterisico's

Het renterisico kan worden gedefinieerd als de mate waarin het saldo van de rentelasten en rentebaten verandert door wijziging in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer. Bij de inwerkingtreding van de Wet FIDO is het begrip 'renterisiconorm' ingevoerd. Uitgangspunt hierbij is om zoveel mogelijk spreiding in de looptijden van leningen aan te brengen. De wettelijk vastgestelde renterisiconorm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Uit de berekening van de huidige renterisiconorm, zoals hieronder weergegeven, blijkt dat de gemeente in de komende jaren geen renterisico loopt.

Renterisico's worden beperkt door:

- middel van een actuele liquiditeitsprognose
- te toetsen aan de kasgeldlimiet, beheersingsinstrument korte schuld
- te toetsen aan de renterisiconorm, beheersingsinstrument lange schuld

Renterisiconorm

De renterisiconorm beoogt een zodanige opbouw van de leningenportefeuille, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen wordt beperkt.

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De nieuwe renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de renterisiconorm met betrekking tot de vaste schulden voor de periode 2017 – 2020.

Modelstaat B (Renterisico vaste schuld over de jaren 2017 t/m 2020)					
Stap	Variabelen renterisico(norm)	Jaar T:	Jaar T+1:	Jaar T+2:	Jaar T+3:
		2017	2018	2019	2020
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	8.397.447	6.397.447	13.197.447	14.997.447
3	Renterisico (1 + 2)	8.397.447	6.397.447	13.197.447	14.997.447
4	Renterisiconorm	13.833.846	13.833.846	13.833.846	13.833.846
5a = 4 > 3	Ruimte onder renterisiconorm	5.436.399	7.436.399	636.399	Nvt
5b = 3 > 4	Overschrijding renterisiconorm	Nvt	Nvt	Nvt	1.163.601
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal jaar T	69.169.231	69.169.231	69.169.231	69.169.231
4b	Percentage regeling	20	20	20	20
	Renterisiconorm				
4 = 4a x 4b / 100	(van alleen jaar T)	13.833.846	13.833.846	13.833.846	13.833.846

Uit bovengenoemd overzicht blijkt dat in 2020 de renterisiconorm wordt overschreden. Wij hebben bij de provincie aangetoond dat hier sprake is van een eenmalige overschrijding. Formeel gezien moet de gemeente Boxmeer hiervoor een ontheffingsverzoek bij de provincie indienen. De Provincie heeft hierover aangegeven dat in het geval van een verwachte overschrijding van de renterisiconorm in 2020 bij het indienen van de begroting 2017 nog geen ontheffingsverzoek ingediend te worden. Dit is eventueel pas aan de orde bij het indienen van de begroting 2020.

Renteschema

De commissie BBV heeft onlangs een rentenotitie uitgebracht waarin men adviseert om het renteschema uit deze notitie op te nemen in de financieringsparagraaf. In onderstaand overzicht wordt hierdoor o.a. inzicht gegeven in rentelasten en het renteresultaat.

Renteschema

Externe rentelasten	
-korte financiering	113.402
-lange financiering	2.347.253
	<hr/>
	2.460.655
Rente grondexploitatie	-914.484
	<hr/>
Saldo door te rekenen externe rente	1.546.171
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.546.171
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	1.887.244
	<hr/>
Rente resultaat	341.073

Kasgeldlimiet

Om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken is in de wet FIDO de kasgeldlimiet opgenomen. Dit houdt in dat de gemeente haar financieringsbehoefte voor een beperkt bedrag met kort geld (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,5% van het begrotingstotaal aan lasten bij aanvang van het jaar. Voor Boxmeer bedraagt de limiet voor 2017 circa € 5,6 miljoen.

Op begrotingsbasis wordt er (technisch gezien) vanuit gegaan dat nog een bedrag van ongeveer 11 miljoen gefinancierd moet worden. De ervaring vanuit de afgelopen jaren leert dat de op begrotingsbasis berekende financieringsbehoefte vaak afwijkt van de werkelijke behoefte aan financieringsmiddelen in de loop van het begrotingsjaar. Dit heeft te maken met het tijdstip van uitvoering van voorgenomen investeringen. Op basis van bij te houden ontwikkelingen, rekening houdend met de lopende investeringen, nieuwe op stapel staande investeringen en te verwachte baten wordt steeds een afweging gemaakt of en zo ja tot welk niveau en op welke termijn vaste financieringsmiddelen moeten worden aangetrokken.

Kredietrisico

Bij de verstrekte geldleningen loopt de gemeente Boxmeer kredietrisico's. De beheersing van dit risico wordt vooral vormgegeven door terughoudendheid bij het aangaan van nieuwe leningen. Verder neemt in de tijd de hoofdsom en dus ook het risico van doorgeleende gelden af, door aflossingen. In onderstaand schema ziet u een samengevat overzicht van de verstrekte geldleningen

Verstrekte geldleningen	Bedrag
Stand per 1 januari 2017	1.875.831
Reguliere aflossingen	88.825
Stand per 31 december 2017	1.787.006

Leningenportefeuille

Het is natuurlijk ook van uitermate groot belang zicht te hebben op de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen leningen. Voor een uitgebreide specificatie verwijzen wij u naar de staat van opgenomen geldleningen zoals opgenomen in het bijlageboek. In onderstaand schema ziet u een samengevat overzicht van de opgenomen geldleningen

Opgenomen geldleningen	Bedrag
Stand per 1 januari 2017	91.996.902
Reguliere aflossingen	8.397.447
Stand per 31 december 2017	83.599.456

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer was tot en met 31 december 2015 in hoofdzaak geconcentreerd bij de plaatselijke Rabobank. Daarnaast vervult de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten een kleine (verplichte) rol in het betalingsverkeer. Gelet op de ervaringen met de Rabobank Land van Cuijk & Maasduinen is het huisbankierschap met ingang van 1-1-2016 opnieuw voor 4 jaar gegund aan de Rabobank.

Rente-omslagberekening: Begroting 2017	
Externe rentelasten	
-korte financiering	113.402
-lange financiering	2.347.253
	<hr/>
	2.460.655
Rente grondexploitatie	-914.484
Rente projectfinanciering	0
	<hr/>
	-914.484
Saldo door te rekenen externe rente	<hr/>
	1.546.171
Rente voorzieningen	0
	<hr/>
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.546.171
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	<hr/>
	1.887.244
Rente resultaat	<hr/>
	341.073

Het EMU Saldo

De term EMU-saldo moet worden gezien tegen de achtergrond van het (Europese) streven naar houdbare overheidsfinanciën. Europese begrotingsregels zijn grotendeels vastgelegd in het Stabiliteits- en Groeipact (SGP). De belangrijkste uitgangspunten van het SGP zijn:

1. Het EMU-saldo ofwel het nationale begrotingstekort mag niet groter zijn dan 3% van het bruto binnenlands product (bbp). Van dit tekort neemt het Rijk 2,5% voor zijn rekening en de decentrale overheden 0,5%.
2. De EMU-schuld: de overheidsschuld moet lager zijn dan 60% van het bbp

In Nederland is het SGP verankerd in de **Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof)**. Het EMU-saldo bevat de inkomsten en uitgaven van de hele Nederlandse overheid en de beheersing ervan is ook een verantwoordelijkheid van alle lagen van de overheid. De Wet Hof bevat een bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gezamenlijke en gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de Europese begrotingseisen te respecteren. De Wet Hof bevat ook procedurebepalingen over de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de gelijkwaardige inspanningsplicht van de decentrale overheden (gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen). Deze gelijkwaardige inspanning in termen van een macronorm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden gezamenlijk, wordt aan het begin van een kabinetsperiode na bestuurlijk overleg, voor de duur van de kabinetsperiode vastgesteld. In het bestuurlijk overleg van 18 januari 2013 is een akkoord bereikt voor de ontwikkeling van de decentrale overheden met een na te streven ontwikkeling van - 0,5% in 2013 naar respectievelijk - 0,2 (ambitie) en - 0,3% (tekortnorm) in 2017. Hoewel er sprake is van een macro norm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden is die niet onderverdeeld in een (micro)norm per individuele overheid. Wel is er sprake van een referentiewaarde per individuele overheid. De koepelorganisaties van decentrale overheden hebben aangegeven dat de idee van een macro norm voldoende borgt dat de decentrale overheden hun gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de naleving ervan serieus nemen.

In de Wet Hof is wel opgenomen dat de decentrale overheden een sanctie opgelegd kunnen krijgen bij een overschrijding van de macro norm ook als Nederland als geheel uit hoofde van de afspraken uit het SGP geen financiële sanctie opgelegd zou krijgen door de Europese Raad. Het instrumentarium in de Wet Hof, bestuurlijk overleg met als laatste redmiddel een sanctie-instrument, biedt de minister van Financiën een instrument om zijn verantwoordelijkheid in te vullen ter beheersing van het EMU-saldo van decentrale overheden.

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het vernieuwde BBV een geprognosticeerde **balans** voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in een **paragraaf** in de begroting. Via de geprognosticeerde balans krijgt de raad meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer **investeringen**, het aanwenden van **reserves** en **voorzieningen** en in de **financieringsbehoefte**.

Gemeenten moeten in hun begroting een berekening opnemen van het zogenoemde EMU-saldo, en wel voor drie jaren: een raming voor het begrotingsjaar zelf (2016), een prognose voor het vorig begrotingsjaar (2015) en een raming voor het jaar volgend op het begrotingsjaar (2017).

Het EMU saldo van Boxmeer 2017 bedraagt Negatief €1.936

Wanneer het saldo positief is, is er sprake van een vorderingenoverschot, als het saldo negatief is, spreekt men over een vorderingstekort.

5. BEDRIJFSVOERING

Inleiding

De bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen personeel, organisatie, ICT, (interne) communicatie, juridische control, financiën en huisvesting. Bedrijfsvoering houdt ook in het waarborgen van rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beleid en beheer. De paragraaf dient inzicht te geven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering met het oog op de uitvoering van de programma's en het programmaplan.

Voor 2017 is de begrotingsopbouw ingrijpend gewijzigd. Enerzijds op grond van verplichtingen vanuit het BBV anderzijds door de wens van uw raad om meer te koppelen met het coalitieprogramma.

Vaste onderdelen die voorheen in de paragraaf bedrijfsvoering opgenomen waren kunt u nu o.a. vinden onder het programma Bestuur en het programma Financiën.

Actualisering

De wereld verandert. Wetgeving verandert, de samenleving verandert. Allemaal ingrediënten die het noodzakelijk maakten om de actualiseringsnota uit 2008 te herijken. Dat is, zoals u bij de behandeling van de kadernota hebt ervaren, een intensief proces geworden, waarbij er door de organisatie o.a. gekeken is naar alle veranderende wetgeving, maar er ook gekeken is, vanuit bestuurskundige optiek, naar de organisatiemodellen en met name de opmaat voor de regiegemeente (participatie) en de daarbij horende ambtenaar 3.0

Voor het jaar 2017 ligt de focus op de implementatie van deze actualiseringsnota 2016, waarbij op basis van financiële argumenten er wel voor gekozen is om deze getemporeerd te implementeren. We blijven, ondanks de beperkte uitbreiding, als organisatie slank en efficiënt georganiseerd.

Daarnaast hebben wij ervoor gekozen om de ambtelijk gevraagde flexibele schil, ook op basis van financiële argumenten, vooralsnog niet te honoreren.

Personeel

Implementatie van de cao-afspraken 2016-2017 binnen de gemeente, in samenspraak met de betreffende medezeggenschapsorganen. Verder blijft de medewerkerstevredenheid, de opleidingsbehoefte en het ziekteverzuim een vast onderdeel van de reguliere P-gesprekken met de medewerkers. Er wordt gestreefd naar een gezonde en evenwichtige organisatie waar medewerkers met plezier en met hart voor de zaak werken.

Dienstverlening

De ingezette lijn met betrekking tot de dienstverlening wordt doorgezet. Binnen de beschikbare financiële en formatieve ruimte zijn de openingstijden, als gevolg van het werken op afspraak, sterk verruimd en voor iedereen helder.

Dienstverlening op ieder onderdeel zoals transactioneel (balie), schriftelijk (post) of de producten- en dienstencatalogus (internet) blijft ook voor 2017 een speerpunt van beleid.



Inkoop en aanbesteding

De nieuwe Aanbestedingswet is ingaande 01-04-2013 in werking getreden. Het gemeentelijk aanbestedingsbeleid is hierop aangepast en vastgesteld (raadsvergadering 20-02-2014). Aanbesteden blijft landelijk in beweging en ontwikkeling. Op 22 maart 2016 heeft de 2de kamer het wetsvoorstel tot Wijziging van de Aanbestedingswet aangenomen. Wijzigingen waren nodig om de nieuwe Europese aanbestedingsrichtlijnen te implementeren. De wijzigingen zijn per 1 juli 2016 ingegaan en hebben geen consequenties voor ons vastgesteld "Aanbestedings- en inkoopbeleid". Formatief zal de komende jaren bekeken worden of het interessant is om ons aan te sluiten bij het inkoopplatform.

Zaakgericht werken

Vanaf 2017 zal de organisatie, naast de reeds in gang gezette digitalisering, steeds meer zaakgericht gaan werken. Hiervoor wordt de applicatie "Join" ingezet welke door alle LvC-gemeenten gebruikt wordt. Het grote voordeel van zaakgericht werken is, dat alle documenten, contacten en andere stukken m.b.t. één zaak bij elkaar zitten (dus een totaalbeeld) èn dat het analoge (papieren) archief eerder vernietigd kan worden. Hiermee wordt de dienstverlening richting onze burgers weer vergroot.



6. VERBONDEN PARTIJEN

Vanwege bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke dito risico's is het gewenst dat in de begroting en jaarstukken aandacht wordt besteed aan derde rechtspersonen, waarmee de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Dat zijn deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen. Het is niet de bedoeling te rapporteren over alle partijen waarmee de gemeente op enigerlei wijze verbonden is. Het criterium is daarom gelegd bij die partijen waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang (artikel 1 lid d BBV) wordt verstaan: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Met een financieel belang (artikel 1 lid c BBV) wordt bedoeld: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Voor de begroting 2017 zijn ten aanzien van verbonden partijen de volgende zaken te melden:

Algemeen

De besturen van de gemeenschappelijke regelingen in Noordoost Brabant en de deelnemende gemeenten hebben afspraken gemaakt om te komen tot een betere afstemming over de jaarlijkse financiële beleidscyclus. Bij brief van 11 juli 2016 van de gemeente Oss is de planning 2017 tussen de gemeenten en 12 samenwerkingsverbanden vastgelegd. Daarnaast is binnen de regio een adoptieregeling afgesproken, waarbij een klein team van ambtenaren de kadernota, de begroting en de jaarrekening analyseert voor de andere deelnemende gemeenten en daartoe een conceptvoorstel opstelt. Dit heeft er toe geleid dat de diverse kadernota's zijn behandeld in de gemeenteraadsvergadering van 7 april 2016.

Geconstateerd kan worden dat bijna alle samenwerkingsverbanden in hun meerjarenraming een bezuinigingstraject hebben opgenomen dat overeenkomt met de uitgangspunten van een brief van 3 december 2013 van de gemeente Oss namens alle deelnemende gemeenten, te weten: een bezuiniging voor de gemeenschappelijke regelingen van 5% in 2015, oplopend naar 8% in 2016 en uiteindelijk oplopend naar 9% in 2017. Wel vindt indexering van lonen en prijzen plaats conform de vigerende regelgeving van de betreffende gemeenschappelijke regeling. Jaarlijks wordt er naar de septembercirculaire gekeken of er grote aanpassingen in het gemeentefonds zijn voor de komende jaren.

Voor de visie op en de beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij verwijzen wij naar het betreffende programma.

Verbonden partij	Programma	Gemeenschappelijke regeling	Vennootschappen en coöperaties	Stichtingen en verenigingen
Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)	7	X		
Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel	7	X		
Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant	6	X		
Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)	0			
GGD Hart voor Brabant	5			
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	5	X		
Euregio Rijn-Waal	0			X
Veiligheidsregio Brabant-Noord	1	X		
Bank Nederlandse Gemeenten	4		X	
Brabant Water N.V.	7		X	
Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost	6	X		
Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs	5	X		
Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant	5	X		
Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf	1			X
Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis	0	X		
AgriFood Capital	0			X
Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2015	6	X		
Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2015	6	X		

Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint Oedenrode, Uden, Veghel, 's-Hertogenbosch, Boxtel, Sint-Michielsgestel, Vught, Schijndel en Haaren.
Openbaar belang	Het openbaar lichaam is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van de fysieke leefomgeving en om als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant Noordoost.
Bestuurlijk belang	De Gemeente Boxmeer maakt deel uit van het Algemeen Bestuur en wordt vertegenwoordigd door wethouder Stevens.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 1.553.633 (2016: € 1.612.799). De werkelijke kosten over 2015 bedroegen € 1.733.189 (inclusief BCA).
Eigen vermogen	E.V. per 1-1-2015 € 7.052.674 / 31-12-2015 € 8.232.539 (inclusief BCA).
Vreemd vermogen	V.V. per 1-1-2015 € 16.895.862 / 31-12-2015 € 20.280.070 (inclusief BCA).
Financieel resultaat	Het resultaat van de jaarrekening 2015 ODBN is na onttrekkingen en dotaties aan reserves is € 2.579.313 voordelig (inclusief BCA). Het resultaat van de begroting 2017 ODBN inclusief BCA is na onttrekkingen en dotaties aan reserves € 0.
Risico's	Het niet realiseren van de voorgenomen bezuinigingen door de ODBN.
Rapportages	De jaarrekening 2015 en de begroting 2017 zijn behandeld in de collegevergadering van 14 juni 2016.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel	
Vestigingsplaats	Cuijk
Partijen	ODBN en gemeenten Boxmeer, Cuijk, Grave, Sint Anthonis, Mill en Sint Hubert en Boekel.
Bestuurlijk belang	De Omgevingsdienst Brabant-Noord (ODBN) is op 1 september 2013 van start gegaan als rechtsoptvolger van het RMB. De BCA gaat op grond van artikel 21 lid 3 van de nieuwe gemeenschappelijke regeling op in de ODBN. Namens de gemeente Boxmeer is wethouder Verstraaten lid van de bestuurscommissie.
Financieel belang	Zie ODBN.
Eigen vermogen	Zie ODBN.
Vreemd vermogen	Zie ODBN.
Financieel resultaat	Het resultaat van de begroting 2017 is na onttrekkingen en dotaties aan reserves € 0
Risico's	De kosten afvalverwerking worden voor 100% doorberekend in de tarieven reinigingsrechten.
Rapportages	Zie ODBN.

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Bernheze, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Uden en Veghel.
Openbaar belang	Verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorzieningen in de regio. Het openbaar lichaam verzorgt de administratie en gebruikt voor plaatsing van kandidaten haar eigen uitvoeringsorganisatie (IBN-Holding B.V.).
Bestuurlijk belang	De gemeente Boxmeer maakt via wethouder Hendriks deel uit van het Algemeen en Dagelijks Bestuur. Het Werkvoorzieningschap kent een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit elf leden uit de deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur bestaat momenteel uit zeven leden. Zes leden worden aangewezen door en uit het Algemeen Bestuur, waarbij elke deelregio (Oss/Maasland, Uden/Veghel en Land van Cuijk) twee leden voordraagt. De voorzitter van de Raad van Commissarissen van IBN is eveneens lid van het Dagelijks Bestuur. In de afgelopen jaren is het meerdere keren voorgekomen dat er per deelregio binnen het gebied van het Werkvoorzieningschap meer leden van het Algemeen Bestuur zitting wilden nemen in het Dagelijks Bestuur dan dat er zetels beschikbaar waren. Binnen de 3 deelregio's is deze behoefte gepeild. De afzonderlijke deelregio's hebben vervolgens ingestemd met uitbreiding van het aantal leden van het Dagelijks Bestuur om zo meer gemeenten de gelegenheid te bieden om bestuurlijke verantwoordelijkheid te dragen op het niveau van het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor bestuurskosten is voor 2016 geraamd € 0,29 per inwoner (begroot 2017 € 8.350, begroot 2016 € 8.350). De werkelijke bijdrage 2015 bedroeg € 8.494. Van de dividenduitkering van IBN-Holding B.V. over 2015 wordt € 3.328.300 toegevoegd aan de Algemene Gemeentelijke Reserve. Het aandeel van de gemeente Boxmeer in de AGR is per 31-12-2015 € 750.600.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014: € 26.008.000 / 31-12-2015 € 29.119.200
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014: € 1.321.100 / 31-12-2015 € 1.649.900
Financieel resultaat	Het bedrijfsresultaat 2015 van het Werkvoorzieningschap (WVS) is € 0. De kosten van het schap worden gedekt uit de gemeentelijke bijdrage en een bijdrage van IBN. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	De materiële uitvoering van de WSW is opgedragen aan de 100% deelneming IBN-Holding B.V. In een sociaaleconomisch contract zijn de wederzijdse rechten en verplichtingen vastgelegd. De bevoegdheden van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De bedrijfsvoeringsrisico's zijn hiermee indirect voor de deelnemende gemeenten.
Rapportages	De jaarrekening 2015 en de begroting 2017 zijn behandeld in de collegevergadering van 17 mei 2016.

Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) (zie pag. 21)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Het Rijk, 16 gemeenten en 2 waterschappen.
Openbaar belang	Het BHIC heeft als doel het behartigen van de belangen van de deelnemende partijen bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties in rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit 3 vertegenwoordigers van het Rijk en 3 vertegenwoordigers van de aangesloten gemeenten en waterschappen.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 105.000 (2016: € 105.000). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 106.041.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 1.207.596 / 31-12-2015 € 2.033.518. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 418.000 / per 31-12-2017 € 418.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 3.184.139 / 31-12-2015 € 2.780.180. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 2.608.900 / per 31-12-2017 € 2.463.600
Financieel resultaat	De jaarrekening 2015 sluit met een overschot van € 4.054. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Deze reserve mag maximaal 10% van de gezamenlijke bijdragen bedragen. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De jaarrekening 2015 en de begroting 2017 zijn behandeld in de collegevergadering van 21 juni 2016.

GGD Hart voor Brabant	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	25 Brabantse gemeenten.
Openbaar belang	De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de openbare gezondheidszorg.
Bestuurlijk belang	De gemeente neemt deel in het Algemeen Bestuur via wethouder Hendriks. De gemeenschappelijke regeling GGD Hart voor Brabant is bij raadsbesluit van 7 september 2000 aangegaan met ingang van 1 januari 2001 en bij raadsbesluit van 27 juni 2013 voor het laatst gewijzigd.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 825.135 (2016: € 849.227). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 834.491.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 9.849.000 / 31-12-2015 € 12.237.000. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 9.158.000 / per 31-12-2017 € 9.182.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 9.449.000 / 31-12-2015 € 10.466.000.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2015 sluit met een positief saldo van € 2.308.000. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 21 juni 2016.

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	46 gemeenten in Noord-Brabant.
Openbaar belang	Het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg die tijdig ter plaatse is.
Bestuurlijk belang	Deelname aan het Algemeen Bestuur via wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 28 april 2005. Gewijzigde GR bij raadsbesluit van 20 december 2007. Bij besluit van 1 oktober 2009 heeft de gemeenteraad ingestemd met een wijziging van de gemeenschappelijke regeling inzake het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Vanaf het begrotingsjaar 2012 wordt geen gemeentelijke bijdrage meer gevraagd. Het Rijk en de Zorgverzekeraars financieren de RAV nu voor 100%. In principe zijn de deelnemende gemeenten nog wel mederisicodrager.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 10.021.771 / 31-12-2015 € 9.857.272. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 9.719.000 / per 31-12-2017 € 9.556.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 23.194.622 / 31-12-2015 € 26.285.635. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 27.742.000 / per 31-12-2017 € 24.963.000.
Financieel resultaat	Het saldo van baten en lasten bedraagt over 2015 negatief € 164.501. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Externe ontwikkelingen zoals rijks bezuinigingen en/of kostensaneringen bij de zorgverzekeraars kunnen leiden tot een (hogere) gemeentelijke bijdrage.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 24 mei 2016.

Euregio Rijn-Waal (zie pag. 21)	
Vestigingsplaats	Kleve (Duitsland)
Partijen	Diverse gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in de volgende gebieden: West-Veluwe, Arnhem-Nijmegen, Zuid-West Gelderland, Achterhoek, Noordoost Brabant, Noord-Limburg, Kreis Kleve, Kreis Wesel en Stadt Duisburg.
Openbaar belang	De Euregio Rijn-Waal wil met haar werk bijdragen aan de eenwording van Europa. Tegelijkertijd streven wij naar een sterke economische, sociale en maatschappelijke positie van deze regio. Dit doet de Euregio Rijn-Waal door het stimuleren en realiseren van grensoverschrijdende samenwerking in het Nederlands - Duitse grensgebied.
Bestuurlijk belang	Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 26 mei 1993. Burgemeester van Soest is lid van het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 7.500 (2016: € 7.500). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 7.275.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2013 € 1.307.417 / 31-12-2014 € 1.313.771. E.V. per 1-1-2017 € 1.036.198 / 31-12-2017 € 1.077.956 (begroot).
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2013 € 2.462.157 / 31-12-2014 € 2.814.407.
Financieel resultaat	Het financieel resultaat voor 2014 is positief € 6.353. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	Onder nummer 2013/351 is het jaarverslag 2012 ter kennisname aan de gemeenteraad aangeboden.

Veiligheidsregio Brabant-Noord	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	De Veiligheidsregio Brabant-Noord omvat Brandweer Brabant-Noord, de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen Brabant-Noord en het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord. In de veiligheidsregio werken 19 gemeenten, de GGD en de Politie Brabant-Noord samen. Voorts werken ook het Waterschap Aa en Maas, het Waterschap De Dommel en het Regionaal Militair Commando-Zuid in de veiligheidsregio samen.
Openbaar belang	Het behartigen van de belangen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde, waar mogelijk integrale, uitvoering van de hulpverlening in het werkgebied en de voorbereiding daarop.
Bestuurlijk belang	De gemeente Boxmeer maakt deel uit van het Algemeen Bestuur en wordt vertegenwoordigd door burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 18 mei 2006 per 1 juli 2006. Bij raadsbesluit van 10 december 2009 zijn alle lokale brandweertaken met ingang van 1-1-2011 opgedragen aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord is hiertoe gewijzigd. Vanwege een efficiënte bedrijfsvoering is de regeling bij raadsbesluit van 30 mei 2013 gewijzigd.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 1.376.810 (2016: € 1.453.313). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 1.428.767.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 9.365.000 / 31-12-2015 € 10.758.000. Begroting 2017: per 1-1-2017 € 7.305.000 / per 31-12-2017 € 6.416.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 20.644.000 / 31-12-2015 € 20.608.000.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2015 sluit met een positief resultaat van € 1.577.000. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 24 mei 2016.



Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Partijen	Aandeelhouders zijn de Staat, provincies en gemeenten. Het maatschappelijk aandelenkapitaal bestaat uit 100 miljoen aandelen van € 2,50 nominaal, waarvan 55.690.720 aandelen zijn geplaatst en volgestort.
Openbaar belang	BNG Bank 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.
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50). Deelname aan Algemene Vergadering van Aandeelhouders door Burgemeester van Soest.
Financieel belang	De gemeente Boxmeer bezit 38.660 aandelen. Achtergestelde schuld per 01-01-2015 € 32 miljoen; Achtergestelde schuld per 31-12-2015 € 31 miljoen.
Eigen vermogen	Eigen Vermogen per 01-01-2015 € 3.582 miljoen; Eigen Vermogen per 31-12-2015 € 4.163 miljoen.
Vreemd vermogen	Vreemd Vermogen per 01-01-2015 € 149.891 miljoen; Vreemd Vermogen per 31-12-2015 € 145.317 miljoen.
Financieel resultaat	De nettowinst over 2015 bedroeg € 226 miljoen (2014: € 126 miljoen). De dividenduitkering 2015 bedroeg € 1,02 per aandeel (2014: € 0,57 per aandeel).
Risico's	De omvang van nieuw verstrekte langlopende leningen ligt in 2016 naar verwachting in lijn met die van het voorgaande jaar. Mede onder invloed van aanhoudende lage lange rentetarieven en de terughoudende rentepositie van de bank zal het renteresultaat in 2016 naar verwachting lager uitkomen dan over het verslagjaar. Het resultaat financiële transacties zal ook in de nabije toekomst gevoelig blijven voor politieke, economische en monetaire ontwikkelingen. Gezien de aanhoudende onzekerheden acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2016.
Rapportages	Op 21 april 2016 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders ingestemd met de jaarrekening 2015.

Brabant Water N.V.	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Provincie Noord-Brabant en gemeenten.
Openbaar belang	Watervoorziening.
Bestuurlijk belang	Deelname aan Algemene Vergadering van Aandeelhouders door Burgemeester van Soest.
Financieel belang	Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 10.000.000 aandelen van € 0,10 nominaal. De aandelen luiden op naam en zijn in eigendom van gemeenten en provincie. De gemeente Boxmeer heeft 26.786 aandelen.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 483.813.000/ 31-12-2015 € 524.465.000
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 415.794.000/ 31-12-2015 € 397.332.000
Financieel resultaat	Het financieel resultaat over 2015 bedraagt € 40.652.000.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.

Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost (Regiotaxi)	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en St. Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint Oedenrode, Uden en Veghel.
Openbaar belang	De samenwerkende partners streven een kwalitatief hoogwaardig stelsel van kleinschalig collectief vervoer na. Zij willen daarmee voorzien in de behoefte aan openbaar vervoer, de instandhouding en de verbetering van de bereikbaarheid van de kleine kernen en het aanbod van adequate en efficiënte vervoersvoorzieningen voor diverse doelgroepen.
Bestuurlijk belang	Deelname in het Algemeen Bestuur vindt plaats via wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 8 april 2004.
Financieel belang	De beheers- en exploitatiekosten voor het Wmo-vervoer voor 2017 zijn: - Beheerskosten € 17.890 De begrote kosten 2016 bedragen € 16.561. De werkelijke kosten over 2015 bedragen € 16.025. - Exploitatiekosten Wmo 2016 € 0,65 per zone (2015 € 0,65)
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 1.525.259 / 31-12-2015 € 1.134.288. Begroting 2017: per 31-12-17 € 1.000.000.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 642.917 / 31-12-2015 € 491.343.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2014 sluit met een overschot van € 67.949. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 24 mei 2016.

Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar onderwijs	
Vestigingsplaats	Cuijk
Partijen	De gemeenten Bergen, Boxmeer, Cuijk, Gennep, Grave en Mill en Sint Hubert.
Openbaar belang	De doelstelling van het gemeenschappelijk orgaan is het coördineren en het uitoefenen van de bevoegdheden van de gemeenteraad als bedoeld in art. 48 van de Wet op het primair onderwijs en in de statuten van de stichting, met uitzondering van opheffing van de scholen. Dit komt neer op het behartigen van het belang van het openbaar onderwijs in voornoemde gemeenten.
Bestuurlijk belang	Het bestuur van het gemeenschappelijk orgaan wordt gevormd door de portefeuillehouders onderwijs. De gemeente Boxmeer wordt vertegenwoordigd door wethouder Hendriks. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 11 december 2003.
Financieel belang	Een bijdrage van € 250 per deelnemende gemeente per jaar voor de secretariaatskosten.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Boekel, Bernheze, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Maasdonk, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint Oedenrode, Uden en Veghel.
Openbaar belang	De bestrijding van het voortijdig schoolverlaten en uitval op school zonder het behalen van een startkwalificatie vroegtijdig oppakken in samenwerking met de regionale ketenpartners onderwijs, jeugd, arbeidsmarkt en zorg.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouders Onderwijs en Educatie fungeren als algemeen bestuur. Wethouder Hendriks is lid. Bij besluit van 2 oktober 2008 heeft de gemeenteraad ingestemd met de regionalisering van de leerplicht. Als samenwerkingsvorm is gekozen voor de beperkte WGR/mandaatregeling conform art. 8 lid 3 WGR en de aanwijzing van de gemeente Oss als centrumgemeente. Het RBL is gestart op 1 augustus 2009.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 66.200 (2016: € 64.600). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 56.808.
Eigen vermogen	Reserves per 31-12-2014 € 175.641 / 31-12-2015 € 130.085.
Vreemd vermogen	-
Financieel resultaat	De jaarrekening 2015 sluit af met een positief saldo van € 4.444. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen vermogen.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 24 mei 2016.

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Oss, Bernheze, Uden, Veghel, Sint Anthonis, Grave, Landerd, Cuijk, Boxmeer, Mill en Sint Hubert, Boekel.
Openbaar belang	Deze stichting is opgericht om een betere afstemming tussen partners op het terrein van veiligheid te bereiken (politie, gemeenten, openbaar ministerie en diverse welzijnsinstellingen) De meerwaarde van de samenwerking van organisaties op een fysieke locatie ligt in de sluitende aanpak van criminaliteit en overlast en de aanpak van de achterliggende problemen bij de betrokkenen. Door het bundelen van activiteiten ontstaat een compleet zicht op de situatie van daders, overlastgevers en slachtoffers, zodat het mogelijk wordt om gezamenlijk en geïntegreerd te handelen.
Bestuurlijk belang	Deelname in het bestuur via Burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 15 maart 2007.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 18.900 (2016: € 19.133). De werkelijke kosten 2015 bedroegen € 19.761.
Eigen vermogen	E.V. per 31-12-2014 € 113.339 / 31-12-2015 € 131.043.
Vreemd vermogen	V.V. per 31-12-2014 € 76.376 / 31-12-2015 € 127.133.
Financieel resultaat	De jaarrekening 2015 sluit met een positief saldo van € 17.704. Het begrote resultaat voor 2017 is € 0.
Risico's	Zie eigen- en vreemd vermogen.
Rapportages	De begroting 2017 en de jaarrekening 2015 zijn vastgesteld in de collegevergadering van 10 mei 2016.

Ambtelijke Samenwerking gemeenten Boxmeer en Sint Anthonis (zie pag. 22)	
Vestigingsplaats	N.v.t.
Partijen	Gemeente Boxmeer en Gemeente Sint Anthonis
Openbaar belang	Vermindering kwetsbaarheid, verhoging professionalisering/ kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing en waar mogelijk besparing.
Bestuurlijk belang	De colleges van Boxmeer en Sint Anthonis hebben besloten deze regeling vast te stellen. De gemeenteraad van Boxmeer heeft op 27 juni 2013 toestemming verleend. Ingangsdatum is 1 januari 2013.
Financieel belang	Voor elk van de aangewezen samenwerkingsverbanden is een Service Level Agreement opgesteld. M.b.t. de loonkosten geldt als uitgangspunt dat tijdens de eerste twee jaar van samenwerking alleen de loonkosten van de medewerkers die in dienst treden van de centrumgemeente worden verrekend. Vanaf het derde jaar vindt een herrekening plaats van de totale loonkosten van de betreffende afdeling en worden deze loonkosten verdeeld op grond van de verhouding 1/3 Sint Anthonis en 2/3 Boxmeer. M.i.v. 01-01-2016 vindt op alle 4 de taakgebieden de verdeling van de loonkosten plaats o.b.v. de verdeelsleutel 1/3 – 2/3.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	Opzegging van één of meerdere afzonderlijke samenwerkingsverbanden gebeurt met inachtneming van een opzeggingstermijn van 1 jaar.
Rapportages	Jaarlijks vindt door de aangewezen centrumgemeente een evaluatie ten behoeve van de colleges plaats van de geleverde diensten op basis van de vastgestelde SLA.

AgriFood Capital (zie pag. 22)	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, 's-Hertogenbosch, Heusden, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Schijndel, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel, Vught, Waterschappen AA en Maas en Dommel.
Openbaar belang	Ontwikkelen regio tot een competitieve regio met een excellente arbeidsmarkt, sterke bedrijvigheid, betekenisvolle innovaties en een goed woon-, werk- en leefklimaat.
Bestuurlijk belang	Deelname in het Algemeen Bestuur vindt plaats via Burgemeester van Soest. Besluitvorming over deelname bij raadsbesluit van 3 juli 2014.
Financieel belang	Bijdrage Boxmeer 2017 is begroot op € 4 per inwoner (2016: € 3).
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant 2015	
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, 's-Hertogenbosch (centrumgemeente), Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Schijndel, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel en Vught.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder jeugd van de centrumgemeente overlegt ten minste driemaal per jaar met de portefeuillehouders jeugd van de gastgemeenten in het RBO. Voor de gemeente Boxmeer is dat wethouder Hendriks.
Financieel belang	De kosten van de inkooporganisatie en wijze van risicoverdeling van inzet van jeugdzorgmiddelen maken geen deel uit van deze regeling. De centrumgemeente zal ze, na advies van het Regionaal Bestuurlijk Overleg Jeugd, voorlopig jaarlijks door de colleges van de gemeenten laten vaststellen.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2015	
Vestigingsplaats	Oss
Partijen	Gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Maasdonk, Mill en St. Hubert, Oss (centrumgemeente), Sint Anthonis, Uden en Veghel.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder Wmo van de centrumgemeente overlegt ten minste driemaal per jaar met de portefeuillehouders Wmo van de gastgemeenten in het portefeuillehouders overleg Wmo. Voor de gemeente Boxmeer is dat wethouder Hendriks.
Financieel belang	De kosten van de inkooporganisatie en wijze van risicoverdeling van inzet van ondersteuning maken geen deel uit van deze regeling. De centrumgemeente zal deze kosten, na advies van het portefeuillehouders overleg Wmo, voorlopig jaarlijks door de colleges van de gemeenten laten vaststellen.
Eigen vermogen	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.
Financieel resultaat	N.v.t.
Risico's	N.v.t.
Rapportages	N.v.t.

7. GRONDBELEID

Algemeen

De paragraaf grondbeleid geeft de visie op het grondbeleid in relatie tot de wijze waarop wij werken aan de realisering van de doelstellingen van het programmaplan. Transparantie van het grondbeleid is om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege het financiële belang en de risico's en in de tweede plaats vanwege de relatie met de doelstellingen zoals aangegeven in de programma's.

In de ruimtelijke ordening is het accent van toelating verschoven naar ontwikkelingsplanologie. Dat vergt veelal een voortrekkersrol van de gemeente, en dient op basis van visie, ontwikkelingen mogelijk gemaakt te worden. Van de gemeente wordt daarbij een actieve rol verwacht, hetgeen zich ook doorvertaalt naar door de gemeente te stellen randvoorwaarden en grondposities. Grondbeleid loopt daardoor, nog meer dan voorheen, parallel aan de overige sectorale doelstellingen. Grondbeleid dient een op een te lopen met het ruimtelijk ontwikkelingskader.

Het huidig beleid is opgenomen in de Grondnota 2016.

De hoofdlijnen zijn de volgende:

- De gemeente Boxmeer blijft een actieve grondpolitiek voeren met een verantwoorde risicoafweging;
- Bij het vaststellen van grondprijzen wordt in principe uitgegaan van marktconforme grondprijzen, waarbij tevens wordt gekeken naar een benadering per complex ;
- De beleidsnotitie volkshuisvesting met het bijbehorend woningbouwprogramma is de leidraad voor de nog te ontwikkelen bouwlocaties en de te bouwen categorieën woningen;
- Op grond van het voorzichtigheidsprincipe mag tussentijdse winst op een bouwgrondcomplex pas worden gerealiseerd als daartoe voldoende zekerheid bestaat. Dit is met name het geval als alle kosten van een complex reeds geheel zijn gedekt door gerealiseerde verkopen en elke verkoop dus pure winst is.

Grondnota

Jaarlijks wordt via de Grondnota aan de raad een inzicht geboden in de ontwikkeling van woningbouwcomplexen en de terreinen voor vestiging van bedrijven in onze gemeente. In deze nota wordt tevens een uiteenzetting gedaan van de financiële positie van de Grondexploitatie waarbij voor de bepaling ervan rekening wordt gehouden met de risico's verband houdende met de grondexploitaties. Verder worden daarin voorstellen gedaan tot vaststelling van grondprijzen en het beschikbaar stellen van (aanvullende) kredieten.

In het najaar van 2016 volgt een gewijzigde Grondnota op basis van de gewijzigde regelgeving.

Financiële positie

In februari/maart 2016 zijn er voor zesentwintig complexen (woningbouw- en bedrijventerreinen) exploitatieramingen opgesteld.

Het overzicht van de herziene exploitatieresultaten ziet er als volgt uit:

Samenvattend overzicht van de resultaten van de herziene exploitatiebegrotingen				
Omschrijving complex	Datum voltooiing	Boekwaarde 1-1-2016	Eindwaarde resultaat	Netto C.W. 1-1-2016
I. Woningbouw				
<i>Boxmeer</i>				
1. Steenstraat Zuid	31-12-2021	€ 2.547.596	€ (17.378)	€ (15.287)
2. Steenstraat Noord opstalexploitatie	31-12-2017	€ 2.428.147	€ 641.488	€ 614.648
3. Pastoorsbiest	31-12-2019	€ 20.246	€ (198.768)	€ (182.483)
4. Bakelgeert	31-12-2021	€ 1.526.196	€ 121.457	€ 106.841
5. Burgemeester Verkuijlstraat	31-12-2018	€ 361.496	€ (1.718)	€ (1.611)
6. Maasbroeksche blokken afronding 1e fase	31-12-2019	€ 116.715	€ (657.719)	€ (603.833)
7. Van Speijk	31-12-2017	€ 895	€ (44.787)	€ (42.914)
<i>Beugen</i>				
8. Sterckwijk (zie bedrijventerreinen)	31-12-			€ -
9. Bougheim afronding	31-12-2017	€ 28.733	€ (191.453)	€ (183.442)
<i>Rijkevoort</i>				
10. Achter de Molen	31-12-2019	€ (87.913)	€ (653.225)	€ (599.707)
<i>Vierlingsbeek</i>				
11. Soetendaal 3e fase	31-12-2023	€ 626.550	€ (191.303)	€ (161.241)
12. Gemeentewerf	31-12-2022	€ 247.732	€ 25.252	€ 21.744
<i>Overloon</i>				
13. Bossenhoekweg	31-12-2016	€ (289.736)	€ (467.905)	€ (458.012)
14. Stevenbeekseweg	31-12-2020	€ 1.557.705	€ (290.746)	€ (261.282)
<i>Oeffelt</i>				
15. Hogehoek	31-12-2021	€ 417.423	€ (71.852)	€ (63.205)

16. Brakels Eng 2	31-12-2022	€ 41.355	€ (89.415)	€ (76.992)
<i>Maashees</i>				
17. Achter de school	31-12-2024	€ 363.467	€ (653.268)	€ (538.969)
<i>Groeningen</i>				
18. Achter de kapel	31-12-2023	€ 100.354	€ (384.109)	€ (323.748)
<i>Vortum-Mullem</i>				
19. St. Cornelisstraat	31-12-2023	€ 354.108	€ (154.520)	€ (130.238)
20. Luinbeekweg	31-12-2022	€ 1.108.873	€ 217.504	€ 187.284
<i>Holthees</i>				
21. Horstenweg	31-12-2020	€ 900.306	€ 10.713	€ 9.627
<i>Sambeek</i>				
22. Catharinaklooster	31-12-2023	€ 3.010.438	€ (315.544)	€ (265.957)
II. Bedrijventerreinen				
<i>Boxmeer</i>				
23. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	31-12-2021	€ 256.146	€ (343.294)	€ (301.982)
24. Ir. Wagterstr./St. Anthonisweg	31-12-2018	€ 3.211.739	€ (133.363)	€ (125.081)
<i>Beugen</i>				
25. Sterckwijck	31-12-2025	€ 27.858.867	€ (816.953)	€ (659.763)
<i>Rijkevoort</i>				
26. Hoogeind afronding	31-12-2018	€ 172.132	€ (17.546)	€ (16.457)
Totaal:		€ 46.879.571	€ (4.678.451)	€ (4.072.060)

Financiële positie

Risicoafdekking

De financiële positie van de Grondexploitatie ziet er als volgt uit:

Samenvatting financiële positie Grondexploitatie				
Saldo algemene reserve grondexploitatie per 31-12-2015			257.091	A
<i>In ontwikkeling zijnde grondexploitaties</i>				
Boekwaarde per 01-01-2016		46.879.571		
Voorzieningen nadelig resultaat per 01-01-2016		(1.016.414)		
Nog te maken kosten per 01-01-2016		26.100.299		
	Totaal:		71.963.456	
<i>Niet in exploitatie genomen gronden</i>				
Boekwaarde per 01-01-2016		(101.175)		
Nog te maken kosten per 01-01-2016		pm		
	Totaal:		(101.175)	
<i>Overige ontwikkelingen</i>				
Boekwaarde per 01-01-2016	(471.175)			
Nog te maken kosten per 01-01-2016 (inschatting)	471.175			
		Totaal:	71.862.281	
		IFLO-Norm:	10%	
		Benodigde weerstandscapaciteit:	7.186.228	B

Bij het niet kunnen afdekken van werkelijke tekorten in de toekomst door de algemene reserve grondexploitatie (A-B), zal de algemene reserve van de algemene dienst worden ingezet.

Worst-case scenario's

Voor het complex Sterckwijck zijn twee worst-case scenario's opgesteld. Alvorens de worst-case scenario's te benoemen, dient te worden vermeld dat bij het complex Sterckwijck bij de fasering van de opbrengsten, op basis van het voorzichtigheidsprincipe, het uitgangspunt is gehanteerd dat in 2016 alleen de verkopen zijn geraamd die concreet zijn.

Het eerste worst-case scenario heeft de volgende uitgangspunten:

- 90% van 3 kavels (= 90% van 82.758m²) worden middels herverkaveling verkocht;
- 10% van deze 3 kavels is vanwege kleinere kavels niet uitgeefbaar;
- Voor de niet uitgeefbare gronden worden extra kosten ivm bouw- en woonrijp (incl. VTU) gemaakt;
- De verkopen van het gedeelte Lange Heggen vinden t/m 2020 plaats;
- De overige verkopen worden verdeeld over de jaren 2018 t/m 2026;
- Overige blijft onveranderd.

Er dient te worden vermeld dat er géén rekening is gehouden met positieve effecten van bovenstaande uitgangspunten, zoals verlaging kosten vanwege een ander uitstralingsniveau en aanpassing fasering van kosten (lagere rentelasten).

Geconcludeerd kan worden dat de uitkomst van dit scenario valt binnen de 10% IFLO-norm van de boekwaarde en nog te maken kosten van het complex Sterckwijck. Oftewel het valt binnen de al berekende benodigde weerstandscapaciteit.

Daarnaast is een tweede worst-case scenario voor het complex Sterckwijck opgesteld met het volgende uitgangspunt:

- De verkopen vanaf 2017 worden 1 jaar later verkocht.

Geconcludeerd kan worden dat ook de uitkomst van dit scenario valt binnen de 10% IFLO-norm van de boekwaarde en nog te maken kosten van het complex Sterckwijck.

Oftewel het valt binnen de al berekende benodigde weerstandscapaciteit.

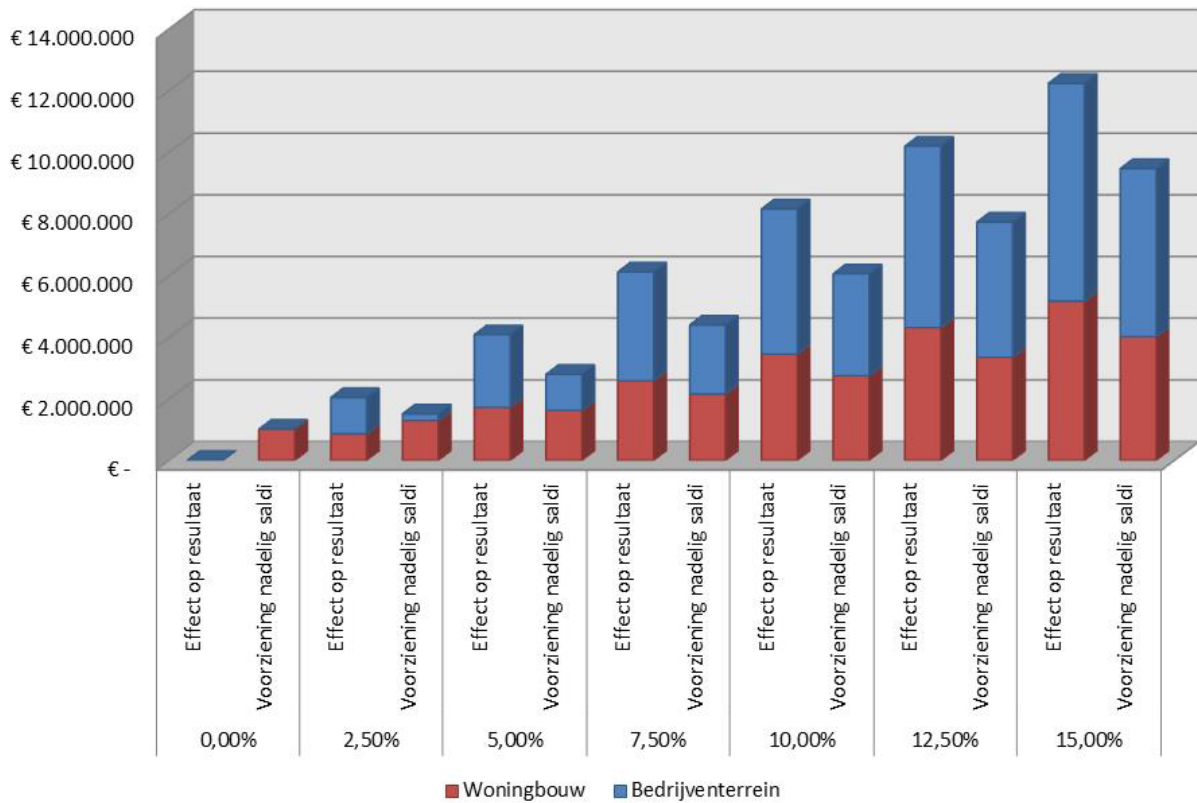
Tenslotte is voor alle lopende complexen in beeld gebracht wat de nadelige gevolgen zijn voor het totale eindresultaat en de te vormen voorzieningen voor nadelige saldi als de prijzen met een bepaald percentage worden verlaagd. Er is alleen rekening gehouden met wijzigingen in de prijzen.

De verlaging van de resultaten bestaat naast de verlaging van de prijzen ook uit stijging van de rentelasten. Op de volgende pagina wordt een overzicht gegeven:



Gevolgen verlaging prijzen							
%verlaging prijzen	Effect op resultaat			Waarvan			Voorziening nadelig saldi
	Opbrengst	Rente	Totaal	Woning- bouwkavels	Opstallen	Bedrijven- terreinen	
Woningbouw							
0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.016.414
2,5%	€ 818.510	€ 42.349	€ 860.859	€ 816.827	€ 44.032	€ -	€ 1.295.214
5,0%	€ 1.637.020	€ 84.698	€ 1.721.718	€ 1.633.654	€ 88.064	€ -	€ 1.619.241
7,5%	€ 2.455.530	€ 127.048	€ 2.582.577	€ 2.450.481	€ 132.096	€ -	€ 2.151.565
10,0%	€ 3.274.040	€ 169.397	€ 3.443.437	€ 3.267.308	€ 176.128	€ -	€ 2.744.423
12,5%	€ 4.092.550	€ 211.746	€ 4.304.296	€ 4.084.135	€ 220.160	€ -	€ 3.346.568
15,0%	€ 4.911.060	€ 254.095	€ 5.165.155	€ 4.900.962	€ 264.193	€ -	€ 4.014.077
Bedrijventerrein							
0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2,5%	€ 1.094.933	€ 81.982	€ 1.176.915	€ 63.746	€ 8.301	€ 1.104.869	€ 214.354
5,0%	€ 2.189.867	€ 163.964	€ 2.353.831	€ 127.491	€ 16.601	€ 2.209.738	€ 1.174.621
7,5%	€ 3.284.800	€ 245.946	€ 3.530.746	€ 191.237	€ 24.902	€ 3.314.608	€ 2.239.579
10,0%	€ 4.379.734	€ 327.927	€ 4.707.661	€ 254.982	€ 33.202	€ 4.419.477	€ 3.308.727
12,5%	€ 5.474.667	€ 409.909	€ 5.884.576	€ 318.728	€ 41.503	€ 5.524.346	€ 4.377.874
15,0%	€ 6.569.601	€ 491.891	€ 7.061.492	€ 382.473	€ 49.803	€ 6.629.215	€ 5.447.021
Totaal							
0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.016.414
2,5%	€ 1.913.443	€ 124.331	€ 2.037.774	€ 880.573	€ 52.333	€ 1.104.869	€ 1.509.568
5,0%	€ 3.826.887	€ 248.662	€ 4.075.549	€ 1.761.145	€ 104.665	€ 2.209.738	€ 2.793.862
7,5%	€ 5.740.330	€ 372.993	€ 6.113.323	€ 2.641.718	€ 156.998	€ 3.314.608	€ 4.391.145
10,0%	€ 7.653.774	€ 497.324	€ 8.151.098	€ 3.522.290	€ 209.330	€ 4.419.477	€ 6.053.149
12,5%	€ 9.567.217	€ 621.655	€ 10.188.872	€ 4.402.863	€ 261.663	€ 5.524.346	€ 7.724.442
15,0%	€ 11.480.660	€ 745.986	€ 12.226.647	€ 5.283.436	€ 313.996	€ 6.629.215	€ 9.461.098

Gevolgen verlaging prijzen





4. Financiële Begroting 2017

Begrotingsuitgangspunten

De gehanteerde uitgangspunten voor de (meerjaren)begroting 2017-2020 zijn:

- De ramingen zijn voor zover van toepassing exclusief BTW;
- Het overzicht van incidentele baten en lasten is in dit hoofdstuk opgenomen. Dit geldt tevens voor het overzicht van de geraamde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- Een indexering voor loon- en prijsstijgingen voor 2017 is toegepast daar waar is aangetoond dat er met een stijging rekening moet worden gehouden. Voor de jaren 2018-2020 is conform de uitgangspunten voor de Meicirculaire 2016 Algemene Uitkering uitgegaan van de nullijn (constante prijzen);
- Een renteomslagpercentage van 2%. Het financieringstekort is geraamd met een percentage van 1%;
- De subsidiebedragen zijn geraamd op basis van de vigerende subsidieverordeningen en gemaakte budgetafspraken. Aan de geraamde subsidiebedragen kunnen geen rechten worden ontleend;
- De bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen zijn conform de vastgestelde begrotingen 2017 van de betreffende gemeenschappelijke regelingen geraamd;
- De Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de Meicirculaire 2016 en de brief van het kabinet d.d. 8 juli 2016 over de herverdeling van het subcluster VHROSV. De gevolgen van de Septembercirculaire 2016 zullen vóór de behandeling van de begroting in een aparte memo aan uw raad worden voorgelegd;
- De post onvoorzien bedraagt afgerond € 5,00 per inwoner structureel;
- Voor de meerjarenbegroting 2018-2020 is als uitgangspunt de nullijn gehanteerd, Dit wil zeggen dat er geen nieuw beleid in is opgenomen, voor de OZB voor de jaren 2018-2020 behoudens volumegroei géén tariefsverhoging is geraamd en geen ruimte is geraamd voor nieuwe investeringen;
- Het investeringsprogramma 2017 is als stelpost geraamd in de begroting 2017. In het eerste jaar wordt niet de volledige kapitaallast geraamd, maar slechts een kwart daarvan. In de volgende jaren worden uiteraard wel de volledige jaarlasten geraamd;
- In de begroting 2017 is uitgegaan van een tariefsverhoging OZB, Toeristenbelasting en Forensenbelasting van 3%. De tarieven worden vastgesteld in de belastingverordeningen die in december in de gemeenteraad worden behandeld.

Programmaplan conform taakvelden

PR2017 Begroting 2017 MJB	Rekening 2015	Primaire Begroting 2016 inclusief wijziging	Primaire Begroting 2017	1e JS 2018	2e JS 2019	3e JS 2020
*** Bestuur	1.668.241	1.413.959	1.486.951	1.487.099	1.488.306	1.488.692
*** Burgerzaken	1.025.887	1.038.274	711.284	732.254	792.025	653.955
*** Beheer overige gebouwen en gronden	-45.530	-28.861	-69.226	-55.143	-5.809	-14.052
*** Overhead	15.003.944	14.361.990	7.812.782	7.776.014	7.697.964	7.523.850
**** Bestuur en ondersteuning	17.652.541	16.785.362	9.941.791	9.940.225	9.972.486	9.652.446
*** Crisisbeheersing en brandweer	1.444.135	1.489.976	1.545.200	1.546.208	1.543.852	1.543.177
*** Openbare orde en veiligheid	337.846	307.180	621.663	615.534	613.764	611.913
**** Veiligheid	1.781.981	1.797.157	2.166.862	2.161.742	2.157.616	2.155.090
*** Verkeer en vervoer	3.399.034	3.654.233	2.866.648	2.789.125	2.724.184	2.653.650
*** Parkeren	0	0	1.917	1.917	1.917	1.917
*** Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.979.683	2.235.699	1.509.222	1.468.620	1.406.456	1.384.671
*** Begraafplaatsen en crematoria	9.521	64.395	23.486	23.462	23.439	23.415
**** Openbare Werken	5.388.237	5.954.328	4.401.273	4.283.124	4.155.995	4.063.653
*** Economische ontwikkeling	496.507	373.703	182.651	182.651	182.651	182.651
*** Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-607.159	-385.976	-292.656	-304.139	-304.249	-305.365
*** Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-25.440	-25.200	19.020	19.020	19.020	19.020
*** Economische promotie	64.285	-196.616	-84.891	-84.338	-84.908	-86.229
**** Economie en Werkgelegenheid	-71.808	-234.090	-175.876	-186.805	-187.486	-189.922
*** Treasury	-1.996.406	-1.660.555	-382.290	-367.340	-453.768	-527.028
*** OZB woningen	-4.611.741	-4.808.719	-3.230.405	-3.253.243	-3.269.868	-3.280.576

PR2017 Begroting 2017 MJB	Rekening 2015	Primaire Begroting 2016 inclusief wijziging	Primaire Begroting 2017	1e JS 2018	2e JS 2019	3e JS 2020
*** OZB niet-woningen	-997.991	-1.041.199	-2.517.729	-2.530.854	-2.543.747	-2.556.705
*** Belastingen overig	-84.520	-84.774	-8.736	-8.810	-8.810	-8.810
*** AU en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.097.816	-38.507.204	-38.370.383	-38.088.353	-37.777.209	-37.640.239
*** Overige baten en lasten	-663.704	-542.294	204.015	673.620	840.338	998.374
*** Mutaties reserves	-1.855.673	-2.218.064	-526.756	-387.286	-363.797	-306.273
*** Verreken categorie	-3.608.151	-2.599.617	0	0	0	0
*** Tractie	0	0	0	0	0	0
*** Gemeentewerken	-299.869	-1.285.411	0	0	0	0
**** Financiën	-52.215.871	-52.747.837	-44.832.283	-43.962.264	-43.576.860	-43.321.255
*** Openbaar basisonderwijs	111.276	110.200	127.650	127.650	127.650	127.650
*** Onderwijshuisvesting	2.706.057	2.726.831	2.341.962	2.265.691	2.234.559	2.180.036
*** Onderwijsbeleid en leerlingzaken	718.735	827.410	933.634	933.634	938.783	934.078
*** Sportbeleid en activering	62.845	61.760	70.572	70.572	71.139	70.572
*** Sportaccommodaties	1.265.957	1.189.271	1.117.446	1.114.916	1.110.834	1.104.571
*** Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	519.390	520.321	536.760	495.584	484.908	480.565
*** Musea	0	0	26.061	26.061	26.061	26.061
*** Cultureel erfgoed	88.911	99.271	114.873	108.278	107.100	106.177
*** Media	657.871	661.105	675.212	672.450	672.450	672.450
*** Volksgezondheid	766.169	773.249	876.133	876.133	876.133	876.133
**** Leefbaarheid	6.897.212	6.969.418	6.820.304	6.690.969	6.649.618	6.578.294
*** Samenkracht en burgerparticipatie	2.209.165	3.836.075	3.221.424	3.335.069	3.391.756	3.371.963
*** Wijkteams	740.279	571.272	410.972	410.423	410.423	410.423
*** Inkomensregelingen	991.857	1.529.204	1.813.206	1.816.503	1.819.493	1.819.481
*** Begeleide participatie	5.692.868	5.254.661	5.179.948	4.756.481	4.453.167	4.151.002
*** Arbeidsparticipatie	349.057	422.979	801.234	853.562	892.052	928.821

PR2017 Begroting 2017 MJB	Rekening 2015	Primaire Begroting 2016 inclusief wijziging	Primaire Begroting 2017	1e JS 2018	2e JS 2019	3e JS 2020
*** Maatwerkvoorzieningen (WMO)	528.486	617.470	1.053.664	1.048.940	1.052.534	1.048.940
*** Maatwerkdienstverlening 18+	2.901.881	3.297.737	3.609.862	3.609.862	3.611.243	3.610.664
*** Maatwerkdienstverlening 18-	4.121.908	5.102.804	4.129.387	4.013.903	4.013.910	4.014.665
*** Geëscaleerde zorg 18+	58.321	45.645	64.178	64.178	64.178	64.178
*** Geëscaleerde zorg 18-	907.982	907.982	919.615	919.615	919.615	919.615
**** Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	18.501.802	21.585.829	21.203.489	20.828.535	20.628.370	20.339.752
*** Riolering	-152.644	-187.926	-795.069	-794.332	-838.042	-913.800
*** Afval	-325.020	-369.216	-606.619	-605.052	-607.426	-598.093
*** Milieubeheer	629.745	716.841	618.794	605.250	604.304	602.865
**** Duurzaamheid	152.081	159.699	-782.894	-794.134	-841.164	-909.028
*** Ruimtelijke ordening	-360.014	-181.117	757.612	754.340	754.596	749.355
*** Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	325.979	237.500	376.335	373.243	373.284	376.725
*** Wonen en bouwen	-188.830	-326.248	106.877	-89.273	-93.222	-112.299
**** Wonen	-222.865	-269.865	1.240.823	1.038.310	1.034.658	1.013.781
***** Totaal Generaal	-2.136.689	0	-16.510	-298	-6.767	-617.188

Investeringsprogramma

In het investeringsprogramma is in 2017 ruimte opgenomen voor de volgende investeringen:

Programma	Omschrijving	Investering	Kapitaallast	
0	ICT	229.250	50.448	Vervanging/ economisch nut
2	Rehabilitatie wegen	250.000	11.250	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Reconstructie wegen	500.000	30.000	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Verkeersveiligheidsplan	100.000	6.000	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Reconstructie fietspad Rijkevoortseweg	200.000	12.000	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Renovatie begraafplaats Sambeek	305.000	18.300	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Uitvoering bomenplan	112.400	6.740	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Verkeersregelinstallatie Spoorstraat	50.000	3.500	Vervanging/ maatschappelijk nut
2	Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie	92.857	5.570	Nieuw/ maatschappelijk nut
4	Optimalisering Planning en Controlcyclus	35.000	7.700	Nieuw/economisch nut
5	Gryphus Vierlingsbeek	35.000	2.100	Vervanging/ economisch nut
8	Digitale vergunningverlening	10.000	2.200	Nieuw/ economisch nut
Totaal lasten		1.919.507	155.808	
7	Riool	321.800	0	Vervanging/ maatschappelijk nut
Totaal neutraal		321.800	0	
Totaal		2.241.307	155.808	

In het dekkingsplan 2017 is volgens de afgesproken systematiek rekening gehouden met een kwart jaar rente en afschrijving voor het eerste jaar. Meerjarig zijn de lasten wel volledig opgenomen.

In het Bijlagenboek is een uitgebreide versie opgenomen van het investeringsprogramma 2017-2020.

Autorisatie

Evenals voorgaande jaren wordt het volledige investeringsprogramma bij vaststelling van de begroting geautoriseerd. In de Financiële Verordening gemeente Boxmeer (ex. artikel 212 Gemeentewet) is in artikel 6 lid 2 deze autorisatie geregeld. Uw Raad kan bij vaststelling van de begroting voor incidentele onderwerpen van deze algemene regel afwijken.

Met uw raad is afgesproken dat investeringskredieten, waarvoor in de eerste 9 maanden van het begrotingsjaar geen voorstel tot start van de uitvoering is verschenen terug vallen naar de algemene middelen.

Incidentele baten en lasten

Ingevolge artikel 19 van het Besluit Begroting en Verantwoording dient in de begroting een overzicht van geraamde incidentele baten en lasten te worden opgenomen. Als nadere uitwerking voor het begrip incidenteel kan gedacht worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Overzicht incidentele baten en lasten 2017-2020

Progr.	Omschrijving	2017	2018	2019	2020
	Baten				
3	Verkoop landbouwgrond	250.000	250.000	250.000	250.000
0	Verkoop reststroken	75.000	75.000	75.000	75.000
0	Overige grondverkopen	50.000	50.000	0	0
0	Incidentele inkomsten I.V.S.	116.856	0	0	0
7	Onttrekking voorziening riolering	245.000			
	Totaal incidentele baten	736.856	375.000	325.000	325.000
	Lasten				
0	Verkiezingen	-40.000	-50.000	-115.000	0
2	Groenbeheer (uit overige grondverkopen)	-50.000	-50.000	0	0
2	Beheer Schaartven	-41.100	0	0	0
7	Onderhoud Riolering	-245.000	0	0	0
0	Storting reserve reconstructie (verkoop landbouwgrond minus kosten)	-222.500	-222.500	-222.500	-222.500
0	Wachtgeld gewezen wethouders	-137.578	-137.726	-138.933	-139.319
	Totaal incidentele lasten	-736.178	-460.226	-476.433	-361.819
	Totaal incidenteel	678	-85.226	-151.433	-36.819



Reservepositie

Begin 2008 is door uw Raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In deze nota is een onderbouwing van alle reserves en voorzieningen gegeven. Jaarlijks is in de 2e bestuursrapportage conform afspraak de nota geactualiseerd. Wij zijn voornemens in 2017 een nieuwe nota reserves en voorzieningen te presenteren.

In het onderstaande overzicht is een raming opgenomen van het verloop van de diverse reserves en voorzieningen gerelateerd aan het huidige beleid.

	Stand 1-1-2017	Rentetoevoeging	Mutaties 2017	Stand 31-12-2017
Algemene reserves	13.836.558	0	0	13.836.558
Bestemmingsreserves	20.647.847	0	-526.756	20.121.091
Voorzieningen	5.715.178	0	-426.091	5.289.087
Grondbedrijf	257.091	0	0	257.091
Totaal	40.456.674	0	-952.847	39.503.827

Voor een specificatie van de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar het Bijlagenboek 2017.

In het BBV is de verplichting opgenomen tot een overzicht van de geraamde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Bijgaande treft u het meerjarig overzicht aan. Alhoewel in het BBV de mogelijkheid vooralsnog blijft bestaan om een rentevergoeding over het eigen vermogen en de voorzieningen te berekenen en deze door te belasten aan de taakvelden, adviseert de commissie BBV in de notitie Rente van juli 2016 vanwege het verlangde inzicht, de eenvoud en transparantie deze systematiek niet meer toe te passen. Wij volgen dit advies op. Dit heeft tot gevolg dat om de reserve nieuwbouw gemeentehuis op peil te houden de jaarlijkse rentetoevoeging wordt vervangen door een vaste storting per jaar.

Reserve	Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Nieuwbouw gemeentehuis	Dekking kapitaallasten nieuwbouw	606.244	599.027	591.810	584.593
	Toevoeging	-162.841	-162.841	-162.841	-162.841
HNG zero-couponlening	Vrijval afkoopsom HNG	65.752	70.640	75.891	81.531
Duurzaamheid	Dekking kapitaallasten ZONBOX	54.455	53.516	52.577	51.638
	Toevoeging	-15.534	-14.435	-13.340	-12.249
Onderwijs	Dekking huisvestingskosten onderwijs (saldo vergoeding A.U. minus kosten)	197.359	60.058	38.380	-17.719
Reconstructie	Dekking kapitaallasten reconstructie projecten	3.820	3.820	3.820	3.820
Totaal		749.255	609.785	586.297	528.773

In de raadsvergadering van 20 oktober 2011 is het raadsvoorstel afsluiting krediet en dekking nieuwbouw gemeentehuis vastgesteld. Hierin wordt geconstateerd dat de reserve nieuwbouw gemeentehuis voldoende is.

In de raadsvergadering van 23 januari 2014 is het raadsvoorstel milieu-uitvoeringsprogramma ZONBOX 2014-2015 behandeld. Geconstateerd wordt dat de reserve duurzaamheid voldoende is voor dekking van de kapitaallasten.

Het verschil tussen de geraamde huisvestingslasten onderwijs en de geraamde vergoeding in de Algemene uitkering wordt gestort dan wel onttrokken uit de reserve huisvesting onderwijs. Door verlaging van de omslagrente (vernieuwing BBV) zijn de lasten vanaf 2017 beduidend lager, waardoor het beroep op de reserve beperkt is en vanaf 2020 bij ongewijzigd beleid tot een overschot leidt.

Arbeidsgerelateerde kosten

De geraamde formatie 2017 is gelijk aan de geraamde formatie 2016 is 186,09 fte. Daarnaast is op basis van de Actualiseringsnota 2016 een stelpost opgenomen van € 332.000 ter dekking van een formatie-uitbreiding met 5,83 fte. In het kort gaat het om de volgende noodzakelijke uitbreiding:

- Toename op grond van de AWBZ/WMO;
- Toename Burgerzaken a.g.v. langdurige AZC/Vluchtelingenproblematiek;
- Toename applicatiebeheer inzake complexiteit en kwantiteit sociaal domein;
- Toename werkzaamheden onderdeel evenementen;
- Toename werkzaamheden handhaving;
- Toename werkzaamheden Omgevingswet.

De totale salariskosten 2017 zijn ten opzichte van de begroting 2016 met € 462.648,-- toegenomen. Belangrijkste oorzaken zijn meerkosten CAO 2016/2017, aanpassing sociale premies en autonome loongroei.

Gehanteerde meerjarige uitgangspunten en risico's

Gegeven de uitermate onzekere periode die ons te wachten staat worden gemeenten geadviseerd behoedzaamheid te betrachten bij het opstellen van de gemeentelijke begrotingen en meerjarenramingen. Wanneer de begroting 2017 reëel sluitend is volgt repressief toezicht, ook indien de meerjarenraming niet sluit. Wel worden de gemeenten nadrukkelijk geadviseerd in de begroting uitleg te geven over de gehanteerde meerjarig uitgangspunten, de risico's en opgenomen bezuinigingstaakstelling.

Wij hebben in dit kader de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Met de herinvoering in 2012 van de 'trap op, trap af-systematiek', de koppeling van het gemeentefonds aan de ontwikkeling van de netto-gecorrigeerde rijksuitgaven. De gemeente Boxmeer stelt haar meerjarenraming op in constante prijzen. Dit betekent dat de raming algemene uitkering voor de jaren 2018-2020 gecorrigeerd moet worden voor de nominale loon/prijsontwikkeling. Conform de opgave van de meicirculaire 2016 is deze correctie doorgevoerd.

Risico: Het risico bestaat dat de reële volume- en prijsontwikkeling bij de gemeente Boxmeer verschilt met die van het Rijk. Hierdoor kunnen meerjarig afwijkingen gaan ontstaan in volume en prijsgroei.

2. In de meicirculaire 2016 is voor de jaren 2018 tot en met 2020 rekening gehouden met een dalende uitkeringsfactor als gevolg van een verwachte toename van de uitkeringsmaatstaven, met name de maatstaven inwoners, woonruimten en bijstandsontvangers. In de meerjarenraming hebben wij bij de berekening van de algemene uitkering geen rekening gehouden met de landelijke groeipercentages, maar zijn wij uitgegaan van constant blijvende aantallen.

Risico: De afgelopen jaren bleven de ontwikkelingen van deze maatstaven in Boxmeer achter bij de landelijke trend. Indien de maatstaven in Boxmeer minder hard groeien dan geraamd, zullen wij minder inkomsten uit de Algemene Uitkering ontvangen.

3. Het bijstandsvolume is ten opzichte van de begroting 2016 gestegen. Het eigen risico voor de gemeente Boxmeer loopt op tot het wettelijke maximum. Dit betekent dat we "verlies" maken op de Wet Werk en Bijstand.

Risico: De verwachting is dat het aantal bijstandsgerechtigden de komende jaren landelijk zal oplopen. Op basis van de huidige afspraken is het risico van de gemeenten gemaximaliseerd op 10% van het budget.

4. De opbrengst voor de omgevingsvergunningen is tot en met 2017 verlaagd. Vanaf 2018 is de oorspronkelijke raming weer opgenomen. In het kader van het huidige economisch beeld is de opbrengst voor de volgende jaren slecht te voorspellen ondanks het landelijk, provinciaal en gemeentelijk voornemen de (woning)bouw te stimuleren.

Risico: Het risico bestaat dat de opbrengst voor de omgevingsvergunningen de komende jaren op een lager niveau blijven.

5. Het kabinet heeft op 8 juli 2016 besloten de herverdeling in het gemeentefonds binnen het subcluster VHROSV niet volledig door te voeren. Besloten is voor het begrotingsjaar 2017 evenals voor het begrotingsjaar 2016

opnieuw 1/3 deel van het oorspronkelijke onderzoeksresultaat te herverdelen en verdere herverdeling te staken. Dit is nadelig voor met name de kleinere gemeenten. Het is onduidelijk of protesten tegen dit besluit effect hebben.

Risico: Het risico bestaat dat het niet verder doorvoeren van de voorgenomen herverdeling nadelig is voor de gemeente Boxmeer.

6. In het Bestuursakkoord is overeenstemming bereikt tussen Rijk en decentrale overheden over decentralisatie van een aantal rijkstaken in combinatie met bezuinigingen over dezelfde onderwerpen. Deze decentralisaties hebben grote bestuurlijke, financiële en organisatorische gevolgen voor de gemeente. Een aantal onderwerpen moet komende tijd nog verder uitgewerkt worden.

Risico:

- Door een efficiency-korting wordt voor onvoldoende financiële compensatie gezorgd die past bij de over te hevelen taken;
- De verdeling van het macro-budget over de gemeenten sluit niet aan bij de spreiding van de kosten onder de gemeenten, met een mogelijke afwijking in zowel positieve als negatieve zin;
- Met de taakoverheveling wordt beleidsvrijheid van uitvoering te veel beperkt door van rijkswege opgelegde regels en verantwoordingstaken.



Samenvatting reëel sluitende begroting 2017 en meerjarenraming 2018-2020

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Saldo structurele lasten en baten	-733.423	-524.261	-428.097	125.234
Saldo structurele mutaties reserves	749.255	609.785	586.297	528.773
Totaal saldo structureel	15.832	85.524	158.200	654.007
Saldo incidentele lasten en baten	678	-85.226	-151.433	-36.819
Totaal saldo	16.510	298	6.767	617.188

Financiële Tabellen conform artikel 8 BBV

PR 2017-2 L/B PROGRAMMAPLAN	Rekening 2015 Lasten	Rekening 2015 Baten	Rekening 2015 Saldo Lasten en Baten	Begroting 2016 Lasten	Begroting 2016 Baten	Saldo Begroting 2016	Begroting 2017 Lasten	Begroting 2017 Baten	Saldo Lasten en Baten 2017
*** Bestuur	1.788.363	-120.123	1.668.241	1.560.972	-147.013	1.413.959	1.621.320	-134.369	1.486.951
*** Burgerzaken	1.578.950	-553.063	1.025.887	1.619.024	-580.750	1.038.274	1.297.034	-585.750	711.284
*** Beheer overige gebouwen en gronden	166.542	-212.072	-45.530	156.861	-185.722	-28.861	147.891	-217.117	-69.226
**** Bestuur en Ondersteuning	3.533.856	-885.258	2.648.597	3.336.856	-913.485	2.423.371	3.066.245	-937.236	2.129.009
*** Crisisbeheersing en brandweer	1.591.962	-147.827	1.444.135	1.630.826	-140.850	1.489.976	1.575.870	-30.670	1.545.200
*** Openbare orde en veiligheid	339.586	-1.740	337.846	307.180	0	307.180	621.663	0	621.663
**** Veiligheid	1.931.548	-149.567	1.781.981	1.938.007	-140.850	1.797.157	2.197.532	-30.670	2.166.862
*** Verkeer en vervoer	3.501.531	-102.497	3.399.034	3.702.073	-47.840	3.654.233	2.915.464	-48.816	2.866.648
*** Parkeren	0	0	0	0	0	0	1.917	0	1.917
*** Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.198.853	-219.170	1.979.683	2.491.586	-255.887	2.235.699	1.614.224	-105.002	1.509.222
*** Begraafplaatsen en crematoria	77.256	-67.735	9.521	146.895	-82.500	64.395	105.986	-82.500	23.486
**** Openbare werken	5.777.639	-389.402	5.388.237	6.340.555	-386.227	5.954.328	4.637.591	-236.318	4.401.273
*** Economische ontwikkeling	496.507	0	496.507	373.703	0	373.703	182.651	0	182.651
*** Fysieke bedrijfsinfrastructuur	359.603	-966.762	-607.159	357.014	-742.990	-385.976	458.334	-750.990	-292.656
*** Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	12.502	-37.942	-25.440	3.000	-28.200	-25.200	47.220	-28.200	19.020
*** Economische promotie	395.895	-67.239	328.656	119.116	-54.675	64.441	234.339	-54.730	179.609
**** Economie en Werkgelegenheid	1.264.506	-1.071.943	192.563	852.832	-825.865	26.967	922.544	-833.920	88.624
*** Openbaar basisonderwijs	111.276	0	111.276	110.200	0	110.200	127.650	0	127.650
*** Onderwijshuisvesting	2.788.391	-82.334	2.706.057	2.803.936	-77.105	2.726.831	2.419.067	-77.105	2.341.962
*** Onderwijsbeleid en leerlingzaken	781.354	-62.618	718.735	891.500	-64.090	827.410	996.204	-62.570	933.634

PR 2017-2 L/B PROGRAMMAPLAN	Rekening 2015 Lasten	Rekening 2015 Baten	Rekening 2015 Saldo Lasten en Baten	Begroting 2016 Lasten	Begroting 2016 Baten	Saldo Begroting 2016	Begroting 2017 Lasten	Begroting 2017 Baten	Saldo Lasten en Baten 2017
*** Sportbeleid en activering	62.845	0	62.845	61.760	0	61.760	70.572	0	70.572
*** Sportaccommodaties	1.321.613	-55.656	1.265.957	1.244.244	-54.973	1.189.271	1.169.530	-52.084	1.117.446
*** Cultuurpresentatie, -prod. en -particip.	638.802	-119.411	519.390	631.421	-111.100	520.321	647.860	-111.100	536.760
*** Musea	0	0	0	0	0	0	26.061	0	26.061
*** Cultureel erfgoed	161.897	-72.987	88.911	125.601	-26.330	99.271	140.059	-25.186	114.873
*** Media	657.871	0	657.871	661.105	0	661.105	675.212	0	675.212
*** Volksgezondheid	766.169	0	766.169	773.249	0	773.249	876.133	0	876.133
**** Leefbaarheid	7.290.218	-393.006	6.897.212	7.303.016	-333.598	6.969.418	7.148.349	-328.045	6.820.304
*** Samenkracht en burgerparticipatie	3.184.773	-975.609	2.209.165	4.085.124	-249.049	3.836.075	3.471.648	-250.224	3.221.424
*** Wijkteams	740.279	0	740.279	571.272	0	571.272	410.972	0	410.972
*** Inkomensregelingen	5.046.345	-4.054.488	991.857	5.460.685	-3.931.481	1.529.204	5.744.687	-3.931.481	1.813.206
*** Begeleide participatie	5.747.408	-54.540	5.692.868	5.308.481	-53.820	5.254.661	5.179.948	0	5.179.948
*** Arbeidsparticipatie	363.387	-14.330	349.057	422.979	0	422.979	801.234	0	801.234
*** Maatwerkvoorzieningen (WMO)	582.128	-53.642	528.486	667.470	-50.000	617.470	1.103.664	-50.000	1.053.664
*** Maatwerkdienstverlening 18+	3.439.412	-537.531	2.901.881	3.915.051	-617.314	3.297.737	4.227.176	-617.314	3.609.862
*** Maatwerkdienstverlening 18-	4.121.908	0	4.121.908	5.102.804	0	5.102.804	4.129.387	0	4.129.387
*** Geëscaleerde zorg 18+	58.321	0	58.321	45.645	0	45.645	64.178	0	64.178
*** Geëscaleerde zorg 18-	907.982	0	907.982	907.982	0	907.982	919.615	0	919.615
**** Zorg, Welzijn en sociale voorzieningen	24.191.942	-5.690.140	18.501.802	26.487.493	-4.901.664	21.585.829	26.052.508	-4.849.019	21.203.489
*** Riolering	3.134.772	-3.287.416	-152.644	2.913.485	-3.101.411	-187.926	2.369.916	-3.164.985	-795.069
*** Afval	2.066.038	-2.391.058	-325.020	2.090.303	-2.459.519	-369.216	1.809.532	-2.416.150	-606.619
*** Milieubeheer	634.145	-4.400	629.745	779.581	-62.740	716.841	618.814	-21	618.794
**** Duurzaamheid	5.834.955	-5.682.874	152.081	5.783.369	-5.623.670	159.699	4.798.262	-5.581.156	-782.894
*** Ruimtelijke ordening	137.610	-497.624	-360.014	326.783	-507.900	-181.117	781.012	-23.400	757.612
*** Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)	2.224.252	-1.898.273	325.979	1.771.101	-1.533.601	237.500	1.290.818	-914.484	376.335

PR 2017-2 L/B PROGRAMMAPLAN	Rekening 2015 Lasten	Rekening 2015 Baten	Rekening 2015 Saldo Lasten en Baten	Begroting 2016 Lasten	Begroting 2016 Baten	Saldo Begroting 2016	Begroting 2017 Lasten	Begroting 2017 Baten	Saldo Lasten en Baten 2017
*** Wonen en bouwen	279.124	-467.953	-188.830	274.752	-601.000	-326.248	771.877	-665.000	106.877
**** Wonen	2.640.985	-2.863.851	-222.865	2.372.636	-2.642.501	-269.865	2.843.707	-1.602.884	1.240.823
** Lokale heffingen Niet gebonden	94.577	-6.053.199	-5.958.622	67.800	-6.263.549	-6.195.749	362.729	-6.384.099	-6.021.370
** AU en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-38.097.816	-38.097.816	0	-38.507.204	-38.507.204	9.495	-38.379.878	-38.370.383
** Treasury	8.678.959	-10.675.366	-1.996.406	8.799.494	-10.460.048	-1.660.555	7.131.166	-7.513.457	-382.290
** Overige baten en lasten	492.384	-1.156.088	-663.704	898.112	-1.185.591	-287.479	593.106	-531.591	61.515
*** Algemene dekkingsmiddelen	9.265.921	-55.982.469	-46.716.548	9.765.406	-56.416.393	-46.650.987	8.096.497	-52.809.025	-44.712.528
*** Verreken categorie	29.474.406	-33.082.557	-3.608.151	28.992.434	-31.592.051	-2.599.617	0	0	0
*** Tractie	210.433	-210.433	0	226.879	-226.879	0	0	0	0
*** Gemeentewerken	172.096	-471.965	-299.869	142.644	-1.428.055	-1.285.411	0	0	0
*** Overhead	15.666.462	-662.518	15.003.944	15.354.675	-992.685	14.361.990	8.862.620	-1.049.838	7.812.782
*** Onvoorzien	0	0	0	-254.815	0	-254.815	142.500	0	142.500
**** Financien art 17 BBV	54.789.317	-90.409.942	-35.620.625	54.227.223	-90.656.062	-36.428.840	17.101.617	-53.858.863	-36.757.246
69800110 Huisvesting OW: mutatie BR	0	-637.852	-637.852	0	-3.758.777	-3.758.777	0	-197.359	-197.359
69800115 Reserve Kunst: mutaties BR	0	-12.577	-12.577	0	-1.580	-1.580	0	0	0
69800130 Reserve Hoogkoor	0	0	0	4.206.460	0	4.206.460	0	0	0
69800220 Reserve WMO	0	0	0	1.018.914	0	1.018.914	0	0	0
69800410 Volkshuisvesting	400.000	-13.160	386.840	0	0	0	0	0	0
69800415 Reserve Reconstructie	0	-212.536	-212.536	0	0	0	0	0	0
69800425 Reserve BP Buitengeb	200.000	0	200.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0
69800625 Reconstructieprojecten	38.746	-35.893	2.853	0	0	0	0	0	0
69800655 Reconstructieprojecten / LOP	0	0	0	0	-3.914	-3.914	0	-3.820	-3.820
69800670 Riolering	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PR 2017-2 L/B PROGRAMMAPLAN	Rekening 2015 Lasten	Rekening 2015 Baten	Rekening 2015 Saldo Lasten en Baten	Begroting 2016 Lasten	Begroting 2016 Baten	Saldo Begroting 2016	Begroting 2017 Lasten	Begroting 2017 Baten	Saldo Lasten en Baten 2017
69800671 Reserve riolering, rente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69800675 Reserve duurzaamheid	33.944	-14.793	19.151	0	-53.439	-53.439	15.534	-54.455	-38.921
69800810 BR Reconstructie	474.132	0	474.132	222.500	0	222.500	222.500	0	222.500
69801005 Reserve BCF: mutaties	8.648	-255.733	-247.085	0	0	0	0	0	0
69801007 Rentetoevoeging EF	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69801010 Res.en Vrz: afwikk.	0	-1.426.952	-1.426.952	0	-3.251.183	-3.251.183	0	-65.752	-65.752
69801015 BR div.mutaties	444.528	-444.528	0	1.117.775	-1.117.775	0	0	0	0
69801020 Gemeentehuis res.	413.895	-815.543	-401.648	342.718	-739.763	-397.045	162.841	-606.244	-443.403
*** Mutaties reserves	2.013.893	-3.869.566	-1.855.673	6.908.367	-9.126.431	-2.218.064	400.875	-927.631	-526.756
***** Begroting	109.268.860	-111.405.549	-2.136.689	115.550.354	-115.550.354	0	69.169.231	-69.185.742	-16.510



Postbus 450, 5830 AL Boxmeer
Raadhuisplein 1, Boxmeer
T: (0485) 58 59 11
F: (0485) 57 24 32
www.boxmeer.nl

