

Jaarstukken 2020

8 juni 2021

2021.19878v6



Inhoudsopgave

VOORWOORD	5
SAMENVATTING.....	6
1. PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	13
PROGRAMMA 1. SOCIAAL DOMEIN.....	14
1.1 SOCIALE VEERKRACHT	14
1.2 INTEGRALE TOEGANG SOCIAAL DOMEIN	16
1.3 WERK EN INKOMEN	17
1.4 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	21
1.5 ZORG VOOR JEUGD.....	24
1.6 GEZONDHEID.....	27
1.7 ONDERWIJS.....	28
1.8 INDICATOREN	32
1.9 GEVOLGEN CORONAPANDEMIE VOOR PROGRAMMA 1	32
PROGRAMMA 2. RUIMTE	34
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING EN BOUWZAKEN	35
2.2 GRONDBELEID	37
2.3 RECREATIE EN TOERISME	38
2.4 SPORT EN EVENEMENTEN	39
2.5 INDICATOREN	42
2.6 GEVOLGEN CORONAPANDEMIE VOOR PROGRAMMA 2	42
PROGRAMMA 3. LEEFOMGEVING	43
3.1 LANDSCHAP EN NATUUR.....	43
3.2 MILIEU EN DUURZAAMHEID	44
3.3 BEHEER OPENBAAR GEBIED	47
3.4 VERKEER EN VERVOER	49
3.5 MONUMENTEN EN CULTUUR.....	50
3.6 BURGER- EN OVERHEIDSPARTICIPATIE	50
3.7 GEMEENTELIJKE GEBOUWEN EN ACCOMMODATIES	51
3.8 INDICATOREN	52
3.9 GEVOLGEN CORONAPANDEMIE VOOR PROGRAMMA 3	52
PROGRAMMA 4. ECONOMIE	53
4.1 WERKGELEGENHEID.....	53
4.2 MIDDENSTAND EN WINKELGEBIEDEN	54
4.3 BEDRIJVENTERREINEN	55
4.4 AFVALINZAMELING	56
4.5 AVIOLANDA.....	58
4.6 INDICATOREN	60
4.7 GEVOLGEN CORONAPANDEMIE VOOR PROGRAMMA 4	60
PROGRAMMA 5. BESTUURSKRACHT	61
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID.....	62
5.2 HANDHAVING	65
5.3 DIENSTVERLENING EN BURGERZAKEN	65
5.4 SAMENWERKEN EN BESTUREN	67
5.5 FINANCIËN	68
5.6 BELASTINGEN EN HEFFINGEN	70

5.7 INFORMATIEVOORZIENING EN AUTOMATISERING	72
5.8 OVERHEAD.....	75
5.9 PERSONEEL EN ORGANISATIE	76
5.10 COMMUNICATIE.....	78
5.11 JURIDISCHE ZAKEN	80
5.12 INDICATOREN	83
5.13 GEVOLGEN CORONAPANDEMIE VOOR PROGRAMMA 5	83
2. PARAGRAFEN	85
PARAGRAAF 1 OPGAVES	86
PARAGRAAF 2 LOKALE HEFFINGEN	89
PARAGRAAF 3 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	100
PARAGRAAF 4 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	108
PARAGRAAF 5 FINANCIERING	112
PARAGRAAF 6 BEDRIJFSVOERING	116
PARAGRAAF 7 VERBONDEN PARTIJEN	120
PARAGRAAF 8 GRONDBELEID	130
PARAGRAAF 9 CORONA	136
3. JAARREKENING 2020	140
GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	141
BALANS PER 31 DECEMBER 2020	144
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020	146
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE POSTEN.....	163
TOELICHTING OP RESERVES EN VOORZIENINGEN	165
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR CATEGORIE	171
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR CATEGORIE (PER PROGRAMMA).....	173
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020 NAAR TAAKVELDEN	175
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR PRODUCT	179
OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	181
OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	182
STRUCTURELE TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES.....	184
WET NORMERING TOPINKOMENS	185
TOELICHTING OP GROTE INVESTERINGSPROJECTEN	186
KREDIETOVERZICHT	194
BEGROTINGSRECHTMATIGHEID	209
SISA EN CONTROLE VERKLARING	211
BIJLAGEN	218
A. SUBSIDIEOVERZICHT	219
B. STAND VAN ZAKEN REKENKAMERCOMMISSIE	220
C. AFKORTINGENLIJST	222

Voorwoord

Hierbij presenteert het college van Burgemeester en wethouders u de jaarstukken over 2020. Daarmee legt het verantwoording af ten opzichte van de door u vastgestelde beleids- en financiële kaders en de daarin beoogde doelstellingen zoals die in november 2019 zijn vastgesteld in de programmabegroting 2020 en met de begrotingswijzigingen die daarop volgden. Het is alweer het derde begrotingsjaar waarover dit college verantwoording aflegt op basis van het programma “Samen Door” en de met u afgesproken programma-indeling in deze collegeperiode 2018-2022.

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar geweest doordat in februari 2020 het coronavirus ook in ons land zijn intrede deed en daarmee van grote invloed is geweest, en nog steeds is, op allerlei aspecten in onze samenleving. 2020 was ook een jaar van financieel herstel in Woensdrecht en daarmee kijken we tevreden terug op een flink positief saldo per 31 december 2020. Dat hebben we samen met u bereikt en we weten allemaal dat dit niet vanzelf is gegaan. De invoering van de kwartaalrapportages geeft ons meer inzicht gedurende het jaar, geeft mogelijkheden tot bijsturing en elimineert grote verrassingen aan het eind van het jaar. Deze kwartaalrapportages zijn en blijven een belangrijk onderdeel van de financiële rapportages in de Planning & Control cyclus.

Het afgelopen jaar hebben we de nodige maatregelen genomen, samen met u, om Woensdrecht financieel gezond te houden in lijn met onze ambities. Reëel begroten is daar een onderdeel van en daar streven we naar door ook structurele maatregelen te nemen. Naast de middelen die nodig zijn voor een goed voorzieningenniveau en goede zorg voor al onze inwoners zullen we ook kritisch blijven. Immers, al deze zaken moeten wel betaald worden met toch ook weer beperkte middelen vanuit de landelijke overheid. We hebben goede stappen gezet in alle programma's met uitstekende zorgvoorzieningen, allerlei bouwactiviteiten, maar ook met stappen richting kostendekkendheid van onze afvalverwerking en het op peil brengen van onze lokale belastingen om tot een sluitende begroting te komen voor de komende jaren.

We leven in een periode vol onzekerheden. Dat betekent dat een mooie sluitende begroting snel kan veranderen als we niet alert blijven. Belangrijk in dit verband zijn: de bouwbeperkingen door de stikstof wetgeving, de te lage bijdrage van de rijksoverheid voor de jeugd en de WMO, de voortdurend stijgende kosten van afvalverwerking, de nieuwe omgevingswet, de herijking van het gemeentefonds, de renteontwikkelingen, de taakstelling die is afgesproken voor een nog efficiëntere interne bedrijfsvoering en natuurlijk de coronapandemie met alle financiële en zeker ook economische gevolgen. We steunen onze horeca en andere ondernemers in dit verband.

We gaan de goede kant uit. We spreken af dat we samen met u ook het komend jaar voortgaan op de ingeslagen weg, waarbij we ons bewust zijn van alle externe onzekerheden. Dat geeft veel werk in een tijd dat corona ons werk in grote mate beïnvloedt met o.a. veel thuiswerken. Gezondheid blijft echter voorop staan. In dit kader willen we welgemeende woorden van dank en waardering uitspreken aan onze organisatie, aan u als Raad en aan allen die hebben bijgedragen aan dit positieve financiële resultaat.

We zijn er nog niet. Er wacht nog een moeilijk jaar voor ons allen, maar er zijn lichtpuntjes. Nog even volhouden en alert en voorzichtig blijven in deze onzekere tijd. Graag gaan we met u verder voor een in alle opzichten mooi en gezond Woensdrecht op de Brabantse Wal.

Namens het college van Burgemeester en wethouders,
Dr. H.S. Kielman
Wethouder financiën
Hoogerheide, juni 2021

Samenvatting

Leeswijzer

Gebaseerd op de programmabegroting 2020 legt het college met deze jaarstukken 2020 verantwoording af over realisatie van de gestelde doelen en financiële kaders binnen de vijf programma's en hun producten. Op programmaniveau beschrijven we de stand van zaken per 31 december 2020 en verantwoorden we de daarmee samenhangende totale baten en lasten. Op productniveau laten we zien welke resultaten we daarvoor hebben gerealiseerd, wat we hebben gedaan en welke middelen we daarvoor hebben ingezet.

Op grond van de regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 24 maart 2016 tot vaststelling van de beleidsindicatoren die door gemeenten in de programma's en programmaverantwoording worden opgenomen, geven wij u aan het eind van ieder programma inzicht in de verplichte indicatoren.

Nieuw dit jaar is een extra paragraaf 9 Corona. De coronacrisis leidt tot effecten die in alle programma's en paragrafen beschreven worden. Het is echter moeilijk om vanuit alle programma's en paragrafen het financiële totaalbeeld te overzien. Met het toevoegen van een extra paragraaf hopen we extra overzicht te verschaffen.

Onderstaand treft u een samenvatting per programma aan waarin de belangrijkste ontwikkelingen worden benoemd. Vervolgens geven we een toelichting op het exploitatieresultaat.

Programma 1 Sociaal Domein

Algemeen

In 2020 is de transformatie binnen het sociaal domein verder vormgegeven. De stabiele basis die in voorgaande jaren is gelegd, heeft er mede toe bijgedragen dat ook in het jaar dat vooral gedomineerd werd door de coronapandemie, de zorg aan en voor onze inwoners op het gewenste niveau is gebleven. Het aanbod van zorg en ondersteuning, in combinatie met zelfredzaamheid van inwoners, heeft er voor gezorgd dat we ook onder deze omstandigheden het hoge kwaliteitsniveau hebben kunnen vasthouden.

Sociale veerkracht

Inwoners die niet zo zelfredzaam zijn, ondersteunen we zo goed mogelijk, zodat ook zij aansluiting vinden, dan wel houden, in onze maatschappij. Ondersteuning bieden we bij het vinden van werk of bij het geheel of gedeeltelijk wegvallen van inkomen als gevolg van corona; we bieden ondersteuning en zorg binnen de WMO en jeugdzorg; maar ook in armoedebelid en op al deze gebieden werken we samen met ketenpartners in het voorliggend veld om de juiste ondersteuning te bieden. Door vroegsignalering zoeken we, daar waar mogelijk, met elkaar naar oplossingen aan de voorkant om te voorkomen dat aan de achterkant dure zorg moet worden ingezet.

Integrale toegang Sociaal Domein

In de integrale toegang zorgen we er voor dat we onze inwoners samen met de ketenpartners naar de juiste zorg en ondersteuning begeleiden. Sinds 2020 zijn onze belangrijkste partners in het voorliggend veld (BWI, MEE en WijZijn Traversegroep) gehuisvest in het gemeentehuis. Hierdoor zijn de lijnen korter en kunnen we sneller schakelen op basis van integrale aanpak. De integrale aanpak heeft er voor gezorgd dat we ook in coronatijd de juiste verbinding met onze inwoners konden onderhouden en hen, daar waar nodig, naar de juiste zorg en ondersteuning konden begeleiden.

Werk en Inkomen

Het jaar 2020 stond in het teken van corona. Voor werk en inkomen betekende dit dat, naast de reguliere inzet en dienstverlening, veel inzet is gepleegd op het gebied van ondersteunende maatregelen. TOZO (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) en TONK (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten) zijn door het Rijk in het leven geroepen om een terugval in inkomen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. De ISD heeft deze regelingen uitgevoerd voor de gemeenten op de Brabantse Wal.

Maatschappelijke Ondersteuning

In 2020 is prioriteit gegeven aan het waarborgen van zorgcontinuïteit in tijden van corona. Mede als gevolg van corona en de nadruk op zorgcontinuïteit konden projecten in het kader van efficiëntere en effectievere WMO in 2020 nog niet worden opgepakt. Mantelzorgondersteuning heeft in aangepaste vorm plaatsgevonden en voor Beschermd Wonen/Maatschappelijke opvang is een regionaal uitvoeringsplan vastgesteld. Op basis hiervan is een implementatieplan opgesteld. Het regionaal plan 'Juiste ondersteuning op de juiste plek' is in 2020 opgestart. In lijn met de trends van de afgelopen jaren zien we dat de vraag naar maatschappelijke ondersteuning ook in 2020 is toegenomen.

Zorg voor Jeugd

In 2020 is de doorontwikkeling ingezet binnen het Centrum Jeugd en Gezin naar het nieuwe team Jeugd. Door de uitvoering onder één dak te brengen worden de lijnen korter en de aanpak integraler. Door de inzet van de jeugdprofessionals wordt binnen deze integrale aanpak een preventief beleid gevoerd dat is gericht op tijdig ingrijpen en het voorkomen van multiproblematiek. Binnen jeugdzorg wordt samen met ouders bekeken wat zij zelf kunnen en welke hulp zij nodig hebben. Daar waar zorg van zorgaanbieders wordt ingezet, is door het ontwikkelen van een kwaliteitsmeting een begin gemaakt met het verzamelen van informatie bij ouders en jeugdigen over de tevredenheid en effectiviteit van de ingezette zorg. In de toekomst kan dit partijen, waaronder ouders en jeugdigen, helpen bij het maken van juiste keuzes voor zorg.

Gezondheid

Samen met partners en andere gemeenten is ingezet om de gezondheid van onze inwoners te beschermen, bewaken en bevorderen. De GGD heeft met de netwerkpartners de samenwerking om het kind versterkt. Er is actief contact gezocht en ingezet op de behoefte die er was, zodat zorgcasussen konden worden opgepakt en coronavragen konden worden beantwoord. Er is intensief contact geweest met scholen en preventieve trajecten zijn via scholen en social media uitgezet. Inwoners konden terecht bij BWI, WijZijn Traversegroep, GGZ WNB en de GGD, zodat de zorg aan alle doelgroepen zo goed als mogelijk kon worden gecontinueerd.

Onderwijs

Om taalachterstanden te voorkomen is in het kader van de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) samen met de partners in het veld de beleidsnotitie "Taal doen we samen" opgesteld. Ook op het gebied van laaggeletterdheid is door het To-Taalhuis met diverse lokale aanbieders (waaronder de bibliotheken) geïnvesteerd in de ontwikkeling van mensen met een taalachterstand. Deze ontwikkelingen vormen samen met de Lokale en Regionale Educatieve Agenda (resp. LEA en REA) een goede basis voor een doorlopende ontwikkel- en leerlijn. Naast de ontwikkeling op taalgebied wordt tevens ingezet op het ondersteunen van jongeren bij het behalen van een startkwalificatie voor een betere aansluiting op de arbeidsmarkt.

Programma 2. Ruimte

In 2020 is door de gemeentelijke organisatie gestaag gewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet. Initiatieven worden beoordeeld in de Omgevingstafel, waar integraal advies gegeven

wordt over de wenselijk- en haalbaarheid van deze initiatieven. Nu de invoeringsdatum van de wet een jaar opgeschoven is, zijn ook de deadlines voor vast te stellen besluiten in relatie tot de oplevering opgeschoven.

Opbrengsten uit de grondverkoop zijn lager uitgekomen dan gepland. In de huidige woningmarkt is de verwachting dat deze opbrengsten in 2021 alsnog worden gerealiseerd. De opbrengsten uit snippergroen waren ook lager dan geprognosticeerd. Er lopen echter voldoende gesprekken over potentiële transacties. Gesprekken hebben in 2020 echter niet tot overeenstemming en daarmee samenhangende opbrengsten geleid.

Als gevolg van de coronacrisis zien we dat diverse (wieler-)evenementen afgelast zijn. De doorkomst van de Vuelta, de sluitingsprijs Putte en de gezinsfietstocht hebben in 2020 geen doorgang gevonden. Verblijf- en dagtoerisme zijn door de coronacrisis ook behoorlijk minder geweest dan voorgaande jaren.

Ook sportaccommodaties zijn door de coronamaatregelen een gedeelte van 2020 gesloten geweest. Huurders van de accommodaties zijn hier financieel voor gecompenseerd. Kermissen en jaarmarkt zijn eveneens niet georganiseerd in 2020. Hierdoor zijn geen staangelden ontvangen. Er zijn daarentegen ook geen kosten voor deze evenementen gemaakt.

Programma 3. Leefomgeving

De geplande investeringen in onderhoud wegen en pleinen hebben in 2020 plaatsgevonden. Het complete bomenbestand is met het door de Raad beschikbaar gestelde krediet volledig gerenoveerd.

Op het gebied van duurzaamheid zijn op basis van de subsidieregeling RRE energievouchers aan inwoners ter beschikking gesteld. Daarnaast is aan 4 initiatiefnemers op basis van het uitnodigingskader zonne-energie omgevingsvergunning verleend. Dit is een grote eerste stap richting de duurzaamheidsdoelstelling van de gemeente en de ambitie om in 2035 geheel onafhankelijk te zijn van fossiele brandstoffen.

Het perceel van de zoutloods aan de Korteven is gesplitst en gedeeltelijk verkocht aan het naastgelegen bedrijf. Met deze opbrengsten wordt de realisatie van de nieuw te bouwen zoutloods bekostigd.

De iDOP-gelden zijn in 2020 volledig conform doel en in samenspraak met initiatiefnemers en dorpsplatforms besteed of gereserveerd in de diverse kernen.

Door sluiting van accommodaties als gevolg van de coronamaatregelen zijn er minder kosten gemaakt voor energielasten en reguliere onderhoudskosten. Ook kosten door vandalisme zijn dit jaar meegevallen. Huurders zijn gecompenseerd voor de periode dat zij geen gebruik hebben kunnen maken van de accommodaties.

Programma 4. Economie

De coronapandemie heeft in 2020 onmiskenbaar ook zijn impact gehad op de economie van de gemeente Woensdrecht. Thuiswerken was het advies en recreatief bezoek werd tot een minimum beperkt. Horeca is een groot gedeelte van het jaar gesloten geweest. Ook de tijdelijke sluiting van de grens met de zuiderburen heeft gezorgd voor een terugloop in het winkelbezoek. Door het jaar heen heeft er met regelmaat overleg plaatsgevonden met ondernemers(verenigingen). Daar waar mogelijk

is gepoogd om een goede balans te vinden tussen gezondheids- en veiligheidsbelang en het economisch belang van ondernemers.

Met het oog op een actualisering van de afspraken over de bedrijventerreinenprogrammering in de regio West-Brabant is met de Brabantse Wal-gemeenten gezamenlijk een bod uitgebracht. In dit bod is een uitbreiding van bedrijventerrein Driehoeven in Ossendrecht opgenomen. Naast inbreiding en herstructurering van huidige terreinen kunnen lokale bedrijven hiermee in hun huisvestingsbehoefte gefaciliteerd blijven worden.

Als gevolg van de coronapandemie hebben we een behoorlijke toename gezien van de afvalstromen bij de milieustraat. Dit heeft ook gezorgd voor hogere verwerkingskosten. Deze hogere kosten zijn niet te dekken uit het verhoogde tarief.

De uitvoering van de Human Capital Agenda Aerospace Maintenance is ook geraakt door de coronacrisis. De luchtvaart heeft flink te lijden onder de maatregel om vliegverkeer voor een groot gedeelte stil te leggen. Inzet van het bedrijfsleven is daardoor lastig gebleken. Dat wil niet zeggen dat de ontwikkelingen rond de HCA stilgelegen hebben. In 2020 is een samenwerking aangegaan tussen ACRATS en Curio om stageplaatsen te realiseren voor composietenonderhoud en het Dutch Drone Centrum heeft gestaag doorgewerkt aan een werkplaats op Aviolanda, waar i.s.m. het onderwijs ontwikkeling van dronetechnieken plaats kan vinden. De gesprekken om te komen tot een gezamenlijke aircampus zijn verder gevoerd met de op het cluster actieve opleidingen.

Het project ICAReS is eind februari afgesloten. Na declaratie van subsidiabele kosten blijft er een positief resultaat over.

Programma 5. Bestuurskracht

De invloed van de coronapandemie is in programma 5 merkbaar. Mensen en middelen zijn, waar nodig, in eerste instantie ingezet voor de crisis. Het programma handhaving en onze dienstverlening aan inwoners zijn aangepast, het programma 'Welkom in Woensdrecht' is uitgesteld, ook werkbezoeken moesten noodgedwongen worden afgezegd/uitgesteld. Op het gebied van personeel en organisatie hebben we moeten schakelen, omdat we te maken kregen met een hoog ziekteverzuim en met mensen die op afstand werken, waardoor plannen vertraagd zijn. We hebben steeds kritisch gekeken of/hoe capaciteit die is ingezet voor de crisis, vervangen moest worden om noodzakelijke reguliere taken door te laten gaan.

We constateren in deze jaarrekening dat de meeste van de geplande doelen zijn behaald. Op het gebied van openbare orde en veiligheid zijn de geplande activiteiten voor bijvoorbeeld het verhogen van de meldingsbereidheid, buurtpreventie en bestuurlijke weerbaarheid doorgegaan. Digitale dienstverlening is uitgebreid en de BWI is ingehuisd. Ook de activiteiten en doelen in het kader van P&C zijn uitgevoerd/behaald. Op het gebied van informatie- en datamanagement, kwaliteiten van (verwerking van) informatie, digitalisering en privacy hebben we aan de verwachtingen voldaan. Nieuwe wetgeving is geïmplementeerd en onze juristen werken samen aan kwaliteitsverbetering.

We hebben de communicatie over corona aan raad, inwoners en organisatie geïntensiveerd en (technische) maatregelen getroffen, zodat het werk door kon gaan. Daarbij hebben we er voor gezorgd dat we ons over uitgaven van de extra ontvangen budgetten voor de coronacrisis kunnen verantwoorden. Verwachte tegenvallende inkomsten voor belastingen en leges zijn deels gecompenseerd.

Exploitatieresultaat 2020

Financieel perspectief

De verschillenanalyse van het saldo van gerealiseerde baten en lasten laat zien dat alle programma's een verschil ten opzichte van de begroting laten zien dat groter is dan € 25.000. Op grond van art. 4.7 van de financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 verwijzen wij u naar de programmaverantwoording, waar deze afwijkingen per product ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2020 nader zijn toegelicht.

Overlopende en af te sluiten investeringskredieten

In het onderdeel 'Jaarrekening' wordt in het kredietoverzicht de voortgang van de toegekende investeringskredieten per programma inzichtelijk gemaakt. Per ultimo 2020 (kolom 'Resteert') wordt aangegeven of een projectscope gerealiseerd is en het krediet kan worden afgesloten ('Afgerond ja/nee'), inclusief een nadere toelichting per krediet.

Reserves en voorzieningen

In de 'Jaarrekening', onderdeel 'Toelichting op de balans' wordt het overzicht gegeven van de mutaties van reserves en voorzieningen. Het is de bevoegdheid van uw gemeenteraad om in te stemmen met de stortingen en onttrekkingen.

Wet normering topinkomens (Wnt)

In het onderdeel 'Jaarrekening' wordt uitvoering gegeven aan de wettelijke verplichting tot verantwoording over de Wnt. Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Opbouw Exploitatieresultaat 2020

In onderstaande tabel wordt op hoofdlijnen weergegeven op welke wijze het exploitatieresultaat 2020 tot stand komt. Hiertoe worden wijzigingen ten opzichte van het - met de programmabegroting 2021 - gewijzigde begrotingssaldo 2020 weergegeven. Onder de tabel vindt u een nadere toelichting op de wijzigingen.

Overzicht begrotingssaldo		2020
Bedragen x € 1000, afgerond op 1000-tallen		
Gewijzigde begroting 2020 (zie programmabegroting 2021)		693
Begrotingswijzigingen 2020 na de programmabegroting 2021:		
Gevolgen 2e Bestuursrapportage 2020 BWB		-15
Begrotingsresultaat 2020		678
Programma 1		
Lagere lasten inburgering en welzijn	63	
Hogere uitkering BUIG	301	
Bijzondere bijstand/armoedebeloid	85	
Afrekening organisatiekosten ISD	68	
Hogere uitgaven WMO huishoudelijke hulp	-306	
Uitstel landelijk beleid (beschermde wonen, GGZ en verwarde personen)	83	
Lagere afschrijving krediet Toegang Sociaal Domein	54	
Lagere uitgaven jeugdzorg	263	
Onderwijs (deels lagere investeringen)	120	
Overige posten	17	
Resultaat Programma 1		748
Programma 2:		
Lagere opbrengsten grondexploitatie bruto	-921	
Lagere uitgaven (implementatie Omgevingswet en sportparken)	333	
Overige posten	-5	
Resultaat Programma 2		-593
Programma 3:		
Lagere uitgaven wegen, speelvoorzieningen en openbaar groen (deels investeringen)	168	
Lagere uitgaven verwijderen grafmonumenten (investering)	46	
Lagere uitgaven iDOP-investeringen	59	
Overige posten	36	
Resultaat Programma 3		309
Programma 4:		
Lagere lasten afval	74	
Positief effect ICAREsgelden	86	
Overige posten	17	
Resultaat Programma 4		177
Programma 5:		
Algemene uitkering (incl. voorgaande jaren)	73	
Overschot coronacrisis	10	
Lagere uitname mutaties reserves	-1.096	
Personele kosten overhead	275	
Personele kosten vakafdelingen	113	
Lagere WGA-verplichtingen	91	
Diverse financiële afwikkelingen	52	
Facilitaire posten	42	
Overschot VPB vanwege lagere Grex-winsten	345	
Lagere uitgaven investering transitie WOZ	126	
Overschot bij handhaving	54	
Overige posten	2	
Resultaat Programma 5		87
CONCEPT Exploitatieresultaat 2020		1.406

Toelichting Exploitatieresultaat

Programma 1 Sociaal Domein

Ten opzichte van de begroting is in dit programma sprake van een positieve afwijking. Na vaststelling van de programmabegroting 2021 is de definitieve beschikking voor de BUIG-uitkering ontvangen en deze valt ruim € 3 ton gunstiger uit dan begroot. De lagere uitgaven bij jeugdzorg zijn een andere meevaller binnen het programma Sociaal Domein. Daarnaast valt het product 1.7 onderwijs op, omdat er op diverse budgetten aldaar minder is uitgegeven. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door minder investeringen dan begroot. Bij de WMO uitgaven is er sprake van een tekort, vanwege een hogere instroom in 2020 van WMO-cliënten huishoudelijke ondersteuning.

Programma 2. Ruimte

Eind 2020 was de verwachting dat er meer opbrengst uit de grondexploitaties gerealiseerd zou worden. In het eerste kwartaal 2021 zijn de verwachtingen (zie ook de eerste kwartaalrapportage 2021) voor 2020 opnieuw naar beneden bijgesteld, omdat bepaalde transacties pas begin 2021 hebben plaatsgevonden. Dit heeft voor 2020 een nadelig effect, maar heeft een positief effect op de gemeentelijke exploitatie 2021. Hier is in de eerste kwartaalrapportage 2021 extra aandacht aan besteed. Bij genoemde kredieten is vanwege uitstel van de implementatie van de nieuwe Omgevingswet en vanwege de coronacrisis minder geïnvesteerd. De afschrijvingslasten van deze kredieten zouden grotendeels worden gedekt door een uitname uit de reserve. Die uitname is nu lager dan begroot (zie programma 5) en heeft zodoende geen resultaat-effect. Veelal is hier sprake van uitstel, geen afstel.

Programma 3. Leefomgeving

In dit programma zijn de uitgaven op meerdere kredieten lager uitgevallen dan gepland en hierdoor vallen de afschrijvingskosten lager uit. De afschrijvingslasten van deze kredieten zouden grotendeels worden gedekt door een uitname uit de reserve. Die uitname is nu lager dan begroot (zie programma 5) en heeft zodoende geen resultaat-effect. Een groot deel van deze kredieten is overgeheveld naar begrotingsjaar 2021 om de voltooiing ervan nog te kunnen bewerkstelligen.

Programma 4. Economie

Ondanks extra kosten voor de milieustraat (als gevolg van de coronacrisis) laat het product afval een positieve afwijking zien. Dit komt doordat de gemeente van Nedvang over een periode van 2017-2020 een positieve zwerfafvalvergoeding heeft ontvangen. Dit is een incidenteel voordeel. Daarnaast zijn er ook positieve afrekeningen 2017 en 2018 ontvangen vanuit het afvalfonds voor de inzameling/recycling oud papier, glas en kunststof. Voor 2019 dient de afrekening nog ontvangen te worden. Daarnaast is binnen programma 4 nog een incidenteel voordeel vanuit het project ICAREs gerealiseerd. Er is meer aan het project toegerekend.

Programma 5. Bestuurskracht

In bovengenoemde analyseteksten van eerdere programma's is aangegeven dat er minder is geïnvesteerd. Dit betekent dat er voor ruim € 1 miljoen minder financiële dekking benodigd is uit de reserves (met andere woorden: de uitgaven hierop zijn lager, vandaar een negatief bedrag). Dit nadeel wordt met name gecompenseerd door:

- lagere uitgaven op de personeelsbudgetten;
- een lagere verplichting vennootschapsbelasting (vanwege lagere grondexploitatie-winsten bij programma 2);
- een vrijval van de voorziening WGA, minder uitgaven op het krediet (transitie WOZ -> vanuit een reserve/is overgeheveld naar 2021) ;
- lagere uitgaven ten laste van de extra middelen corona (zie voor meer toelichting paragraaf 9).

1. Programmaverantwoording

Programma 1. Sociaal Domein

Maatschappelijk effect

- Inwoners nemen op een zo volledig en volwaardig mogelijke manier deel aan de samenleving.
- Inwoners zijn veerkrachtig. Dat wil zeggen: Inwoners zijn in staat om met veranderingen om te gaan, beschikken over de daartoe benodigde hulpbronnen, nemen hun verantwoordelijkheid, zijn (samen)redzaam en participeren naar vermogen.
- Inwoners kunnen delen in en bijdragen aan een goede kwaliteit van leven.
- Inwoners zijn op de hoogte van ontwikkelingen en mogelijkheden.
De integrale toegang staat dicht bij onze inwoners, is duidelijk herkenbaar, laagdrempelig en heeft hun behoeften voorop staan. Inwoners krijgen antwoord op hun vraag.
- De privacy van inwoners is geborgd.
- Inwoners krijgen de ondersteuning die ze nodig hebben; niemand valt buiten de boot.
- Inwoners met een ondersteuningsbehoefte ervaren een optimale ondersteuning binnen beschikbare budgetten.
- Werkgevers worden optimaal bediend bij het invullen van vacatures en vragen over instrumenten die zij kunnen inzetten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Inwoners hebben een gezonde levensstijl.
- Talenten worden optimaal ontwikkeld en benut.
- Inwoners hebben gelijke kansen om zich te ontwikkelen.
- Onderwijsruimten/-gebouwen worden efficiënt gebruikt.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Sociaal Domein zijn de navolgende organisaties betrokken: Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Brabantse Wal, WVS-Groep, Stichting Samen Werken, GGD West-Brabant, Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord, Regionaal Bureau Leerplicht, Veilig Thuis West-Brabant.

Wat hebben we besteed aan Programma 1. Sociaal Domein?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	7.758.512	833.035	8.591.547	8.817.477	225.930
Lasten	-25.278.436	-1.800.105	-27.078.541	-26.556.284	522.257
Resultaat	-17.519.924	-967.070	-18.486.994	-17.738.807	748.187

1.1 Sociale veerkracht

Wat wilden we bereiken?

Inwoners participeren zo volledig en volwaardig mogelijk in de Woensdrechtse samenleving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We ondersteunen partijen die het meedoen in de samenleving bevorderen, bijvoorbeeld door het verstrekken van subsidies of ondersteuning in natura (expertise, faciliteiten en dergelijke).

Stand van zaken

Diverse partijen ondersteunen dit proces binnen de gemeente Woensdrecht, waaronder de BWI en de ISD. De ISD positioneert zich om haar klanten te (blijven) activeren en te (blijven) laten participeren in de samenleving. Deze integrale benadering en samenwerking met alle ketenpartners, maar ook met andere partijen die het meedoen in de samenleving bevorderen, zorgt er voor dat deze klanten de kans krijgen mee te doen in onze samenleving. Ook in 2020 geldt dat Stichting Leergeld en de subsidies die verstrekt worden in het kader van het armoedebestrijd, hieraan bijdragen. Deze partijen zullen actief betrokken blijven worden als er dialogotafels worden georganiseerd.

We stimuleren de samenwerking tussen de partijen in het voorliggend veld met als doel dat de maatwerkvoorzieningen afnemen.

Stand van zaken

Op het gebied van zorg, welzijn, wonen en werken hebben we in 2020 samen met onze partners, die actief zijn in het voorliggende veld, afspraken gemaakt over de omvang en de inzet van de middelen. Deze partners hebben hierover verantwoording afgelegd. In 2020 heeft ook de verhuizing plaatsgevonden van het integrale loket (K4) naar het gemeentehuis. Op deze wijze hebben we de intensieve samenwerking verder vormgegeven met de organisaties en partners in het voorliggend veld binnen het sociaal domein.

We zorgen ervoor dat onze partners in het sociaal domein een welzijnsaanbod ontwikkelen dat inspeelt op de daadwerkelijke behoefte per dorp.

Stand van zaken

Samenwerken en elkaar versterken maken intrinsiek onderdeel uit van de werkzaamheden van onze maatschappelijke organisaties. Vanwege corona en de uitdagingen die daarmee samenhangen, hebben organisaties zich volledig ingezet op de continuïteit van de basistaken binnen hun dienstverlening. Zodra de situatie het toelaat (na corona) wordt verder ingezet op het versterken van kern-/dorpsgerichte dienstverlening.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	51.254	19.530	70.784	70.784	0
Lasten	-1.404.760	-27.020	-1.431.780	-1.358.021	73.759
Resultaat	-1.353.506	-7.490	-1.360.996	-1.287.237	73.759

Wat veroorzaakt het verschil?

Het overschot op Sociale Veerkracht wordt grotendeels gevormd door een lagere lastenkant. Dit wordt grotendeels veroorzaakt, doordat in de meicirculaire 2020 een eenmalig bedrag van het Rijk is ontvangen voor de incidentele invoeringskosten van de nieuwe Wet Inburgering. De invoering van de nieuwe Wet Inburgering is echter uitgesteld naar 1 januari 2022. Gevolg van dit uitstel is dat ook de invoeringskosten pas in 2021 gemaakt zullen worden. Dit budget wordt daarom overgeheveld naar 2021. Ook hebben we lagere uitgaven aan incidentele subsidies en bijdragen en lagere lasten op het actiekaartenprogramma.

1.2 Integrale toegang Sociaal Domein

Wat wilden we bereiken?

Inwoners weten zelf de weg te vinden naar de juiste zorg en ondersteuning. We helpen hen daarbij met slimme technologie en waar dit niet toereikend is met persoonlijke begeleiding.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We maken gebruik van slimme technologische oplossingen om (met name administratieve) processen zoveel mogelijk te automatiseren.

Stand van zaken

Het administratieve deel van de jeugdzorg is overgebracht van InfoRing Ris naar Suite4SociaalDomein, waardoor zowel WMO als jeugdzorg nu in dezelfde applicatie zijn ondergebracht. Vanuit deze applicatie wordt de dashboardfunctie voor het sociaal domein verder vormgegeven.

We monitoren de vragen die binnenkomen, zodat we weten welke behoeftes en vraagstukken er per dorp leven. Die informatie vertalen we in concrete acties, opdrachten en afspraken met onze partners in het sociaal domein.

Stand van zaken

We houden continu de vinger aan de pols om te weten welke vragen en behoeftes er bij onze inwoners leven en om hier direct op in te kunnen spelen. Sinds eind 2020 zijn onze belangrijkste partners in het voorliggend veld - BWI, MEE en WijZijn Traverse - gehuisvest in het gemeentehuis, waardoor de lijnen nog korter zijn en we nog sneller kunnen schakelen.

We vereenvoudigen de toegang tot de geïndiceerde zorg en ondersteuning (maatwerkvoorzieningen), zodat inwoners zoveel mogelijk zelf kunnen beslissen en regelen. Wie dat niet kan, helpen we daarbij.

Stand van zaken

De doorontwikkeling van de toegang naar het meer “dorpsgericht werken” is in 2020 gestagneerd in verband met corona. Veel dorpsinitiatieven lagen stil. Intakes vinden veelal telefonisch plaats en alleen fysiek indien nodig. Dit heeft geleid tot een effectievere en meer concrete intake. Uiteraard zijn er altijd cliëntondersteuners beschikbaar die onze inwoners hierbij kunnen helpen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	7.601	0	7.601	52.574	44.973
Lasten	-965.397	-19.039	-984.436	-983.031	1.405
Resultaat	-957.796	-19.039	-976.835	-930.457	46.378

Wat veroorzaakt het verschil?

Vanuit het transformatiefonds Jeugd is in 2020 een (niet begroot) bedrag beschikbaar gekomen, dat ertoe heeft geleid dat de baten hoger zijn uitgevallen.

1.3 Werk en inkomen

Wat wilden we bereiken?

Inwoners (met een afstand tot de arbeidsmarkt) hebben een beter perspectief op werk en grotere kansen op de arbeidsmarkt.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De ISD Brabantse Wal en het Werkcentrum dragen zorg voor een betere aansluiting tussen het cliëntenbestand en de vacatures waar personeelstekorten zijn.

Stand van zaken

Er is door de ISD ingezet op het verstevigen van de inzet van het Werkcentrum, via het op orde brengen van het primaire proces. De capaciteit is tijdelijk uitgebreid, procesmatig werken is ingevoerd en het netwerk is verder vergroot. Vanwege corona heeft het Werkcentrum zich in 2020 niet alleen beziggehouden met plaatsingen en werkgeversdienstverlening, maar ook met dienstverlening op het gebied van TOZO. Verder worden de adequate ketenverbinding en interne netwerksamenwerking onderhouden. Hiermee is de basis gelegd om door te groeien naar een stuurbaar Werkcentrum en verbreding van de samenwerking met onderwijs, ondernemers en overheid (3 O's). Het Werkcentrum heeft afgelopen jaar, ondanks corona, toch nog 175 plaatsingen gerealiseerd (waarvan 119 uitkeringsdossiers). Daarmee is weliswaar het target van 225 plaatsingen niet geheel gerealiseerd, maar is de dienstverlening in bijzondere omstandigheden toch doorgezet, met een substantieel aantal plaatsingen tot gevolg.

De ISD Brabantse Wal wordt onderdeel van de integrale toegang sociaal domein zoals de drie gemeenten deze voor ogen hebben.

Stand van zaken

De ISD heeft zich in 2020 ingespannen om haar diensten te verlenen in de drie integrale toegangen van de Brabantse Wal-gemeenten. In 2020 heeft dit voornamelijk geresulteerd in digitale uniformiteit en samenwerking, dit ter voorbereiding op fysieke deelname - op locatie bij de deelnemende gemeenten - door de ISD in de Integrale Toegang na corona.

In de samenwerking tussen ISD Brabantse Wal, Stichting Samen Werken, WVS-groep en Werkplein Hart van West-Brabant wordt de ketensamenwerking aangaande leerwerktrajecten en sociale activering uitgevoerd en verder verbeterd.

Stand van zaken

De coronacrisis heeft de voortgang van de ketensamenwerking in de vorm van proeftuinen (aangaande leertrajecten en sociale activering) niet bevorderd. Deze proeftuinen zijn nog niet van start kunnen gaan en zijn uitgesteld naar 2021. De plannen voor de proeftuinen en de uitvoering hiervan zijn aangescherpt en gaan, zodra de maatregelen het toestaan, van start. Het bestuur van Stichting Samen Werken (SSW) heeft geconcludeerd dat het voortzetten van de stichting geen optie meer is vanwege afnemende cliëntenaantallen en inkomsten. Besloten is tot opheffing van de stichting per 1 mei 2021. De gemeente Woensdrecht heeft in 2020 besloten om een coach/trajectbegeleider (afkomstig van de Stichting Samen Werken), via de stichting BWI, onder te brengen in de integrale toegang van het sociaal domein, om van daaruit dichtbij en laagdrempelig sociale activering en maatschappelijke dagbesteding vorm te geven.

We zetten in op de verdere doorontwikkeling en verfijning van de WVS-groep tot een leerwerkbedrijf voor de brede doelgroep van de Participatiewet. Hierbij focussen we op het inrichten van deze leerwerktrajecten op basis van de arbeidsmarktbehoefte.

Stand van zaken

De coronacrisis heeft de voortgang van de ketensamenwerking in de vorm van proeftuinen niet bevorderd. Deze proeftuinen zijn nog niet van start kunnen gaan en zijn uitgesteld naar 2021. De plannen voor de proeftuinen en de uitvoering hiervan zijn inmiddels in 2020 verder aangescherpt en gaan, zodra de maatregelen het toestaan, van start in 2021.

Werkgevers worden optimaal bediend bij het invullen van vacatures en vragen over instrumenten die zij kunnen inzetten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We ontwikkelen een toekomstbestendig Werkcentrum met de flexibiliteit tot aanpassing aan de omstandigheden op de arbeidsmarkt.

Stand van zaken

Er is in 2020 veel gevraagd van de flexibiliteit en het aanpassingsvermogen van het Werkcentrum Brabantse Wal. Het Werkcentrum is in 2020 ingezet voor alle werkzoekenden en werkgevers, om vraag en aanbod te matchen. Niet alleen om mensen vanuit de uitkering aan het werk te helpen, maar ook om te voorkomen dat mensen gebruik moesten maken van een uitkering. Gezien de plaatsingen, die ondanks corona vanuit het bestand van de ISD gerealiseerd zijn, valt te concluderen dat het Werkcentrum positief heeft bijgedragen aan de hoeveelheid mensen die uitstromen naar werk. Ook aan de participatie van uitkeringsgerechtigden is gewerkt via de ISD, door te zorgen dat meer mensen meedoen als werken (nog) geen optie is. Dit is gebeurd via (reïntegratie-)trajecten vanuit de WVS, sociale activering van Stichting Samen Werken en vrijwilligerswerk. Door de maatregelen als gevolg van de corona werd het bemiddelen naar werk of naar een passend traject veel lastiger of soms tijdelijk onmogelijk. Tevens hebben regelingen die in het kader van corona door het Rijk naar gemeenten zijn gedelegeerd, zoals de TOZO-regeling, gezorgd voor extra werkzaamheden bij de ISD en het Werkcentrum Brabantse Wal. Dit vroeg om flexibiliteit en aanpassingsvermogen van de ISD.

We ontwikkelen indicatoren om de resultaten die het Werkcentrum bewerkstelligt te kunnen meten.

Stand van zaken

Er is in 2020 gewerkt aan beter inzicht in de indicatoren in- en uitstroom en het effect van de inzet van instrumenten via het opstellen van een dashboard ISD om vervolgens te implementeren in de bestaande informatie- en verantwoordingsstromen. Het nieuwe dashboard wordt naar verwachting in de loop van 2021 ingezet.

We versterken de integrale werkgeversdienstverlening door het Werkcentrum Brabantse Wal.

Stand van zaken

Het Werkcentrum heeft in 2020 een positieve bijdrage geleverd aan het aantal mensen dat uitgestroomd is uit de bijstand. Hierbij is ook gebruik gemaakt van de incidentele uitbreiding van het personeel binnen het Werkcentrum (coördinator en werkgeversadviseur). Het netwerk van samenwerken binnen overheid, onderwijs en ondernemers wordt steeds belangrijker.

We zetten ons in om (de gevolgen van) armoede en schulden in de gemeente te voorkomen en terug te dringen, zodat inwoners zo volwaardig mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bij signalering van armoede en schulden zetten we op tijd in om escalatie en verergering van problemen te voorkomen. We hebben hierbij bijzondere aandacht voor kwetsbare doelgroepen, zoals ouderen en kinderen.

Stand van zaken

Inwoners met een achterstand op de betaling van vaste lasten zoals huur, zorgverzekering, energie en water zijn actief benaderd met een hulpaanbod. Hierdoor zijn 27 huisuitzettingen, water- en energieafsluitingen en betalingsachterstanden bij de zorgverzekering voorkomen. Er konden inwoners geholpen worden met inkomensverruimende regelingen, zoals toeslagen en minimaregelingen. Anderen zijn doorgeleid naar de reguliere schuldhelpverlening en/of andere zorg en ondersteuning.

We investeren in de verbinding met partijen en medewerkers in het veld door hen te betrekken bij de uitvoering van het armoedebeleid. In contact met inwoners kunnen zij bekendheid geven aan het armoedebeleid en mensen wijzen op mogelijke deelname.

Stand van zaken

Er is geïnvesteerd in de verbinding met partijen in het veld. Via de Voedselbank en de Brede Welzijnsinstelling (BWI) zijn 700 herbruikbare mondkapjes verstrekt aan minima in de gemeente. Ook is een incidentele financiële bijdrage verstrekt aan de Voedselbank wegens tekorten aan producten voor voedselpakketten, als gevolg van het hamstergedrag aan het begin van de coronapandemie. Daarnaast is de samenwerking met woningstichtingen geïntensiveerd. Bij de sleuteluitreiking geven zij een waardebon aan nieuwe huurders met recht op gratis budget- en energieadvies van budgetcoaches van de BWI. Door inzet van Samen in de Regio en de BWI konden kwetsbaren worden voorzien van een gratis maaltijd als steuntje in de rug tijdens de zware periode vanwege corona.

We zetten in op een integrale aanpak van armoede en schulden, zodat naast de financiële problemen ook eventuele problemen op andere gebieden worden aangepakt.

Stand van zaken

In 2020 zijn 34 regietafels ingezet na signalering van meervoudige problematiek. Hierbij is de meervoudige ondersteuningsvraag in het bijzijn van de inwoner besproken. Oplossingen zijn in een plan van aanpak vastgelegd en er zijn afspraken met meerdere hulpverleners gemaakt.

We zetten in op het vergroten van de bekendheid en het gebruik van de minimaregelingen door communicatie via scholen en diverse mediakanalen. Indien nodig worden inwoners geadviseerd en ondersteund bij het aanvragen van regelingen.

Stand van zaken

Via partners en het netwerk van de gemeente wijzen we inwoners actief op de mogelijkheden om deel te nemen aan minimaregelingen. Daarnaast communiceren we via de Woensdrechtse Bode en onze sociale media kanalen op specifieke momenten, zoals aan het einde van ieder jaar als er de mogelijkheid is om over te stappen naar de collectieve zorgverzekering voor minima en in de periode richting het nieuwe schooljaar als er dure uitgaven, zoals een fiets of laptop, te verwachten zijn. We subsidiëren Startpunt Grip op Geld van de BWI om inwoners te voorzien van advies en hulp bij het aanvragen van inkomensondersteunende regelingen. Het advies kan zich ook richten op het doorverwijzen van inwoners naar de juiste instanties(s), zodat zij zo snel mogelijk de juiste hulp kunnen krijgen die nodig is. Inwoners kunnen daarnaast ook terecht bij cliëntondersteuners.

We zetten schuldhelpverlening in om de financiële zelfredzaamheid te vergroten.

Stand van zaken

In navolging van het beleidsplan Schuldhelpverlening is in 2020 een uitvoeringsplan opgesteld en aangeboden aan het dagelijks bestuur (DB) van de ISD. Schuldhelptrajecten zijn doorlopen om inwoners schuldenvrij te krijgen. Verder is er gewerkt aan het vergroten van de financiële zelfredzaamheid door de inzet van budgetbegeleiding, budgetcoaching en budgetbeheer.

Per 2021 voldoet gemeente Woensdrecht aan de taken zoals beschreven in de nieuwe Wet Inburgering 2021.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We creëren een compleet inburgeringsaanbod, waarin integraliteit op het gebied van inburgering, participatie en het bredere sociaal domein geborgd is.

Stand van zaken

Landelijk is besloten de invoering van de Wet Inburgering uit te stellen naar 1 januari 2022. Vanuit de ISD wordt, in een project waarin ook de deelnemende gemeenten participeren, de implementatie van de Wet Inburgering ondersteund en voorbereid.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	6.038.760	521.074	6.559.834	6.878.108	318.274
Lasten	-9.108.468	-753.269	-9.861.737	-9.777.748	83.989
Resultaat	-3.069.708	-232.195	-3.301.903	-2.899.640	402.263

Wat veroorzaakt het verschil?

De baten zijn hoger uitgevallen door een hogere definitieve vaststelling van het Rijksbudget BUIG. Daarnaast is sprake van een hoger bedrag dat is ontvangen aan terugvorderingen op de post Bijzondere Bijstand.

Aan de lastenkant zijn de uitgaven op BUIG hoger uitgevallen dan geraamd. Daar staat tegenover dat op een aantal posten sprake is van lagere uitgaven. Zo zijn de bedrijfsvoeringskosten van de ISD lager uitgevallen en is - als gevolg van het inzetten van preventieve maatregelen - minder beroep gedaan op posten als minimabeleid, bijzondere bijstand, het kwijscheldingsbeleid en schuldhelpverlening. Daarnaast is op het Participatiebudget een incidentele uitkering ontvangen die niet was begroot.

1.4 Maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?

Het aanbod van zorg en ondersteuning sluit aan op de behoeften van onze inwoners en de beoogde resultaten worden behaald. De geleverde inzet is effectief, efficiënt en van goede kwaliteit.

We investeren verder in de samenwerking met partners. Hiertoe organiseren we overlegtafels en werkgroepen, waarbinnen wordt ingezet op gemeenschappelijke thema's en doelstellingen. Het doel is zoveel mogelijk winst uit de samenwerking te halen.

Stand van zaken

In 2020 is de investering in de verdere samenwerking met de partners vanwege corona niet optimaal geweest. Zorgaanbieders hadden hun handen vol aan het “anders” organiseren van de zorg voor hun cliënten en gemeenten hebben hen daarbij ondersteund. In 2021 hopen we meer in te kunnen zetten op een doorontwikkeling van de samenwerking.

We ontwikkelen een meetinstrument dat een beter inzicht geeft in de resultaten van de geleverde zorg, zodat zorg en ondersteuning aan de hand daarvan kunnen worden gestuurd en bijgesteld.

Stand van zaken

We zijn in 2020 doorlopend bezig geweest met de monitoring op het gebied van Wmo en Jeugd. Op basis van de monitoring wordt gewerkt aan het verbeteren van de stuurinformatie op basis waarvan de juiste keuzes gemaakt kunnen worden en op tijd op- en afgeschaald kan worden. Ook andere organisaties (zoals zorgaanbieders en partners in het voorliggend veld) zijn hiermee bezig. Een goede samenwerking is daarom essentieel om met elkaar te kunnen bepalen welke koers gevaren moet worden. Deze samenwerking wordt in 2021 verder vormgegeven.

We zetten in op innovatie: We stimuleren en bieden ruimte aan de (door)ontwikkeling van voorzieningen en initiatieven.

Stand van zaken

In 2020 heeft de inzet op innovatie in regionaal verband enige stagnatie opgelopen. Binnen het project Effectievere en efficiëntere Wmo is wel een keuze gemaakt voor een vijftal deelprojecten. De uitvoering van deze deelprojecten zal in de samenwerking met de betrokken gemeenten in 2021 verder uitgewerkt worden.

We hebben de ondersteuningsvraag reeds in een vroeg stadium in beeld. Daarmee voorkomen we de noodzaak van zwaardere zorg en ondersteuning zoveel mogelijk en neemt de druk op maatwerkvoorzieningen af.

We verbeteren de aansluiting tussen voorliggende voorzieningen en maatwerkvoorzieningen, zodat zorg en ondersteuning kunnen worden op- en afgeschaald.

Stand van zaken

De digitale hulpwijzer is in 2020 online gegaan. Uit het project Effectievere en efficiëntere WMO is in 2020 een vijftal deelprojecten geselecteerd (van de 25 in totaal binnen dit overkoepelende project), dat in 2021 verder uitgewerkt zal worden. De Participatiemarkt is in 2020 door corona niet doorgedaan.

We zetten in op preventie en vroegsignalering.

Stand van zaken

Preventie en vroegsignalering lopen als een rode draad door alle projectplannen binnen het sociaal domein. Belangrijk daarbij is de samenwerking tussen partijen binnen de integrale toegang. Hier is in Woensdrecht een impuls aan gegeven door o.a. de verhuizing van de partijen die voorheen gehuisvest waren in de Kromstraat naar het gemeentehuis. In 2021 onderzoeken we de mogelijkheid of we via het Preventieakkoord een impuls kunnen geven aan de samenwerking met en tussen de partijen in het voorliggend veld.

Inwoners nemen zo volwaardig mogelijk deel aan de samenleving, zoveel mogelijk binnen de eigen leefomgeving.

Door een goed aanbod van faciliteiten in de kernen worden mensen in de gelegenheid gesteld langer zelfstandig te wonen. Het woningaanbod is hierop afgestemd.

Stand van zaken

Er zijn prioriteiten gesteld, waarbij als eerste inzet gepleegd is op het waarborgen van zorgcontinuïteit in tijden van corona. De doorontwikkeling van het aanbod van hulpmiddelen en de indicaties voor huishoudelijke ondersteuning en begeleiding is in 2020 nog niet samen met de Brabantse Wal-gemeenten opgepakt. In 2021 worden gezamenlijk met de Brabantse Wal-gemeenten projecten opgepakt in het kader van efficiëntere en effectievere WMO.

We vergroten de mogelijkheden voor mantelzorgers om hun zorgtaken tijdelijk aan iemand anders over te dragen. Dit doen we door het verder ontwikkelen van respijtzorg en het faciliteren van maatschappelijke initiatieven die hieraan bijdragen.

Stand van zaken

Het steunpunt Mantelzorg Brabantse Wal heeft respijtzorg, al in ontwikkeling gezet in 2019, tot een speerpunt gemaakt. Een goede informatievoorziening richting inwoners en warme samenwerking tussen professionals zijn voorop blijven staan. In 2020 zijn er geen concrete extra activiteiten geweest in het kader van respijtzorg.

We zetten ons in om zoveel mogelijk mantelzorgers te bereiken en ondersteunen. We ontwikkelen strategieën om in contact te komen met doelgroepen die nu in mindere mate in beeld zijn, zoals jonge mantelzorgers.

Stand van zaken

In 2020 heeft de mantelzorgondersteuning wegens corona in aangepaste vorm plaatsgevonden. Een aantal activiteiten is niet of in aangepaste vorm doorgegaan, maar inwoners konden altijd bij de BWI terecht voor vragen, een “luisterend oor” en het mantelzorgcompliment.

De centrumgemeentetaken zijn tijdig geïmplementeerd volgens het ‘Plan van Aanpak 2020’ dat samen met zes gemeenten van de regio West-Brabant West is opgesteld.

We dragen in samenwerking met de zes gemeenten van de regio West-Brabant West zorg voor (de voorbereiding van) de implementatie van de centrumgemeentetaken.

Stand van zaken

Het, in opdracht van het Rijk, opgestelde regionaal uitvoeringsplan Beschermd Wonen / Maatschappelijke Opvang is in 2020 vastgesteld. Op basis hiervan is een implementatieplan opgesteld. Het regionaal project Juiste ondersteuning op de Juiste Plek is gestart en wordt in 2021 afgerond. Gemeenten, zorgaanbieders en woningcorporaties nemen hieraan deel.

We maken afspraken met maatschappelijk partners, zoals zorgaanbieders, over het palet van beschikbare voorzieningen en woningen.

Stand van zaken

De voorzieningen Housing First en Sober Wonen zijn gecontinueerd. Er zijn lokaal prestatieafspraken gemaakt over voldoende woningen. De pilot logeervoorziening is opgestart. Het regionaal project Juiste ondersteuning op de Juiste Plek is gestart en wordt in 2021 afgerond. Gemeenten, zorgaanbieders en woningcorporaties nemen hieraan deel.

We zetten in op een doorontwikkeling van de producten voor Beschermd Wonen en ambulante begeleiding. Daardoor sluiten we nog beter aan bij de behoeften van onze inwoners.

Stand van zaken

De pilot logeervoorziening is gestart. Dit is bedoeld als “vangnet” voor cliënten die uitstromen naar een woning in de wijk en vervolgens dreigen terug te vallen. Om de verschuiving van beschermd wonen naar een beschermd thuis (rapport commissie Dannenberg) meer op gang te brengen, is er een nieuw kader voor de Wmo-adviseurs opgesteld dat zij kunnen gebruiken bij het indiceren van beschermd wonen. Ook is er een plan van aanpak opgesteld ter verbetering van de cliëntopvolging. De uitvoering hiervan is gestart. Het regionaal project Juiste ondersteuning op de Juiste Plek is gestart en wordt in 2021 afgerond. Gemeenten, zorgaanbieders en woningcorporaties nemen hieraan deel.

Wat hebben we daaraan besteed?

De baten vanuit de integratie-uitkeringen Wmo huishoudelijke hulp en Wmo begeleiding zijn met ingang van 2019 overgeheveld naar de algemene middelen. Deze worden daarom verantwoord binnen product 5.5 Financiën.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	207.927	-14.000	193.927	182.426	-11.501
Lasten	-5.827.104	263.757	-5.563.347	-5.694.968	-131.621
Resultaat	-5.619.177	249.757	-5.369.420	-5.512.542	-143.122

Wat veroorzaakt het verschil?

De baten op de eigen bijdrage WMO zijn lager uitgevallen dan geraamd. Dit is deels het gevolg van het kwijtschelden van de eigen bijdrage (april en mei 2020) op basis van landelijk beleid.

Aan de lastenkant zijn de kosten voor WMO (huishoudelijke ondersteuning) toegenomen. Door rijksbeleid in 2019 is de eigen bijdrage aanzienlijk verlaagd, hetgeen heeft geleid tot een toename van het aantal (succesvolle) aanvragen. Deze toename heeft zich in 2020 onverminderd doorgezet. Naast deze toename is op een aantal posten sprake van minder uitgaven. Met name de kapitaallasten zijn lager uitgevallen dan geraamd. Deze zijn vanuit het product niet te beïnvloeden. Ook is minder doorverwezen naar zorg in natura, waardoor ook op deze post minder is uitgegeven dan geraamd.

1.5 Zorg voor Jeugd

Wat wilden we bereiken?

Het aanbod van zorg en ondersteuning sluit aan op de behoeften van onze inwoners en de beoogde resultaten worden behaald. De geleverde inzet is effectief, efficiënt en van goede kwaliteit.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De sturingsvisie, over hoe de negen gemeenten gezamenlijk regie kunnen voeren, is opgesteld en wordt in 2020 verder geïmplementeerd binnen de negen gemeenten.

Stand van zaken

In het jaar 2020 is een sturingsvisie opgesteld en vastgesteld door de Bestuurstafel Sociaal Domein (bestuurlijk overleg negen gemeenten West-Brabant West). Implementatie van de sturingsvisie vindt plaats in 2021.

We sturen het jeugdhulpbeleid aan op basis van gegevens over de resultaten. Dit doen we door kwaliteit, cliënttevredenheid en kosten van de jeugdhulp te meten. De eerste resultaten worden in 2020 verwacht.

Stand van zaken

De eerste resultaten zijn binnen. De gegevens worden in deze fase geanalyseerd. We zien dat de respons op de gegevens, die door gemeenten en aanbieders worden aangeleverd, naar een steeds hoger niveau gaat. Dit betekent dat we van steeds meer gezinnen die hulp hebben ontvangen, weten hoe tevreden zij zijn over die hulp en of zij na de hulp minder problemen ervaren. Dit is een goede ontwikkeling, want hoe meer gegevens, hoe betrouwbaarder de resultaten.

We werken verder met onze partners aan het verbeteren van het jeugdzorgstelsel. Daarvoor richten we diverse overlegtafels in. Alle onderwerpen kunnen hier aan bod komen.

Stand van zaken

Het afgelopen jaar hebben de coronamaatregelen het bemoeilijkt om de geplande overlegtafels door te laten gaan. Overlegtafels op het gebied van onderwijs en inkoopstrategie hebben wel plaatsgevonden.

We hebben de ondersteuningsvraag reeds in een vroeg stadium in beeld. Daarmee voorkomen we de noodzaak van zwaardere zorg en ondersteuning zoveel mogelijk en neemt de druk op (zware) maatwerkvoorzieningen af.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We verkennen met onze partners hoe deskundigen uit de specialistische jeugdzorg (niet-vrij toegankelijke zorg) kunnen helpen bij preventieve jeugdzorg.

Stand van zaken

Er is in beeld wat we doen, wat werkt/wat niet werkt en wat er nog wordt gemist. Dit moet nog verder uitgewerkt worden in 2021. Het betreft hier langdurige processen die veel tijd en aandacht vragen. Hierbinnen zullen prioriteiten worden aangebracht, gezien de vele ontwikkelingen binnen Jeugdhulp die voor 2021 op de planning staan.

Vanaf 2020 is Jeugdzorgplus op kleinere schaal ingekocht. Hiermee geven wij verder vorm aan de transformatie van Jeugdzorgplus om te voorkomen dat jeugdigen veelvuldig en langdurig binnen deze voorzieningen worden geplaatst.

Stand van zaken

De Jeugdhulpregio West-Brabant West heeft samen met jeugdhulpregio's Zeeland en West-Brabant Oost Jeugdzorgplus gezamenlijk ingekocht. De Jeugdzorgplus aanbieder is Via Almata, gevestigd in de gemeente Woensdrecht. In 2020 is gewerkt aan het afbouwen van Jeugdzorgplus-plaatsen en is er een transformatie opgestart door het inzetten van Veiligheidsteams en Civiel Traject Beraad. Met deze twee instrumenten willen we kijken of een Jeugdzorgplus-plaatsing voorkomen kan worden door het inzetten van alternatieven.

Het aanbod van zorg en ondersteuning vormt een samenhangend geheel.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bij zeer complexe jeugdzorg bewaken we dat specialistische zorgaanbieders samenwerken in een zorgcombinatie: een groep zorgaanbieders die gezamenlijk één traject biedt.

Stand van zaken

Regionaal hebben we zeven zorgcombinanten gecontracteerd voor de hoogcomplexe hulpvragen. In het jaar 2020 is per kwartaal een accountgesprek met deze zorgcombinanten gehouden om te kijken waar doorontwikkeling nodig en wenselijk is.

De visie op de verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs is vastgesteld. Door middel van de methodiek "Handelingsgericht Integraal Arrangeren" willen we jeugdigen die het nodig hebben de juiste zorg/ondersteuning bieden.

Stand van zaken

De methode handelingsgericht arrangeren is geïmplementeerd. Gebleken is dat er nog discussie bestaat over wie financieel verantwoordelijk is; de gemeente of het onderwijs? Hiervoor is een matrix opgesteld, maar er blijft een grijs gebied. In 2021 wordt het grijze gebied verder uitgewerkt.

We brengen de rollen, taken en verantwoordelijkheden van professionals en partijen in de jeugdzorg opnieuw onder de aandacht en stellen deze waar nodig bij.

Stand van zaken

Het jaar 2020 is gebruikt om een plan van aanpak te maken. Eind 2020 was het plan van aanpak gereed en is het plan gepresenteerd aan de Bestuurstafel Sociaal Domein. Eind 2020 is direct gestart met het implementeren van de nieuwe werkwijze. In 2021 wordt de implementatie verder uitgewerkt.

We werken domein overstijgend samen en er is een soepele overgang tussen jeugdzorg en volwassenzorg. We trekken samen op met andere regio's en de landelijke overheid, bijvoorbeeld als het gaat om jeugdbescherming.

Stand van zaken

In 2020 is een doorontwikkeling ingezet binnen het Centrum Jeugd en Gezin naar het nieuwe Team Jeugd. Door de uitvoering van het sociaal domein onder één dak te brengen, worden de lijnen tussen (de medewerkers op) de verschillende deelterreinen alleen maar korter. Hier valt door de ingezette samenwerking in de keten nog meer winst te halen. De overgang van Jeugdhulp naar Wmo blijft een aandachtspunt omdat hier nog verbeteringen mogelijk zijn. Dit is een doorlopend proces.

De regie over jeugdzorg ligt in de eerste plaats bij de jeugdigen en ouders zelf.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De jeugdprofessionals maken ouders er bewust van dat ondersteuning niet bedoeld is voor wat zij op eigen kracht kunnen.

Stand van zaken

Jeugdprofessionals nemen samen met ouders het gezinsplan door. Hierbij wordt de vraag gesteld wat ouders zelf kunnen en waar zij hulp bij nodig hebben. Als de situatie van het gezin verandert, wordt de eigen kracht van het gezin opnieuw besproken.

Professionals worden verder getraind in de omslag van 'zorgen voor' naar 'zorgen dat'.

Stand van zaken

Alle jeugdprofessionals in dienst bij SPR!NG hebben een training gevolgd in de omslag van 'zorgen voor' naar 'zorgen dat'.

We onderzoeken of jeugdigen en ouders zelf hun dossier kunnen beheren.

Stand van zaken

In 2020 is er een pilot gestart met het digitaal dossier bij de gemeente Roosendaal en Halderberge. De resultaten hiervan worden op dit moment bekeken. In 2021 zal de jeugdhulpregio West-Brabant West een beslissing nemen of het digitaal dossier verder uitgerold gaat worden.

We ontwikkelen een kwaliteitsmeting, waarin jeugdigen en ouders hun ervaringen met zorgaanbieders, jeugdprofessionals en jeugdbeschermers kunnen beoordelen. Dit kan toekomstige ouders en jeugdigen helpen bij het maken van keuzes voor zorg.

Stand van zaken

Er vindt een analyse plaats op de aangeleverde data. We zien dat de respons op de gegevens die door gemeenten en aanbieders worden aangeleverd naar een steeds hoger niveau gaat. Dit betekent dat we van steeds meer gezinnen die hulp hebben ontvangen, weten hoe tevreden zij zijn over die hulp en of zij na de hulp minder problemen ervaren. Dit is een goede ontwikkeling, want hoe meer gegevens, hoe betrouwbaarder de resultaten. We verwachten dat in 2021 de resultaten met elkaar gedeeld kunnen gaan worden.

Wat hebben we daaraan besteed?

De baten vanuit de integratie-uitkering Jeugd is met ingang van 2019 deels overgeheveld naar de algemene middelen. Deze zijn daarom begroot binnen product 5.5 Financiën.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	1.301.244	39.697	1.340.941	1.341.136	195
Lasten	-4.850.130	-804.762	-5.654.892	-5.413.900	240.992
Resultaat	-3.548.886	-765.065	-4.313.951	-4.072.764	241.187

Wat veroorzaakt het verschil?

Op het gebied van Jeugd wordt - daar waar mogelijk - onder andere door de inzet van de jeugdprofessionals een preventief beleid gevoerd dat is gericht op tijdig ingrijpen en het voorkomen van multi-problematiek. Het doel hiervan is met name om het aantal zorgarrangementen te beperken dan wel het aantal hoog-complexe arrangementen te voorkomen c.q. terug te brengen. In 2020 zijn de lasten hierdoor lager uitgevallen dan begroot.

Op Jeugdzorgplus is meer uitgegeven dan begroot. De begroting 2020 voor Jeugdzorgplus is gebaseerd op de uitgaven in 2019. Vanaf 2020 hebben de regio's West-Brabant Oost, West-Brabant West en

Zeeland een overeenkomst met Via Almata voor Jeugdzorgplus. Een convenant is destijds opgesteld om de afspraken tussen de gemeenten vast te leggen. Een van de afspraken was om de voogdijkinderen (in het gedachtegoed van het nieuwe woonplaatsbeginsel) te verdelen over deze regio's (kijkend uit welke regio het voogdijkind komt). Op basis van het huidige woonplaatsbeginsel komen de voogdijkinderen nu voor rekening van de gemeente Woensdrecht. Of en in welke mate wij hiervoor door het Rijk gecompenseerd worden, wordt pas duidelijk in 2022 (T-2).

1.6 Gezondheid

Wat wilden we bereiken?

We zetten ons samen met partners en andere gemeenten in om de gezondheid van de inwoners te beschermen, bewaken en bevorderen.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We zetten in op de preventie van psychische problemen (waaronder depressie, eenzaamheid).

Stand van zaken

In het algemeen geldt dat door de uitvoerende partners steeds is gezocht naar mogelijkheden / alternatieven binnen de coronamaatregelen. Zo is binnen de community-benadering, uitgevoerd door de GGD, de samenwerking met de netwerkpartners om het kind versterkt. Er is actief contact gezocht en ingezet op de behoefte die er was, zodat zorgcasussen konden worden opgepakt en coronavragen konden worden beantwoord. Alle scholen zijn telefonisch of via e-mail benaderd. Ook is gebruik gemaakt van beeldbellen in plaats van de inloopspreekuren op de scholen. Daarnaast konden inwoners terecht bij de BWI en WijZijn Traverse (corona informatiepunt). De GGZ-inloopvoorziening is gecontinueerd waarbij gebruik is gemaakt van alternatieven. Inwoners konden gebruik maken van de luisterlijn van GGZ-WNB. In het lokaal uitvoeringsprogramma volksgezondheid 2020 zijn diverse activiteiten opgenomen die mede gericht zijn op preventie van psychische problemen zoals inloop voor jongeren, valtraining en KIES (kinderen in echtscheidingssituaties). De gemeenteraad wordt separaat geïnformeerd over de evaluatie van dit uitvoeringsprogramma.

We zetten in op het voorkomen en terugdringen van overgewicht (voeding, bewegen).

Stand van zaken

In het algemeen geldt dat door de uitvoerende partners steeds is gezocht naar mogelijkheden/alternatieven binnen de coronamaatregelen. Zo is binnen de community-benadering, uitgevoerd door de GGD, de samenwerking met de netwerkpartners om het kind versterkt. Er is actief contact gezocht en ingezet op de behoefte die er was, zodat zorgcasussen konden worden opgepakt en coronavragen konden worden beantwoord. Alle scholen zijn telefonisch of via e-mail benaderd. Ook is gebruik gemaakt van beeldbellen in plaats van de inloopspreekuren op de scholen. Binnen de reguliere contactmomenten van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is het voorkomen en terugdringen van overgewicht een aandachtspunt. In het lokaal uitvoeringsprogramma volksgezondheid 2020 zijn diverse activiteiten opgenomen die gericht zijn op het voorkomen en terugdringen van overgewicht, zoals valtraining, schoolsportmix of trendysport. De gemeenteraad wordt separaat geïnformeerd over de evaluatie van dit uitvoeringsprogramma.

Wij zetten in op het voorkomen en terugdringen van roken, (schadelijk) alcoholgebruik en drugs.

Stand van zaken

In het algemeen geldt dat door de uitvoerende partners steeds is gezocht naar mogelijkheden/alternatieven binnen de coronamaatregelen. Binnen de reguliere contactmomenten van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is het voorkomen en terugdringen van roken (in brede zin) een aandachtspunt. Dit geldt tevens voor het voorkomen en terugdringen van (schadelijk) alcoholgebruik en drugs. Binnen de community-benadering, uitgevoerd door de GGD, wordt de samenwerking met de netwerkpartners om het kind versterkt. Er is actief contact gezocht en ingezet op de behoefte die er was, zodat zorgcasussen konden worden opgepakt en coronavragen konden worden beantwoord. Alle scholen zijn telefonisch of via e-mail benaderd. Ook is er gebruik gemaakt van beeldbellen in plaats van de inloopsprekuren op de scholen. Via social media is aandacht gevraagd voor de Ik-Pas campagne en NIX-18. Verder heeft Novadic-Kentron een veldwerker ingezet en informatie- en adviesgesprekken gevoerd met inwoners (individueel). In het lokaal uitvoeringsprogramma volksgezondheid 2020 zijn diverse activiteiten opgenomen die gericht zijn op het voorkomen en terugdringen van (schadelijk) alcoholgebruik en drugs zoals voorlichting aan jongeren. De gemeenteraad wordt separaat geïnformeerd over de evaluatie van dit uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	1.220	0	1.220	1.220	0
Lasten	-916.188	-1.432	-917.620	-909.421	8.199
Resultaat	-914.968	-1.432	-916.400	-908.201	8.199

Wat veroorzaakt het verschil?

Er zijn meer kinderen die gebruik maken van de jeugdgezondheidszorg dan begroot. Het aantal kinderen in de leeftijd van 0 tot 4 jaar is in het vierde kwartaal van 2020 verder toegenomen tot 715 kinderen. Het aantal kinderen 'in zorg' is afhankelijk van het aantal geboorten en verhuizingen. Als gevolg van de sluiting van de basisscholen als gevolg van corona zijn echter minder controles door de GGD uitgevoerd op de scholen. Hierdoor zijn per saldo toch minder kosten gemaakt dan begroot.

1.7 Onderwijs

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht beschikt over een divers onderwijsaanbod.
--

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Samen met het onderwijsveld zorgen we dat het brede palet aan scholen wordt gehandhaafd en - indien kansen zich voordoen - wordt uitgebreid. Het scholenaanbod reikt binnen de Brabantse Wal tot en met het hoger beroepsonderwijs.

Stand van zaken

Binnen het bestuurlijk overleg REA (Regionaal Educatieve Agenda) staat ook het onderwijsaanbod op de Brabantse Wal frequent op de agenda en is er op de Brabantse Wal tot en met Hoger Beroeps Onderwijs aanwezig. Mede vanwege corona heeft het REA in 2020 minder plaatsgevonden dan normaal. Echter dit heeft geen gevolgen gehad voor het handhaven/uitbreiden van het onderwijsaanbod.

Naast regulier basisonderwijs (Rooms Katholiek, Openbaar en Jenaplan) is er in Woensdrecht ook een school voor Voorbereidend Middelbaar Beroeps Onderwijs (Zuidwesthoekcollege) en een school voor Voortgezet Speciaal Onderwijs (Olivijncollege). Op het Olivijncollege krijgen leerlingen onderwijs die tijdelijk verblijven bij Via Almata, een instelling voor gesloten jeugdzorg. De leerlingen zijn tussen 12 en 18 jaar en hebben een licht verstandelijke beperking.

We voorkomen achterstanden en kansenongelijkheid.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Met de nieuwe notitie en het uitvoeringsprogramma onderwijsachterstandenbeleid geven we vorm aan de "Voor- en Vroegschoolse Educatie" om (de risico's op) (taal)achterstanden te voorkomen.

Stand van zaken

Naar aanleiding van gewijzigde wet- en regelgeving is in 2020, samen met de partners in het veld, gewerkt aan de voorbereidingen van een nieuw gemeentelijk VVE-beleid. De beleidsnotitie "Taal doen we samen" is op 1 oktober 2020 door de gemeenteraad vastgesteld. Het uitvoeringsprogramma is vervolgens op 15 december 2020 door het college vastgesteld. Zowel de beleidsnotitie als het uitvoeringsprogramma zijn (met terugwerkende kracht) per 1 augustus 2020 vastgesteld.

Samen met verschillende partners werkt het To-Taalhuis aan het terugdringen van laaggeletterdheid en het verhogen van de taalvaardigheid.

Stand van zaken

De aanpak van laaggeletterdheid wordt door het To-Taalhuis in samenwerking met diverse lokale aanbieders (o.a. de Bibliotheek en ook lokale aanbieders) verder doorontwikkeld. De laagdrempelige manier van werken bij het To-Taalhuis leidt ertoe dat er steeds meer mensen gebruik maken van deze voorziening. Er zijn inmiddels meerdere taalklassen geformeerd door het To-Taalhuis, die begeleid worden door docenten van Curio. 2020 heeft zich voor een groot deel laten leiden door corona. Dit heeft tot gevolg gehad dat veel lessen digitaal gegeven moesten worden. Het aantal deelnemers is echter nagenoeg gelijk gebleven. Door het vraaggericht en op maat werken en de verbindende component laat het To-Taalhuis zien dat zij fungeert als een spin in het (taal)web.

We investeren in een doorlopende ontwikkel- en leerlijn 0–23 jaar.

Stand van zaken

Door middel van het To-Taalhuis, de uitvoering van het opgestelde VVE beleid, de LEA en de REA werken we aan de doorlopende ontwikkel- en leerlijn. Vanuit het VVE beleid zijn er diverse overlegvormen gestart, zoals bijvoorbeeld het DOPO (Directie Overleg Primair Onderwijs). Door de lijnen zo kort mogelijk te houden en elkaar weten te vinden, ligt er een goede basis voor een doorlopende ontwikkel- en leerlijn.

We stimuleren en ondersteunen jongeren in het behalen van een startkwalificatie, die aansluit op de vraag van de arbeidsmarkt.

Stand van zaken

Via de Regionaal Educatieve Agenda, het samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs en ook via het Regionaal Bureau Leren worden activiteiten opgestart die ertoe bijdragen dat jongeren ondersteund worden in het behalen van een startkwalificatie.

We versterken de aansluiting vanuit het onderwijs naar de arbeidsmarkt. Bijvoorbeeld door het creëren van voldoende stage- en werkervaringsplekken voor kwetsbare jongeren.

Stand van zaken

Via het RBL wordt de aansluiting van het onderwijs naar de arbeidsmarkt opgepakt. Ook in de REA komt dit onderwerp frequent aan de orde.

We versterken de verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp. Dit doen we onder meer door de ontwikkeling van onderwijszorgarrangementen te stimuleren en het door ontwikkelen van de thuiszitterstafel, waarin jeugdzorg, leerplicht en onderwijs deelnemen.

Stand van zaken

Via de REA en de bestuurstafel Passend onderwijs en jeugdzorg vindt afstemming plaats over onderwijs en jeugdzorg. Bij het Samenwerkingsverband Primair Onderwijs is een verbindingsofficier aangesteld die de zwaardere casuïstiek op zich neemt.

Eind 2020 heeft een netwerkbijeenkomst plaatsgevonden met Intern Begeleiders van de scholen en de Jeugdprofessionals, waarin met name ook het SOT (Schoolondersteuningsteam) aan de orde is geweest. Doel van dit overleg was om elkaar beter te leren kennen, knelpunten te signaleren en (nog betere) afstemming te vinden.

De onderwijshuisvesting voldoet aan de behoefte. Ruimten en gebouwen worden efficiënt gebruikt.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We onderzoeken de haalbaarheid om de onderwijshuisvestingsmiddelen over te hevelen naar de schoolbesturen (Lowys Porquinstichting, ABBO, Stichting Samen Onderwijs Maken), waarbij de gemeente de zorgplicht behoudt (doordecentralisatie).

Stand van zaken

Het IHP is in juli door de raad goedgekeurd. We zijn nu bezig met de uitvoering van het IHP. Het onderzoek naar een gezamenlijke Brabantse Wal doordecentralisatie is voorlopig "on hold" gezet. Wel houden we elkaar op de hoogte van de stand van zaken m.b.t. de uitvoering van het IHP.

Bibliotheken ondersteunen en faciliteren om de persoonlijke ontwikkeling van inwoners te bevorderen. Daardoor kunnen zij meedoen en bijdragen aan onze samenleving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bibliotheken bestrijden laaggeletterdheid. Als ketenpartner in het netwerk van het To-Taalhuis verzorgen ze een aanbod voor het aanleren van taal- en digitale vaardigheden.

Stand van zaken

De bibliotheek heeft computerlessen, taal oefengroepen en cursussen aangeboden. Scholen konden vraaggericht gebruik maken van het media-aanbod van de bibliotheek. Door de maatregelen rondom corona hebben de activiteiten tijdelijk stilgelegen. Waar mogelijk zijn online alternatieven aangeboden.

Bibliotheken werken samen met scholen om het lezen en leesplezier van leerlingen te bevorderen en laaggeletterdheid te voorkomen. In dit kader wordt in Ossendrecht het programma bibliotheek op school als pilot uitgevoerd.

Stand van zaken

Door de pilot bibliotheek op school is er sinds september 2019 in Ossendrecht dagelijks aandacht voor leesplezier o.l.v. een leesmediaconsulent. Door de maatregelen rondom corona hebben de activiteiten tijdelijk stilgelegen wegens sluiting van de school. Bij de Boemerang in Hoogerheide hebben de scholen op eigen initiatief (i.s.m. Leesvink) een schoolbibliotheek opgestart. Hierbij is aansluiting bij de leesmediaconsulent van de bibliotheek.

De bibliotheek ondersteunt inwoners bij het gebruik van de verschillende bibliotheekfuncties, die fysiek en digitaal voor hen beschikbaar zijn.

Stand van zaken

Op 1 januari 2020 is Bibliotheek Het Markiezaat gefuseerd met Bibliotheek VanNu tot Bibliotheek West-Brabant. De acht gemeenten in het werkgebied werken samen op basis van een convenant. De bibliotheek biedt online een aanbod van activiteiten, cursussen, e-books, luisterboeken, tijdschriften en digitale prentenboeken. Inwoners kunnen fysiek terecht bij de bibliotheken in Hoogerheide en Ossendrecht. Daar zijn medewerkers beschikbaar die inwoners kunnen ondersteunen. Vanaf december is de bibliotheek ingericht als ontmoetingsruimte van de gemeente Woensdrecht. Er zijn verschillende activiteiten voor verschillende doelgroepen beschikbaar. Door de coronamaatregelen zijn de fysieke vestigingen van de bibliotheek tijdelijk gesloten geweest. Later is er een afhaalbibliothec gecreëerd. Activiteiten zijn zo mogelijk online georganiseerd.

De bibliotheken ontwikkelen, haken aan bij en stimuleren de ontwikkeling van initiatieven in het sociaal domein gericht op toegang, ontmoeting, samenwerking en het vergroten van de leefbaarheid voor de inwoners in de kernen.

Stand van zaken

De bibliotheken werken intensief samen met o.a. het To-taalhuis, de scholen en de jeugdgezondheidszorg (TWB) op het gebied van laaggeletterdheid. Ook de samenwerking met de BWI is verstevigd. In de bibliotheek in Hoogerheide is sinds 2019 een geheugenhuis (over het thema dementie) gecreëerd. Ook wordt er regelmatig met de BWI een inloopmoment voor jonge mantelzorgers georganiseerd in de bibliotheek. Vanaf december is de bibliotheek ingericht als ontmoetingsruimte in het gemeentehuis van de gemeente Woensdrecht. Vanuit deze plek werken alle partijen uit het sociaal domein, dit is een impuls voor de samenwerking.

In samenwerking met scholen en andere betrokken partijen stimuleren de bibliotheken actief en vraaggericht de ontwikkeling van mediawijsheid bij alle inwoners van Woensdrecht.

Stand van zaken

De bibliotheek heeft de cursussen Klik en Tik en Digisterker aangeboden. Deze cursussen gaan over het gebruik van internet en het werken met websites van de overheid. Scholen konden vraaggericht gebruik maken van het media aanbod van de bibliotheek. De activiteiten hebben als gevolg van de coronamaatregelen tijdelijk stilgelegen. Gezien het belang van mediawijsheid in coronatijden heeft de bibliotheek deze tijd gebruikt om te onderzoek te doen naar de ondersteuningsbehoefte van inwoners op het gebied van mediawijsheid. Er is nu ook een informatieaanbod over 'online privacy', gamen, smartphone fotografie en LinkedIn.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	150.506	266.734	417.240	291.229	-126.011
Lasten	-2.206.389	-458.340	-2.664.729	-2.419.196	245.533
Resultaat	-2.055.883	-191.606	-2.247.489	-2.127.967	119.522

Wat veroorzaakt het verschil?

De kapitaallasten op onderwijshuisvesting basisonderwijs zijn lager als gevolg van lagere investeringen op Onderwijshuisvesting Basisonderwijs. Lagere investeringen leiden tot lagere afschrijvingslasten op dit product. Door de begrotingswijziging in november 2020 op het leerlingenvervoer wordt het jaar 2020 op deze post met een licht positief saldo afgesloten.

1.8 Indicatoren

BBV- en lokale beleidsindicatoren

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

BBV-Indicatoren	Gemeente Woensdrecht			Grootte klasse < 25.000 inwoners			Geheel Nederland		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1 Bijstandsuitkeringen	21,2	19,9	25,4	19,9	18,9	26,3	40,1	38,2	46,0
2 Aantal re-integratievoorzieningen	16,8	4,2	4,2	16	12,4	12,3	26,2	17,6	17,2
3 Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	65,0	71,0	74,0	50,0	53,0	55,0	60,0	63,0	64,0
4 Kinderen in armoede	5%	5%	-	4%	4%	-	7%	6%	-
5 Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)	2,8%	-	-	1,4%	-	-	2,0%	-	-
6 Absoluut verzuim leerplichtige leerlingen (1)	7,5	9,4	-	1,2	1,8	-	1,9	2,4	-
7 Relatief verzuim leerplichtige leerlingen (1)	21	18	-	17	19	-	23	26	-
8 Jongeren met jeugdhulp	11,2%	9,7%	8,6%	9,3%	9,4%	8,7%	10,4%	10,6%	9,7%
9 Jongeren met jeugdreclassering	0,6%	0,4%	0,6%	0,5%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%
10 Jongeren met jeugdbescherming	1,4%	1,4%	1,1%	0,9%	1,0%	1,0%	1,1%	1,1%	1,1%
Lokale indicatoren									
11 Tevredenheid met WMO-ondersteuning	87,5%	90,4%	88,5%						
12 Inzet van maatwerkvoorzieningen	1219	1298	2330						
13 Huishoudens met laag inkomen	8%	-	-						

(1) Woensdrecht geeft een vertekend beeld ten aanzien van verzuimcijfers vanwege de registratiesystematiek voor kinderen die in België onderwijs genieten en voor kinderen die onderwijs bij Almatia volgen.

Legenda

1. Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015) (per 1000 inwoners van 18 jaar en ouder). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de ouders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen. Bron: CBS - Participatiewet.

2. Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1000 inwoners in de leeftijd van 15-75 jaar. Bron: CBS - Participatiewet.

3. Aantal per 1000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 329 deelnemende gemeenten. Bron: CBS - Monitor Sociaal Domein WMO.

4. Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Bron: CBS - Jeugd.

5. Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Bron: DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs.

6. Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '20 19' staat voor schooljaar '20 18/20 19'. Bron: DUO/Ingrado.

7. Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden berekend. De periodeaanduiding '20 19' staat voor schooljaar '20 18/20 19'. Bron: DUO/Ingrado.

8. Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere of opvoedingsproblemen van de ouders. Bron: CBS - Jeugd.

9. Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Bron: CBS - Jeugd.

10. Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Bron: CBS - Jeugd.

11. De mate waarin cliënten tevreden zijn over de ondersteuning die zij van de gemeente Woensdrecht ontvangen op het gebied van WMO. Het percentage geeft weer in welke mate men het eens is met de volgende stelling: 'De ondersteuning die ik krijg past bij mijn hulpvraag'. Bron: Lokaal (wettelijk verplicht) cliëntenonderzoek.

12. Totaal aantal afgegeven indicaties maatwerkvoorzieningen Jeugdhulp en WMO. Bron: Suite4SociaalDomein d.d. 06-04-2021

13. Percentage huishoudens met een laag inkomen ten opzichte van totaal aantal huishoudens van de gemeente. Huishoudens behoren tot de categorie 'laag inkomen' indien het gestandaardiseerd besteedbaar huishoudensinkomen, exclusief gebonden uitkeringen, lager is dan de 'lage-inkomensgrens' van het CBS. Daarbij worden verschillende grenzen gehanteerd naar gelang het type huishouden. Bron: CBS-Waarschijnlijkheid.nl

1.9 Gevolgen coronapandemie voor Programma 1

Corona heeft grote gevolgen gehad voor de samenwerkende maatschappelijke organisaties binnen de gemeente. De situatie zorgde in 2020 voor uitdagingen en beperkingen in de uitvoering. Er is volledige inzet geweest op de voortzetting van de basistaken van de dienstverlening, zodat inwoners hulp en

ondersteuning konden blijven ontvangen. Geconstateerd is dat de doorontwikkeling van het welzijnsaanbod per dorp in 2020 is gestagneerd, doordat lokale initiatieven door corona zijn komen stil te liggen. Uiteindelijk is er binnen het Sociaal Domein alles aan gedaan om ook onder de gewijzigde omstandigheden de kwalitatief hoogstaande zorg aan onze inwoners zo veel als mogelijk in stand te houden.

Programma 2. Ruimte

Maatschappelijk effect

- Inwoners ervaren meer invloed op de ontwikkeling van de ruimte om hen heen.
- Een merkbare verandering in de wijze waarop in Woensdrecht inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisatie aankijken tegen en omgaan met de fysieke leefomgeving, waarbij er meer ruimte is voor initiatief en maatwerk en de regeldruk is verminderd.
- Stakeholders ervaren ons als een betrouwbare en professionele samenwerkingspartner.
- Inwoners en bezoekers ervaren een leef- en verblijfsgebied waar het goed toeven is.
- Een grotere duurzame woningvoorraad, zowel koopwoningen als huurwoningen.
- Alle inwoners hebben de kans om in Woensdrecht te blijven wonen.
- Een goede balans tussen recreatief nachtverblijf en nachtverblijf door arbeidsmigranten.
- Woensdrecht heeft een grondpositie die voldoende mogelijkheden biedt voor ontwikkelingen.
- Een toename van het aantal dagrecreanten en een toename van het aantal recreatieve overnachtingen. (Brabantse Wal ambitie veerkrachtig bestuur: in 2021 is het aantal toeristen gestegen met 10% en het aantal overnachtingen gestegen met 3%).
- Inwoners en bezoekers zijn bekend met het fietsaanbod. Men besteedt meer en recreëert vaker en langer in Woensdrecht.
- Sport vervult een rol met betrekking tot het promoten van de gemeente op het gebied van recreatie en toerisme en de wielersport.
- Het enthousiasme en de betrokkenheid van inwoners en organisaties voor het fietsen en het fietsaanbod is vergroot en dit heeft een positief effect op de leefbaarheid.
- Inwoners bewegen meer op de fiets en zijn beter in staat om talenten te ontwikkelen.
- Fiets- en wielersportorganisaties ervaren dat hun aanbod actief wordt gepromoot, voelen zich verbonden met de wielersport- en fietsgemeente en voelen zich gesteund in het uitdragen van hun enthousiasme.
- Inwoners kunnen gebruik maken van een gevarieerd aanbod aan sportactiviteiten.
- Sport kan worden beoefend door alle inwoners en ze ervaren dat ze hierin worden gestimuleerd. Dit heeft een positief effect op hun gezondheid en (school)prestaties.
- Inwoners en bezoekers die (top)sport beoefenen, voelen zich gestimuleerd en gefaciliteerd.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Ruimte zijn de navolgende organisaties betrokken: Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant, Woningbouwcorporaties, Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten, Streekorganisatie Brabantse Wal, VVV, Regio West-Brabant, Grenspark Kalmthoutse Heide, Belgisch-Nederlands Grensoverleg, VTH samenwerking Brabantse Wal, Regionaal ruimtelijk overleg, Wonen Subregio West-Brabant West.

Wat hebben we besteed aan Programma 2. Ruimte?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.278.183	1.328.220	3.606.403	2.237.794	-1.368.609
Lasten	-1.575.915	-686.418	-2.262.333	-1.486.756	775.577
Resultaat	702.268	641.802	1.344.070	751.038	-593.032

2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken

Wat wilden we bereiken?

Bouwaanvragen worden conform beleid en binnen gestelde wettelijke termijnen afgehandeld.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Mensen en middelen worden optimaal ingezet om de vergunningverlening binnen de gestelde wettelijke termijnen af te handelen.

Stand van zaken

Door het vertrek van de specialist omgevingsvergunningen alsook de teammanager publieksplein begin 2020 kwam de behandeling van aangevraagde omgevingsvergunningen binnen de wettelijke beslistermijn onder grote druk te staan. Dit leidde er toe dat de beslistermijnen van enkele aangevraagde omgevingsvergunningen werden verlengd. Uiteindelijk zijn er in 2020 drie omgevingsvergunningen van rechtswege verleend. Door de bezetting van het cluster Vergunningen terug op orde te brengen, enkele werkprocessen te herschikken of te herzien en een afstemmingsstructuur in te voeren, is in Q4 van 2020 de basis voor wat betreft de behandeling van aangevraagde omgevingsvergunningen terug op orde gebracht.

Een grotere en duurzame woningvoorraad die is afgestemd op de behoeften en ingevuld wordt.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We actualiseren de prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties.

Stand van zaken

In 2020 zijn geen prestatieafspraken geactualiseerd, aangezien deze meerjarig zijn gemaakt.

We combineren de starterslening en stimuleringsregeling ter ondersteuning van de doelstellingen uit de Woonvisie en de Duurzaamheidsvisie.

Stand van zaken

In 2020 zijn er op aanvraag zowel startersleningen als stimuleringsleningen verstrekt waardoor de beleidsdoelstellingen op het gebied van volkshuisvesting en duurzaamheid zijn ondersteund.

We gebruiken de resultaten van het uitgevoerde woonbehoeftenonderzoek en de Leefbaarheidsmonitor voor een herijking van de Woonvisie.

Stand van zaken

In 2020 is de Woonvisie 2021-2025 vastgesteld.

Een merkbare verandering in de ruimtelijke inrichting van de gemeente en een gebied waar het goed toeven is.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Als basis voor de implementatie voor de Omgevingswet stellen we een integrale en breed gedragen visie op de fysieke leefomgeving en de wijze waarop Woensdrecht daarin samenwerkt met haar inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, vast.

Stand van zaken

In 2020 is een bijeenkomst gehouden met raad en stakeholders in het licht van de opstelling van een Omgevingsvisie. Mede op basis hiervan is er in 2020 een vergevorderd concept opgesteld. Het proces is vertraagd onder invloed van het coronavirus.

Masterplan Hoogerheide locatie Semmelweiss en Lucasplein: in 2020 wordt er een plan opgesteld voor woningbouw op het terrein van de voormalige VMBO-school.

Stand van zaken

In 2019 is in het kader van de begrotingsbehandeling de looptijd van de grondexploitatie en dus ook de planvorming/realisering met 1 jaar verlengd aangezien andere projecten eerder worden opgepakt. Deze verlenging geldt nog steeds.

We implementeren de Omgevingswet, op basis van de Omgevingsvisie, op zodanige wijze dat er meer ruimte is voor initiatief en maatwerk en de regeldruk vermindert.

Stand van zaken

In 2020 is een plan van aanpak Omgevingswet vastgesteld met daarbij de nadruk op de implementatie van de op 1 januari 2022 verplicht gestelde vereisten rondom planvorming, vergunningverlening en digitalisering. Er zijn in 2020 applicaties ingekocht. Daarnaast is in het licht van de Omgevingsvisie in 2020 een bijeenkomst met de raad en stakeholders gehouden. Het concept Omgevingsplan is mede op basis daarvan in 2020 tot in een vergevorderd stadium gebracht.

We realiseren een bestemmingsplan voor de bouw van kamers ten behoeve van intramurale zorg door tanteLouise in de kern Hoogerheide.

Stand van zaken

Het ontwerp-bestemmingsplan voor de bouw van kamers ten behoeve van intramurale zorg door tanteLouise te Hoogerheide is in 2020 in procedure gebracht.

We realiseren een bestemmingsplan voor woningbouw aan de Ossendrechtseweg 61 te Hoogerheide.

Stand van zaken

Het bestemmingsplan voor woningbouw aan de Ossendrechtseweg 61 te Hoogerheide is in 2020 wegens de stikstofproblematiek niet in procedure gebracht.

We vangen de bestemmingsplanprocedure aan voor woningbouw en een verbetering van de infrastructuur in het Masterplan Hoogerheide Deelplan Zuid.

Stand van zaken

Vanwege de stikstofproblematiek was het niet mogelijk om in 2020 de bestemmingsplanprocedure te starten voor de geplande woningbouw en verbetering van de infrastructuur. De initiatiefnemer heeft geen stappen ondernomen om tot verdere ontwikkeling van dit deelplan te komen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	637.653	385.000	1.022.653	1.027.762	5.109
Lasten	-124.400	-329.063	-453.463	-159.259	294.204
Resultaat	513.253	55.937	569.190	868.504	299.314

Wat veroorzaakt het verschil?

Investeringskrediet Omgevingswet

Doordat voorlopig een eigen projectleider is ingezet op de invoering van de omgevingswet is er nog minimaal afgeschreven op het hiervoor beschikbare investeringskrediet. Dit levert ook een positief resultaat op binnen dit product.

Baten omgevingsvergunningen

Er is in 2020 per saldo een tekort van € 27.908 t.o.v. het begrote budget.

De baten omgevingsvergunningen bestaan uit twee hoofdcomponenten te weten:

- leges vooroverleg bouwvergunningen;
- leges bouwaanvragen.

Het tekort wordt veroorzaakt door de leges vooroverleg bouwvergunningen die in 2020 achter zijn gebleven t.o.v. hetgeen begroot.

Bij de leges bouwaanvragen is er overigens sprake van klein overschot t.o.v. hetgeen begroot van € 6.377 zoals eerder ook is geprognosticeerd. Uiteindelijk hebben we in 2020 € 978.554 aan leges bouwaanvragen geïncasseerd.

2.2 Grondbeleid

Wat wilden we bereiken?

Een grondpositie die ontwikkelingen mogelijk maakt.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We verstevigen onze grondpositie op verantwoorde wijze.

Stand van zaken

De gemeente Woensdrecht heeft in 2020 zijn grondpositie niet verstevigd. De stikstofproblematiek heeft er in 2020 immers voor gezorgd dat de planontwikkeling van diverse nieuwe gebieden vertraagd c.q. doorgehaald is.

We voeren de herziene Nota Grondbeleid uit.

Stand van zaken

De Nota Grondbeleid 2019-2023 en de Nota Grondprijzenbeleid 2019-2023 zijn op 12 december 2019 vastgesteld door de gemeenteraad en worden sindsdien uitgevoerd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Binnen dit product is het effect zichtbaar van de actualisatie van de grondcomplexen op de exploitatie. Voor een toelichting daarop verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	1.585.324	933.095	2.518.419	1.091.874	-1.426.545
Lasten	-427.116	-261.436	-688.552	-276.890	411.662
Resultaat	1.158.208	671.659	1.829.867	814.985	-1.014.882

Wat veroorzaakt het verschil?

Grondexploitatie

Voor een transactie van 9 kavels op de Noordrand waarvoor reeds een definitieve koopovereenkomst getekend is, heeft de passage niet voor 31 december plaatsgevonden. 7 kavels worden in januari bij de notaris gepasseerd en dan zullen ook de verkoopopbrengsten ontvangen worden. Voor de overige 2 kavels zal dit uiterlijk eind maart zijn. Hierdoor zal de winstneming in 2020 met € 420.000 afnemen. Voor de Verlengde Duinstraat is 1 kavel minder verkocht dan gepland. Hierdoor worden inkomsten misgelopen in 2020. De geraamde kosten voor sloop en saneringen en het geraamde budget voor planschade zijn naar beneden bijgesteld, omdat het risico dat deze kosten zich gaan voordoen afgenomen is. Het complex kan door latere verkoop van het laatste kavel nog niet afgesloten worden. Dit alles leidt tot een lagere winstneming op het complex Verlengde Duinstraat.

Verkopen restgronden

In tegenstelling tot hetgeen wat in de derde kwartaalrapportage is gemeld, is de begrote opbrengst voor verkoop restgronden uiteindelijk niet behaald. De werkelijke opbrengst is een kleine € 30.000 lager. De oorzaak ligt met name in de langere doorlooptijd van een aantal transacties.

2.3 Recreatie en toerisme

Wat wilden we bereiken?

We realiseren een toename van het aantal dagrecreanten en het aantal recreatieve overnachtingen.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De gemeenten Bergen op Zoom, Steenberg en Woensdrecht doorlopen gezamenlijk een identiteitstraject voor het merk Brabantse Wal en komen tot een marketingcommunicatieplan ten behoeve van de branding Brabantse Wal.

Stand van zaken

Het marketingcommunicatieplan ten behoeve van de Brabantse Wal is in 2020 niet tot stand gekomen. De portefeuillehouders Recreatie en Toerisme hebben het identiteitstraject losgelaten, aangezien men gezamenlijk wil bezien hoe de samenwerkingsovereenkomst en beleid vormgegeven kunnen worden.

Het Brabantse Wal programma 'Toerisme en recreatie' wordt uitgevoerd. Geopark, regiobranding, vestigingsklimaat, sociale veerkracht, ondernemers en vrijwilligers en recreatie hebben hierin een plaats.

Stand van zaken

De acties uit het Brabantse Wal programma "Toerisme en recreatie" die betrekking hadden op evenementen zijn in 2020 wegens het coronavirus niet uitgevoerd. Recreatie in Nederland is gepromoot vanuit Visit Brabant. Daarnaast is op een eigen webpagina aandacht besteed aan recreatie in eigen land.

Samen met (recreatie)ondernemers maken we een uitvoeringsplan voor Woensdrecht over kwaliteit en kwantiteit van verblijfsvoorzieningen, de buitenruimte, gastvrijheid, bereikbaarheid, mobiliteit, communicatie en landschapsontwikkeling.

Stand van zaken

Er zijn in 2020 reguliere overleggen gepland met de eigenaren van verblijfsaccommodaties. Er was geen behoefte aan een plan. Deze overleggen worden gebruikt om in kaart te brengen wat er nodig is om datgene dat ter tafel komt op een praktische wijze te realiseren. Zo is in 2020 een toeristische pagina op de gemeentelijke website opgezet. Daarnaast is een plan in voorbereiding genomen voor extra rustplaatsen, oplaadpalen, bebording enzovoorts.

We zetten ons samen met organisatoren in voor een kalender met aansprekende evenementen die bijdragen aan de merkontwikkeling van de Brabantse Wal en het recreatieve profiel van Woensdrecht.

Stand van zaken

Begin 2020 is samen met de organisatoren een evenementenkalender opgesteld. Deze is wegens het coronavirus niet uitgevoerd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	267	0	267	267	0
Lasten	-198.689	0	-198.689	-164.359	34.330
Resultaat	-198.422	0	-198.422	-164.092	34.330

Wat veroorzaakt het verschil?

Afgelasting evenementen

Als gevolg van de coronacrisis zien we dat diverse (wieler-)evenementen afgelast zijn. De doorkomst van de Vuelta, de sluitingsprijs Putte en de gezinsfietstocht zullen dit jaar geen doorgang vinden. De gemeente Woensdrecht is dit jaar niet in het parcours van de BinckBank-tour opgenomen. De lichtstoet is niet georganiseerd en de ijsbaan in Hoogerheide zal dit jaar ook niet aangelegd worden. Financiële ondersteuning van deze evenementen heeft dit jaar niet plaatsgevonden.

2.4 Sport en evenementen

Wat wilden we bereiken?

Sport is beschikbaar voor iedereen en wordt gestimuleerd en gefaciliteerd.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De BWI ondersteunt sportaanbieders (breedtesport) bij het versterken van organisaties en het sportaanbod, verhoogt de bekendheid van het sportaanbod en verbetert de aansluiting van vraag en aanbod.

Stand van zaken

De BWI heeft in 2020, buiten de periodes dat de basisscholen gesloten waren, een aantal sportclinics gegeven. Daarnaast zijn er naschoolse sportactiviteiten georganiseerd en heeft de BWI statushouders kennis laten maken bij sportverenigingen. Tenslotte is in 2020 het seniorenboekje uitgebracht met daarin het complete aanbod van alle verenigingen en sportaanbieders voor senioren.

De BWI stimuleert samenwerking en kennisdeling tussen organisaties/sportaanbieders, ondernemers, onderwijs, overheid en inwoners.

Stand van zaken

Tijdens de lockdown in 2020 heeft de BWI gezorgd voor goede informatiestromen tussen de gemeente/coronateam en verenigingen om hen zo goed mogelijk te informeren over hoe het sportaanbod veilig aangeboden kon worden. Door het coronavirus is er minder verbinding gelegd met ondernemers en onderwijs.

De BWI stimuleert sportdeelname en sociale contacten voor jeugd, ouderen en mensen met een beperking.

Stand van zaken

De buurtsportcoach heeft in 2020 wegens het coronavirus in beperkte mate intakes gedaan bij inwoners om te bezien of men in aanmerking komt voor middelen uit het Sportfonds. De buurtsportcoach heeft in 2020 mensen begeleid naar een reguliere vereniging/ sportaanbieder. Wel in beperktere mate wegens het coronavirus.

We voeren een evaluatie uit van de Sportnota.

Stand van zaken

In 2020 is, met vertraging door het coronavirus, gewerkt aan het Sportakkoord, waarin tevens voorzien wordt in een evaluatie van de Sportnota. Het Sportakkoord wordt in 2021 inclusief evaluatie afgerond.

Woensdrecht geniet internationale bekendheid als dé wielergemeente (zie ook opgave Branding Brabantse wal).

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bekendheid van Woensdrecht als fiets- en wielergemeente vergroten door een communicatie-campagne, een evenementenkalender, sponsoring en grote wielerevenementen.

Stand van zaken

Het vergroten van de bekendheid van Woensdrecht als fiets- en wielergemeente heeft in 2020 grote hinder ondervonden van het coronavirus, aangezien zowel grote als kleine (wielerevenementen) geen doorgang hebben gevonden.

Versterken van het fietsaanbod en -voorzieningen, waaronder een aansluitend routenetwerk, het MTB-netwerk, sportevenementen, clinics en kennismakingsactiviteiten.

Stand van zaken

Het versterken van het fietsaanbod en voorzieningen is een doorlopende taak. Het MTB-netwerk is in 2020 gereedgekomen. Het routenetwerk is verbeterd door onder andere de bebording te optimaliseren en de themaroutes te vernieuwen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	54.939	10.125	65.064	117.890	52.826
Lasten	-825.710	-95.919	-921.629	-886.248	35.381
Resultaat	-770.771	-85.794	-856.565	-768.358	88.207

Wat veroorzaakt het verschil?

Onderhoud sportcomplexen

Door brandschade zijn er reparaties uitgevoerd op de kunstgrasvelden. Bij keuring is gebleken dat bij sportpark de Fortuin de doelen vervangen dienden te worden. Voor deze kosten was geen budget geraamd. Daarnaast is op sportpark de Fortuin een lekkage aan de ondergrondse hoofdwaterleiding gerepareerd. Als gevolg hiervan verwachten we een overschrijding op het onderhoud van de sportparken. Er zijn extra kosten gemaakt door adviezen van derden i.v.m. MJOP sportaccommodaties. Daarnaast worden aan de gymzaal aan de Bloemenlaan hogere onderhoudskosten gemaakt dan begroot.

Inkomsten kermissen en jaarmarkt

Zoals in eerdere kwartaalrapportages al gemeld, ontvangen we als gevolg van afgelasting (deels) geen staangelden voor kermissen en jaarmarkt. Echter er zijn ook geen kosten gemaakt.

Daarnaast is er een bedrag van € 25.000 afgeraamd (raming € 89.000) als gevolg van het toevoegen van de aangekochte gronden aan de Bergsestraat bij het sportpark van VIVOO in Huijbergen.

2.5 Indicatoren

BBV- en lokale indicatoren

BBV-Indicatoren		Gemeente Woensdrecht			Grootte klasse < 25.000 inwoners			Geheel Nederland		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1	WOZ-waarde woningen	233	243	256	268	-	312	230	248	270
2	Nieuwbouw woningen	2,7	1,0	-	8,6	9,3	-	8,6	9,2	-
3	Demografische druk	78,0%	78,1%	78,0%	78,5%	79,0%	79,4%	69,6%	69,8%	70,0%
4	Niet-sporters (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lokale indicatoren		2018	2019	2020						
5	Aantal nieuwbouwwoningen per groep	-	-	-						
6	Aantal nieuwbouwwoningen per kern									
	- Hoogerheide	42	58	5						
	- Huijbergen	2	2	1						
	- Ossendrecht	-	17	60						
	- Putte	-	3	3						
	- Woensdrecht	-	1	1						
7	Uitgifte reststroken en overige gemeenteground	€ 329.871	€ 47.388	€ 1.489.991						

(1) De meest recente gegevens voor deze indicator betreffen 2016 en zijn om die reden niet in bovenstaande tabel opgenomen.

Legenda

- De gemiddelde WOZ-waarde van woningen (x € 1.000). Bron: CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken.
- Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen. Bron: Basisregistraties Adressen en Gebouwen - bewerking ABF Research.
- De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Bron: CBS - Bevolkingsstatistiek.
- Het percentage niet-wekelijkse sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder die niet minstens één keer per week aan sport doet. Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS, en RIVM.
- Onder groep wordt verstaan: inwonerscategorie (starter, gezin of ouderen).
- Aantal nieuwbouwwoningen per kern. Bron: Squit/handmatige telling.
- Totaal opbrengst grondverkoop met betrekking tot reststroken en overige percelen met uitzondering van kavels in € per jaar. Bron: financiële administratie gemeente Woensdrecht. Cijfers zijn gebaseerd op de werkelijk ontvangen inkomsten én de nog te verwachten inkomsten in 2020 (op basis van reeds afgesloten koopovereenkomsten).

2.6 Gevolgen coronapandemie voor Programma 2

Hoewel de pandemie een groot effect heeft op bedrijvigheid in Woensdrecht bleef het aantal ruimtelijke initiatieven en bouwprojecten vrij constant. Inzet was dan ook om de dienstverlening zo goed mogelijk op peil te houden. De gevolgen voor de recreatieve sector, sport en evenementen waren groot aangezien veel van deze activiteiten stil kwamen te liggen. Een grote extra inzet was nodig om mee te denken met initiatiefnemers en ze waar mogelijk te ondersteunen.

Programma 3. Leefomgeving

Maatschappelijk effect

- De landschappelijke kwaliteiten van Woensdrecht zijn behouden en waar mogelijk versterkt.
- Een goede balans tussen natuur, agrarisch en recreatief gebruik.
- Het gebied dat ten dienste staat van groen en natuur is minimaal gelijk gebleven.
- De ketensamenwerking water komt ten goede aan kwaliteit, toekomstbestendigheid, kosten en efficiency.
- De kennis en het bewustzijn over duurzaamheid bij inwoners, bedrijven en de gemeentelijke organisatie zijn vergroot.
- Nieuwe bouwprojecten zijn duurzaam uitgevoerd.
- Inwoners voelen zich ondersteund in het nemen van energiebesparende maatregelen.
- Duurzame inkoop door Woensdrecht is uitgebreid en wordt structureel toegepast.
- Het kwaliteitsniveau van de wegen, voetpaden en fietspaden is toegenomen.
- Veilige wegen, goede bereikbaarheid van belangrijke voorzieningen en een adequaat parkeervoorzieningsniveau.
- Bestaand openbaar vervoer blijft minimaal op het huidige niveau.
- Behoud van culturele en monumentale objecten en efficiënte besluitvorming rondom aanvragen.
- Optimaal gebruik maken van initiatieven, ideeën en inzet van inwoners onder andere via de dorpsplatforms met meer inbreng en verantwoordelijkheid voor de woon-, werk- en leefomgeving.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Leefomgeving zijn de navolgende organisaties betrokken: Saver NV, Werkvoorzieningschap (WVS-groep), Samenwerken aan water in Midden- en West-Brabant, Waterkring West, Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord.

Wat hebben we besteed aan programma 3. Leefomgeving?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.328.593	545.452	2.874.045	2.781.551	-92.494
Lasten	-6.450.719	-497.188	-6.947.907	-6.546.191	401.716
Resultaat	-4.122.126	48.264	-4.073.862	-3.764.640	309.222

3.1 Landschap en natuur

Wat wilden we bereiken?

In stand houden en verbeteren van de landschappelijke kwaliteit en natuurwaarden.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We bereiden de projecten voor uit het programma van "A naar B". Dit met de middelen die Provinciale Staten op grond van eerdere besluitvorming zal toekennen.

Stand van zaken

Er zijn door de provincie geen middelen beschikbaar gesteld in het kader van het programma A naar B.

Wat hebben we daaraan besteed?

Het merendeel van de baten en lasten die een oorzakelijk verband hebben met dit product worden verantwoord op product 3.3 Beheer openbaar gebied en 5.8 Overhead. Daarnaast worden de op dit product beperkt geraamde middelen vanwege afronding niet zichtbaar in de tabel.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	1	0	1	1	0
Lasten	-484	0	-484	-68	416
Resultaat	-483	0	-483	-67	416

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

3.2 Milieu en duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

<i>We beperken de gevolgen van de klimaatverandering op onze waterhuishouding.</i>
--

Welke maatregelen hoorden daarbij?

(Regen)water wordt structureel meegenomen in de plannen van de groen- en wegbeheerders (inclusief de relatie met de ondergrond).

Stand van zaken

(Regen)water wordt structureel meegenomen in de plannen van de groen- en wegbeheerders (inclusief de relatie met de ondergrond). Het project Sparrenlaan e.o. te Putte is een belangrijk project waar dit in 2020 is toegepast.

Bij elk herstructureringsproject en groot onderhoud van bestaande straten/wijken wordt beoordeeld in hoeverre het verharde oppervlak afgekoppeld kan worden, kan worden geïnfiltreerd of op het oppervlaktewater kan worden geloosd.

Stand van zaken

Bij elk herstructureringsproject en groot onderhoud van bestaande straten/wijken is beoordeeld in hoeverre het verharde oppervlak afgekoppeld kan worden, kan worden geïnfiltreerd of op het oppervlaktewater kan worden geloosd. Een voorbeeld hiervan is het project Sparrenlaan e.o. te Putte.

Bij nieuwbouwlocaties geldt het uitgangspunt van 'waterrobuust' en 'klimaatbestendig' ontwikkelen en wordt binnen de plangrenzen daar waar mogelijk een bergingsvoorziening aangelegd en de 'sponswerking' van de ondergrond benut door het hemelwater.

Stand van zaken

Bij de nieuwbouwlocatie Groeve Boudewijn te Ossendrecht zijn de uitgangspunten 'waterrobuust' en 'klimaatbestendig' in praktijk gebracht.

In nieuwe woonwijken of bedrijventerreinen wordt het hemelwater gescheiden ingezameld.**Stand van zaken**

In 2020 is voorzien in gescheiden rioolstelsels in zowel in voorbereiding zijnde als gerealiseerde werken.

Om woongebieden te beschermen tegen wateroverlast, verdroging en hittestress worden wijken vergroend waar het ruimtebeslag op de openbare ruimte dit toelaat.**Stand van zaken**

Om woongebieden te beschermen tegen wateroverlast, verdroging en hittestress zijn in de projecten die in 2020 zijn uitgevoerd vergroeningsmaatregelen getroffen. Een voorbeeld hiervan is het plan Noordrand te Ossendrecht. In bestaand woongebied wordt vergroening meegenomen in de afweging van de planvorming.

Op basis van de stresstest en de risicodialoog maken we een gezamenlijke uitvoeringsagenda met maatregelen.**Stand van zaken**

In 2019 is de klimaatstresstest uitgevoerd. Volgens de planning van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie van het Rijk heeft de dialoog in 2020 plaatsgevonden.

Relevante fysieke veranderingen worden benut om klimaat adaptieve maatregelen te nemen volgens het principe 'vasthouden-bergen-afvoeren'.**Stand van zaken**

Relevante fysieke veranderingen zijn in 2020 benut om klimaat adaptieve maatregelen te nemen volgens het principe 'vasthouden-bergen-afvoeren'. Een voorbeeld hiervan is het gerealiseerde project Sparrenlaan in Ossendrecht.

We borgen ruimtelijke adaptatie in richtlijnen voor stedelijk water, openbare ruimte en groen en bouw, met aandacht voor planvorming, uitvoering, inkoop en beheer in de eigen organisaties.**Stand van zaken**

Daar waar dit opportuun was, hebben we dit geborgd.

We hebben de kwetsbaarheid voor wateroverlast (hoosbuien, langdurige regen, hittestress, droogte en overstromingen) in beeld gebracht door middel van een gebied dekkende stresstest.**Stand van zaken**

De gebied dekkende stresstest is in 2020 uitgevoerd.

We maken ruimte voor water bij ontwikkelingen, zowel in het buitengebied als in het bebouwd gebied.

Stand van zaken

In de gerealiseerde plannen zoals Groeve Boudewijn te Ossendrecht is in 2020 door middel van waterberging ruimte gerealiseerd voor water.

We voeren een risicodialog met alle relevante gebiedspartners om het bewustzijn te vergroten van de kwetsbaarheid van klimaatextremen, de mate waarin overlast acceptabel is en hoe de kwetsbaarheid verkleind kan worden.

Stand van zaken

In 2020 is de risicodialog naar aanleiding van de resultaten van de klimaatstresstest gevoerd.

We voeren de Duurzaamheidsvisie 2017-2035 uit op basis van een uitvoeringsprogramma (zie ook opgave Duurzaamheid)

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bij onderhoud, beheer en verbouwing van gemeentelijk vastgoed wordt duurzaamheid integraal meegenomen.

Stand van zaken

In 2020 hebben we in het uitvoeringsprogramma groot onderhoud gemeentelijke gebouwen meerdere investeringen uitgevoerd voor verduurzaming. In het MFC Kloosterhof en de Biezen is de warmwatervoorziening vervangen voor een hoog rendement voorziening en in het gemeentehuis zijn, in meerdere ruimtes, systemen overgezet op een warmtepompsysteem. In het MFC de Biezen is een isolatiepakket van de dakbedekking vervangen voor een hoogwaardige isolatie.

We ondersteunen bewoners in het nemen van energiebesparende maatregelen door de inzet van energieambassadeurs en de inzet van het regionale energieloket.

Stand van zaken

De maatregelen zijn in 2020 geheel uitgevoerd in samenwerking met het Regionaal energieloket. Zo zijn er door de energieambassadeurs adviezen gegeven voor verbruiksreductie en zijn er huisscans aangeboden voor besparing op het energieverbruik.

We onderzoeken hoe duurzame inkoop toegepast en uitgebreid kan worden. Dit verankeren we in het Inkoopbeleid.

Stand van zaken

Wegens prioritering heeft de verankering van duurzaamheid in het gemeentelijk inkoopbeleid in 2020 niet plaatsgevonden. De inzet is met name gepleegd in de Regionale Energie Strategie en de Warmtevisie.

We onderzoeken hoe we investeringen in duurzaamheid kunnen bevorderen door middel van (financiële) stimuleringsmaatregelen, in overleg met woningbouwcorporaties, inwoners en bedrijven.

Stand van zaken

Dit onderdeel is vastgelegd in de prestatieafspraken die in 2019 met woningbouw- en huurdersbelangenverenigingen zijn gemaakt. De acties zijn uitgevoerd conform deze afspraken.

We voeren nieuwe bouwprojecten gasloos uit.

Stand van zaken

In 2020 is het project Noordrand in Ossendrecht in uitvoering gegaan. Deze woonwijk wordt gasloos uitgevoerd.

We zetten in op de vergroting van kennis en bewustwording over duurzaamheid bij inwoners, organisaties en de gemeentelijke organisatie.

Stand van zaken

Samen met het regionaal energieloket werkte Woensdrecht in 2020 aan de bewustwording in het kader van duurzaamheid richting inwoners. Er zijn in dat kader acties georganiseerd. Daarnaast is er in 2020 gewerkt aan collectieve inkoop van energie en zijn er digitale informatieavonden georganiseerd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	345	258.181	258.526	167.271	-91.255
Lasten	-260.824	-255.742	-516.566	-438.198	78.368
Resultaat	-260.479	2.439	-258.040	-270.927	-12.887

Wat veroorzaakt het verschil?

Drugsafval

Er zijn niet begrote kosten gemaakt voor het opruimen van drugsafval.

3.3 Beheer openbaar gebied

Wat wilden we bereiken?

Onze inwoners leven in een schone, hele en veilige omgeving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Bij (beheer)projecten wordt overlast bij hevige regenval zo veel mogelijk voorkomen door een integratie van de rioolvoorzieningen met de inrichting van de openbare ruimte.

Stand van zaken

Bij de realisering van (beheer)projecten is in 2020 overlast bij hevige regenval zo veel mogelijk voorkomen door een integratie van de rioolvoorzieningen met de inrichting van de openbare ruimte. Een voorbeeld hiervan is het project Sparrenlaan e.o. te Putte.

We stellen een Beleidsplan Speelvoorzieningen vast waarin de uitgangspunten vastgelegd worden voor vervanging, plaatsing en onderhoud van speelvoorzieningen.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus heeft de vaststelling van het geactualiseerde Beleidsplan Speelvoorzieningen in 2020 niet plaatsgevonden.

We stellen een geactualiseerd Beheersplan Openbare Ruimte vast om het onderhoudsniveau van het openbaar groen en andere voorzieningen in de openbare ruimte te bepalen.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus heeft de vaststelling van het geactualiseerde Beheersplan Openbare Ruimte in 2020 niet plaatsgevonden.

We stellen een geactualiseerd Groenbeleidsplan (inclusief Bomenbeleidsplan) vast om het groene karakter van de gemeente vast te leggen, te borgen en te beschermen.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus heeft de vaststelling van het geactualiseerde Groenbeleidsplan (inclusief het Bomenbeleid) in 2020 niet plaatsgevonden.

We voeren het Beleidsplan Duikers en Kunstwerken uit om het onderhoud ervan op peil te brengen en te houden.

Stand van zaken

Om het onderhoud van de gemeentelijke duikers en kunstwerken op peil te brengen en te houden, is in 2020 het beleidsplan Duikers en Kunstwerken uitgevoerd conform de daarin opgenomen uitgangspunten. Zo is aangevangen met de renovatie van de duiker aan Martinushoeveweg te Woensdrecht.

We voeren het Beleidsplan Kabels en Leidingen uit om de veilige ligging ervan te borgen en schades te voorkomen.

Stand van zaken

De veilige ligging en het voorkomen van schades aan kabels en leidingen is in 2020 geborgd door de uitvoering van het Beleidsplan Kabels en Leidingen.

We voeren het Gemeentelijk Rioleringsplan 2020-2023 uit om te kunnen voldoen aan de gemeentelijke zorgplicht voor grond-, hemel- en afvalwater.

Stand van zaken

De uitvoering van het Gemeentelijk Rioleringsplan heeft in 2020 conform de uitgangspunten van dit beleid plaatsgevonden. In de uitvoering van de projecten is wegens het coronavirus en langdurig ziekteverzuim een achterstand in de realisering ontstaan.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.072.482	330.790	2.403.272	2.389.280	-13.992
Lasten	-4.626.432	-196.336	-4.822.768	-4.636.859	185.909
Resultaat	-2.553.950	134.454	-2.419.496	-2.247.579	171.917

Wat veroorzaakt het verschil?

Zoals in eerdere rapportages al gemeld ontvangen we voor aanleg van nutsvoorzieningen en grafrechten minder inkomsten dan begroot. Er wordt dit jaar geen gebruik gemaakt van het investeringskrediet verwijderen grafmonumenten.

Het kavel van de zoutopslag aan de Antwerpsestraatweg 173 is gesplitst en gedeeltelijk verkocht. De inkomsten uit deze verkoop (€ 300.000) zijn ontvangen. Deze inkomsten worden in de exploitatie gecompenseerd door een uitgave van € 300.000 in Programma 5, Product 5.5 Financiën, door de toevoeging van dit bedrag aan de Reserve ter dekking van kapitaallasten. I.v.m. vertraging in de

aanschaf van de gladheidbestrijdingsmaterieel en de realisatie van de nieuwbouw van de zoutopslag aan de Korteven in Hoogerheide, zijn de werkelijke afschrijvingslasten in 2020 lager dan voorzien.

Het investeringskrediet voor renovatie van het bomenbestand is nog niet volledig benut. Een aantal onderzoeken m.b.t. mogelijke (her)plant heeft laat in het jaar plaatsgevonden. Een aantal onderzoeksresultaten viel mee, waardoor de opgave kleiner bleek dan geprognosticeerd. Waar wel (her) plant plaatsvindt, wordt deze uitgevoerd begin 2021. De middelen in het kader van de STIKA (groen blauw stimuleringskader) dienen volledig beschikbaar te blijven. Bedoeling is om deze middelen in te zetten in het nieuwe STILA-regeling. Ten aanzien van groeninitiatieven zijn door het coronavirus nauwelijks uitgaven gedaan.

Het verschil van ongeveer € 500.000 ten opzichte van de derde kwartaalrapportage is te verklaren door de verkoop zoutloods en lagere afschrijvingen op de kredieten Openbaar Groen.

3.4 Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht is voor weggebruikers goed bereikbaar en de verkeersveiligheid en voldoende parkeergelegenheid zijn geborgd.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Stimulering van de realisering van oplaadpunten voor elektrische auto's.

Stand van zaken

In 2020 is bij het gemeentehuis een extra laadfaciliteit gerealiseerd. Daarnaast is in 2020 samen met marktpartijen een aantal individuele aanvragen voor laadpunten opgepakt en ten uitvoering gebracht.

Vaststellen van een geactualiseerd Verkeers- en Vervoersplan waarin onder andere de verkeersveiligheid en (duurzame) mobiliteit worden geborgd.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus en personele wisselingen heeft de vaststelling van het geactualiseerde Gemeentelijke Verkeer- en Vervoerplan in 2020 niet plaatsgevonden.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	1.769	16.531	18.300	23.988	5.688
Lasten	-569.107	-30.003	-599.110	-573.153	25.957
Resultaat	-567.338	-13.472	-580.810	-549.165	31.645

Wat veroorzaakt het verschil?

Bebordingsplan

De kosten die geraamd zijn voor het bebordingsplan (verplaatsen en verminderen verkeersborden) zijn in 2020 niet volledig gemaakt.

3.5 Monumenten en cultuur

Wat wilden we bereiken?

We houden monumenten, culturele objecten en uitingen binnen Woensdrecht in stand.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Aanvragen en initiatieven worden conform de geldende regelgeving en binnen de gestelde termijnen afgehandeld.

Stand van zaken

In 2020 zijn op het gebied van gemeentelijke monumenten 6 aanvragen ingediend. Twee aanvragen zijn niet binnen de behandeltermijn afgehandeld, waarvoor respijt is gevraagd bij de betreffende aanvragers.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	40.081	0	40.081	41.472	1.391
Lasten	-68.252	15.326	-52.926	-56.188	-3.262
Resultaat	-28.171	15.326	-12.845	-14.716	-1.871

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

3.6 Burger- en overheidsparticipatie

Wat wilden we bereiken?

Burger- en overheidsparticipatie.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De Dorpsplatforms functioneren als zelfstandige organen.

Stand van zaken

De dorpsplatforms functioneren als zelfstandige organen. Ze brengen gevraagd en ongevraagd advies uit en ondersteunen in het realiseren van initiatieven.

Echter sinds half 2020 heeft Hoogerheide geen dorpsplatform meer, daar de prioriteiten van het bestuur ergens anders dan op het vrijwilligersvlak kwamen te liggen. Vanwege het coronavirus is besloten nog niet actief te werven. Initiatieven worden tijdelijk door de ambtelijk regisseur dorpsplatforms in behandeling genomen.

In overleg met de dorpsplatforms wordt voor de resterende gelden van het Integraal dorps ontwikkelingsplan, in het kader van verbetering van de leefbaarheid, een nieuwe bestemming gezocht.

Stand van zaken

Voor alle resterende iDOP-gelden is een nieuwe bestemming gevonden.

We faciliteren initiatieven en geven waar nodig kaders aan.

Stand van zaken

We hebben financiën, capaciteit en gereedschappen ingezet om de verschillende initiatieven succesvol tot uitvoer te brengen. Waar nodig zijn er gesprekken gevoerd met de initiatiefnemers om de gestelde kaders (opnieuw) uit te leggen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	128	0	128	1.295	1.167
Lasten	-58.477	-26.073	-84.550	-46.137	38.413
Resultaat	-58.349	-26.073	-84.422	-44.842	39.580

Wat veroorzaakt het verschil?

Initiatievenpot

Restantbedrag is wat nog niet benut is vanuit de initiatievenpot.

3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties

Wat wilden we bereiken?

We beheren en onderhouden het gemeentelijk vastgoed op het afgesproken conditieniveau overeenkomstig het meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Vorbereiding en besluitvorming van een nieuw besluit van Algemeen belang.

Stand van zaken

De gemeenteraad van Woensdrecht heeft het besluit van Algemeen Belang genomen. Het is daarmee in uitvoering; wel dient er dit jaar nog een geactualiseerde accommodatielijst aangeleverd te worden aan de gemeenteraad.

We investeren waar mogelijk in extra verduurzaming.

Stand van zaken

In 2020 hebben we in het uitvoeringsprogramma groot onderhoud gemeentelijk vastgoed diverse investeringen uitgevoerd voor verduurzaming. In het MFC Kloosterhof en de Biezen is de warmwatervoorziening vervangen voor een hoog rendement voorziening. In het gemeentehuis zijn in meerdere ruimtes de systemen overgezet op een warmtepompsysteem. In het MFC de Biezen is een isolatiepakket van de dakbedekking vervangen voor een hoogwaardige isolatie.

We stellen een nieuwe planperiode op voor het meerjaren onderhoudsplan.

Stand van zaken

Het college van de gemeente Woensdrecht heeft besloten om het plan en de doorrekening van de benodigde middelen door te schuiven naar 2021. Dit heeft te maken met de impact van de coronacrisis en daarmee het maken van een realistische begroting van de onderhoudsmiddelen. Een geactualiseerde Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is daarom doorgeschoven naar 2021.

We voeren de jaarlijkse accountgesprekken met de beheerder van het Multifunctioneel Centrum (MFC).

Stand van zaken

De gesprekken met de beheerder van het Multifunctionele Centrum (MFC) zijn gevoerd. Hierbij is uitvoerig stilgestaan bij de impact van de effecten van de coronacrisis. De gemeente heeft in overleg met de beheerders en het bestuur voor passende en ondersteunende maatregelen gezorgd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	213.787	-60.050	153.737	158.244	4.507
Lasten	-867.143	-4.360	-871.503	-795.589	75.914
Resultaat	-653.356	-64.410	-717.766	-637.345	80.421

Wat veroorzaakt het verschil?

Door sluiting van accommodaties zijn er minder kosten gemaakt voor energielasten en reguliere onderhoudskosten. Ook kosten voor vandalisme zijn dit jaar meegevallen.

3.8 Indicatoren

BBV- en lokale beleidsindicatoren

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

BBV-Indicatoren		Gemeente Woensdrecht			Grootte klasse < 25.000 inwoners			Geheel Nederland		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
0	N.v.t.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lokale indicatoren		2018	2019	2020						
1	Beleving openbaar gebied (1)	-	6,8	-						
2	Aantal zonnepanelen particulieren	896	1254	1762						
	Opgesteld vermogen in Kw bij particulieren	3127	4669	7905						
3	Burgerinitiatieven openbaar gebied									
	- in aantal	12	19	17						
	- in €	€ 49.680	€ 87.402	€ 22.127						

Legenda

Met het vervallen van de indicatoren 'ziekenhuisopname na verkeers-/vervoersongeval' kent dit programma geen verplichte BBV-indicatoren meer.

1. Beleving openbaar gebied. Bron: LEMON-enquête.
2. Aantal zonnepanelen particulieren (zegt iets over duurzaamheid onder particulieren).
3. Aantal burgerinitiatieven in het openbaar gebied en de financiële middelen die daarmee gemoeid zijn.

3.9 Gevolgen coronapandemie voor Programma 3

De pandemie heeft grote gevolgen gehad voor de samenwerking in de openbare ruimte. Verschillende initiatieven zijn in eerste instantie vertraagd maar later zoveel als mogelijk digitaal opgepakt. Het onderhoud in de openbare ruimte ging onverminderd door tijdens de pandemie en de verbouwing van het gemeentehuis is volgens plan uitgevoerd.

Programma 4. Economie

Maatschappelijk effect

- Bedrijven in Woensdrecht bieden de eigen inwoners voldoende werkgelegenheid;
- De werkgelegenheid bij bedrijven in Woensdrecht neemt toe ten opzichte van de periode 2014-2018;
- Bedrijven hebben voldoende vestigings- en/of uitbreidingsmogelijkheden;
- Bedrijven in de gemeente beoordelen het vestigingsklimaat als 'goed';
- Bedrijven beoordelen het ondernemersklimaat in Woensdrecht als 'aantrekkelijk';
- Het ondernemersklimaat in Woensdrecht biedt voldoende kansen aan bedrijven;
- Bedrijven beoordelen de regeldruk in Woensdrecht als 'laag';
- In Woensdrecht is er een goede balans tussen economie en ecologie;
- Inwoners en bezoekers komen graag winkelen in Woensdrecht;
- Inwoners en ondernemers vinden dat de winkels goed bereikbaar zijn;
- Inwoners ervaren dat beter scheidingsgedrag leidt tot minder hoge afvalkosten;
- Inwoners en bedrijven zijn meer bereid tot het scheiden van afval;
- De hoeveelheid restafval per persoon, per jaar kan verder dalen tot 100 kg/p.p.;
- Afvalverwerking moet kostendekkend zijn met als uitgangspunt: de vervuiler betaalt.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Economie zijn de navolgende organisaties betrokken: PZEM NV, Business Park Aviolanda BV, Regio West-Brabant, NV REWIN West-Brabant, Saver NV en StartToGrow.

Wat hebben we besteed aan programma 4. Economie?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.937.688	83.400	3.021.088	3.086.512	65.424
Lasten	-2.511.024	-98.382	-2.609.406	-2.497.690	111.716
Resultaat	426.664	-14.982	411.682	588.822	177.140

4.1 Werkgelegenheid

Wat wilden we bereiken?

(Potentiële) starters voelen zich gesteund bij het oprichten van een bedrijf.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Het college gebruikt zijn netwerk om starters waar mogelijk te ondersteunen. We blijven in contact met starters door bedrijfsbezoeken. Tevens vindt het maandelijks ondernemersspreekuur plaats.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus hebben er in 2020 beperkt bedrijfsbezoeken plaatsgevonden. In de periode dat er heropening van detailhandel/horeca plaatsvond, zijn er bezoeken gebracht. Het ondernemersspreekuur heeft in 2020 tot de coronacrisis plaatsgevonden. Sindsdien is er geen periodiek spreekuur meer, maar het is altijd mogelijk om een afspraak te maken voor een gesprek.

We evalueren de resultaten van 'StartToGrow' en de bijdrage aan dienstverlening voor Woensdrechtse (door)starters.

Stand van zaken

Aangezien er in 2020 geen kennisprogramma's, netwerkbijeenkomsten en bedrijfsbezoeken zijn georganiseerd c.q. gehouden, heeft er in 2020 geen evaluatie plaats gevonden.

We ondersteunen 'StartToGrow'. Zij organiseren kennisprogramma's, netwerkbijeenkomsten en bedrijfsbezoeken voor starters.

Stand van zaken

In 2020 zijn er wegens het coronavirus geen kennisprogramma's, netwerkbijeenkomsten en bedrijfsbezoeken voor starters georganiseerd.

We versterken de economische structuur in West-Brabant.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Op regionaal niveau werken we samen met de RWB/REWIN, het onderwijs en bedrijfsleven aan economische structuurversterking. Dat doen we op basis van het actieprogramma van de RWB (het overheidsdeel in de Triple Helix samenwerking).

Stand van zaken

Het actieprogramma wordt uitgevoerd conform afspraken, dit betreft een continu proces.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	16	15.000	15.016	16	-15.000
Lasten	-12.091	-15.000	-27.091	-8.905	18.186
Resultaat	-12.075	0	-12.075	-8.889	3.186

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

4.2 Middenstand en winkelgebieden

Wat wilden we bereiken?

Een aantrekkelijk en goed bereikbaar winkelaanbod.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Op basis van actuele data is er inzicht in de leegstaande winkelpanden.

Stand van zaken

Een actueel inzicht kan op elk moment verkregen worden aangezien deze ook op elk moment kan worden opgevraagd met de betreffende winkeldataleverancier.

We gebruiken de resultaten van het uitgevoerde prestatieonderzoek (koopstromenonderzoek) als basis voor overleg met winkeliers om samen in te kunnen spelen op kansen en bedreigingen.

Stand van zaken

De resultaten van het koopstromenonderzoek zijn aan de orde geweest in diverse overleggen.

We gebruiken de resultaten van het uitgevoerde prestatieonderzoek (koopstromenonderzoek) voor een herijking van de Detailhandelsvisie en de Economische visie. Daarnaast herijken we de visie Bedrijventerreinen.

Stand van zaken

Wegens het coronavirus en de uitvoering van de economische barometer in 2021 heeft de opstelling van de diverse economische visies geen doorgang gevonden. Dit staat nu gepland voor het vierde kwartaal van 2021.

We voeren een onderzoek uit of de detailhandelsbestemmingen buiten het clustergebied, die niet in gebruik zijn, geherprogrammeerd kunnen worden naar een andere bestemming. Dat integreren we in het op te stellen omgevingsplan.

Stand van zaken

Aangezien de herziening van het omgevingsplan nog niet gestart wordt, had de uitvoering van dit onderzoek nog geen prioriteit.

We voeren structureel overleg met de ondernemersverenigingen en faciliteren ze waar mogelijk.

Stand van zaken

Ondanks het coronavirus heeft er in 2020 elk kwartaal een overleg met de ondernemersverenigingen plaatsgevonden. Voor de facilitering van de ondernemersverenigingen is jaarlijks een budget beschikbaar dat kan worden aangewend op basis van een door de verenigingen aangeleverd actieplan.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	22.849	0	22.849	4.781	-18.068
Lasten	-74.438	607	-73.831	-47.674	26.157
Resultaat	-51.589	607	-50.982	-42.893	8.089

Wat veroorzaakt het verschil?

Markten

Er zijn door afgelasting van de markten minder inkomsten uit marktgelden ontvangen. Daar staat tegenover dat minder kosten zijn gemaakt omdat de Putse kermis niet door ging.

4.3 Bedrijventerreinen

Wat wilden we bereiken?

We zetten in op een ruimtelijke kwaliteitsverbetering op de bedrijventerreinen.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Hergebruik van bestaande bedrijventerreinen wordt gestimuleerd.

Stand van zaken

Dit aspect is onderdeel van het regionale Afsprakenkader bedrijventerreinen. Samen met de betrokken gemeenten, RWB en provincie is op basis van deze afspraken gestuurd op hergebruik/herstructurering van bedrijventerreinen.

We zetten in op herziening van het Regionale afsprakenkader bedrijventerreinen West-Brabant. In 2020 verwachten we hiervan de resultaten. Inzet is meer aandacht voor het lokale MKB met flexibelere regelgeving.

Stand van zaken

De afspraken zijn vastgesteld door het college. Er is in 2020 ingezet op het bijbehorende actieprogramma waarvan de werkzaamheden ook in 2021 doorlopen.

We zetten in op intensiever contact met bedrijven en investeren in de relatie. We gaan in gesprek met de bedrijven over hoe we tot een kwaliteitsverbetering kunnen komen en vertalen dit in het op te stellen omgevingsplan.

Stand van zaken

In 2020 is het contact met ondernemers zo intensief mogelijk geweest. Het gesprek over een kwaliteitsverbetering is een "on going"-onderwerp dat uiteindelijk zal moeten landen in planvorming.

Wat hebben we daaraan besteed?

De baten en lasten die een oorzakelijk verband hebben met dit product, worden verantwoord binnen product 3.4 Verkeer en vervoer en product 3.3 Beheer openbaar gebied op basis van de vastgestelde kostensoort/kostenplaatsstructuur.

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

4.4 Afvalinzameling

Wat wilden we bereiken?

<i>Vanaf 2020 leveren inwoners maximaal 100 kg restafval per persoon per jaar aan.</i>

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We onderzoeken hoe we het aandeel restafval kunnen verminderen door het scheidingsgedrag te verbeteren.

Stand van zaken

In 2020 is door het coronavirus substantieel meer restafval aangeboden. De hoeveelheid was niet representatief voor een evaluatie en bijsturing.

We optimaliseren de inzamelfaciliteiten.

Stand van zaken

In 2020 zijn de ondergrondse faciliteiten opgeleverd.

We streven naar volledige kostendekkendheid van afvalinzameling en verwerking.

Stand van zaken

In het kader van de kostendekkendheid van de afvalinzameling en -verwerking heeft in 2020 een tariefsaanpassing plaatsgevonden.

Wat hebben we daaraan besteed?

Onderstaande tabel laat voor de meerjarenraming een overschot op het product Afvalinzameling zien. Om de tarieven te bepalen moet echter ook nog rekening worden gehouden met de kosten voor kwijtschelding welke begroot zijn onder het product 1.3 Werk en inkomen in programma 1 Sociaal Domein en de omzetbelasting. De omzetbelasting wordt voor afval niet geraamd in de begroting maar wordt voor het bepalen van de tarieven van de afvalstoffenheffing en hun kostendekkendheid wel als last meegenomen. Voor het totaaloverzicht verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen, onderwerp 'afvalstoffenheffing'.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	2.914.805	68.400	2.983.205	2.922.600	-60.605
Lasten	-2.412.875	-83.989	-2.496.864	-2.361.733	135.131
Resultaat	501.930	-15.589	486.341	560.868	74.527

Wat veroorzaakt het verschil?

Inzameling/recycling oud papier, glas en kunststof

De vergoeding voor oud papier, glas en textiel is minder dan begroot. Vooral de opbrengst van het textiel is sterk afgenomen. Met ingang van april 2020 wordt voor het textiel geen vergoeding meer ontvangen. Structureel levert dit een negatief effect op. Er heeft over het jaar 2017 en 2018 een eindafrekening met het afvalfonds plaatsgevonden voor de inzameling en recycling van oud papier, glas en kunststof. Dit heeft een klein incidenteel voordeel opgeleverd. In 2021 volgt een eindafrekening over 2019.

Opbrengsten afvalstoffenheffing

De opbrengsten van de afvalstoffenheffing 2020 zijn lager dan geraamd. Dit is het gevolg van minder ledigingen van de restafvalcontainers dan gepland.

Zwerfafvalvergoeding

Er is in 2020 een zwerfafvalvergoeding ontvangen. Deze wordt conform ingediend plan besteed aan lokale acties om zwerfafval tegen te gaan. Daarnaast heeft er een afrekening van de zwerfafvalvergoeding plaatsgevonden over de periode 2013-2017. De gemeente hoeft een zwerfafvalvergoeding over 2013-2017 niet terug te betalen. Beide vergoedingen leveren een eenmalig positief effect op het resultaat van het product afval.

Milieustraat 2020

Er is meer afval (+16%) aangeleverd op de milieustraat dan in 2019 en ook de kosten voor transport- en verwerking (+15%) van het afval zijn toegenomen. De kosten zijn daardoor (afgerond € 166.000) hoger dan begroot.

Gewijzigde verrekeningssystematiek inzameling verpakkingsafval

Met ingang van april 2020 is de verrekening van kosten en vergoeding voor verpakkingsafval gewijzigd. Er zijn geen kosten meer verschuldigd voor overslag van kunststof (incl. metaal en drank-verpakking). Daartegenover staat dat de vergoeding voor deze afvalstroom ook flink verminderd is. Over de periode 2015-2019 is van Saver een terugbetaling ontvangen van de kosten van overslag van kunststofafval. Dit levert een eenmalig positief effect op.

4.5 Aviolanda

Wat wilden we bereiken?

Behouden en versterken werkgelegenheid Aviolanda.

De Human Capital Agenda en verschillende innovatieve projecten worden uitgevoerd.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Het Europese subsidieproject ICAReS (onbemande luchtvaart) wordt voortgezet.

Stand van zaken

Het project is in 2020 voortgezet en afgerond. In 2021 worden de laatste financiële zaken afgehandeld.

Jaarlijks bezoeken minimaal vier basisscholen de Mbo-opleiding Luchtvaarttechniek op Aviolanda.

Stand van zaken

Door de coronacrisis zijn alle bezoeken van de basisscholen aan Aviolanda komen te vervallen.

We voeren een gezamenlijke Human Capital Agenda uit, gericht op ontwikkeling van talent en behoud van ervaring op het gebied van Aerospace maintenance in Woensdrecht.

Stand van zaken

Nadat in december 2019 de Human Capital Agenda was vastgesteld, stonden alle seinen op groen om gezamenlijk als overheden, onderwijs en bedrijfsleven actief vorm te geven aan het invullen van de toekomstige arbeidsvraag op het luchtvaartcluster in Woensdrecht. Het luchtvaartcluster is echter ook hard getroffen door de coronacrisis. Vooral de private kant heeft hard te lijden onder de bevrozing van het luchtvaartverkeer. Inzet vanuit het bedrijfsleven op uitvoering van de HCA is hierdoor moeilijk gebleken. Dat wil niet zeggen dat de ontwikkelingen rond de HCA stil gelegen hebben. In 2020 is een samenwerking aangegaan tussen ACRATS en Curio om stageplaatsen te realiseren voor composietenonderhoud en het Dutch Drone Centrum heeft gestaag doorgewerkt aan een werkplaats op Aviolanda, waar i.s.m. het onderwijs ontwikkeling van dronetechnieken plaats kan vinden. Beide initiatieven hebben overigens kunnen rekenen op een subsidie vanuit de RWB. De gesprekken over ontwikkeling van een Aircampus in Woensdrecht zijn verder gevoerd en er is een aanzet gemaakt voor nieuwe afspraken tussen aandeelhouders en de luchtmacht om de economische groei van het cluster verder te stimuleren.

We voeren projecten uit in het kader van de proeftuin Internet of Things.

Stand van zaken

In 2020 is een test voorbereid voor het uitrusten van een lantaarnpaal met camera's. In 2021 zal in Woensdrecht een praktijkproef plaatsvinden.

We zoeken actief naar private investeerders en verbinden die aan ondernemers.

Stand van zaken

Door de coronacrisis zijn deze activiteiten tijdelijk opgeschort.

Woensdrecht verbindt ondernemers, overheden en onderwijspartijen door gezamenlijk nieuwe innovatieve projecten te formuleren.

Stand van zaken

Door de gemeente Woensdrecht is er gezamenlijk met de VMBO opleidingen op de Brabantse Wal een subsidieaanvraag voorbereid in het kader van Sterk Techniek Onderwijs. De inzet van de gemeente heeft er toe geleid dat deze STO aanvraag in juli 2020 is goedgekeurd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	18	0	18	159.115	159.097
Lasten	-11.620	0	-11.620	-79.379	-67.759
Resultaat	-11.602	0	-11.602	79.736	91.338

Wat veroorzaakt het verschil?

Het positieve resultaat wordt vrijwel volledig veroorzaakt door het project ICAReS. De bedoeling is dat een deel van deze middelen wordt gereserveerd voor nieuwe subsidieaanvragen.

4.6 Indicatoren

BBV- en beleidsindicatoren

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

BBV-Indicatoren	Gemeente Woensdrecht			Grootte klasse < 25.000 inwoners			Geheel Nederland		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1 Fijn huishoudelijk restafval	145,3	131,6	139,4	-	-	-	172	-	-
2 Hernieuwbare elektriciteit	4,6%	-	-	-	-	-	17,6%	-	-
3 Banen	678,9	689	-	649,8	664,1	-	775,8	792,1	-
4 Vestigingen	122,2	127,5	-	153,6	159,1	-	145,5	151,6	-
5 Netto arbeidsparticipatie	65,0%	66,0%	-	68,7%	69,6%	-	67,8%	68,8%	-
6 Functiemenging	48,4%	48,7%	-	48,3%	48,7%	-	52,8%	53,2%	-
7 Jeugdwerkloosheid	1%	1%	-	1%	1%	-	2%	2%	-
Lokale indicatoren									
8 Gemiddeld aantal aanbiedingen grijze container									
- 140 liter	11	10	10						
- 240 liter	14	13	12,6						
9 Kostendekkendheid afvalinzameling	88%	86%	103%						
10 Hoeveelheid ingezameld afval bij de milieustraat	6.117	5.927	6.858						
Legenda									
1. Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg per inwoner) Bron: CBS statistiek Huishoudelijk afval.									
2. Geen toelichting beschikbaar. Bron: Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor.									
3. Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar. Bron: CBS - Bevolkingsstatistiek/LISA - bewerking ABF Research.									
4. Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. Bron: LISA.									
5. Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Bron: CBS - Arbeidsdeelname.									
6. De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen. Bron: CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research.									
7. Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende ingeschreven staan bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Bron: CBS - Jeugd.									
8. Gemiddeld aantal aangeboden grijze containers per huishouden per jaar. Bron: Saver.									
9. De mate van kostendekkendheid geeft aan in hoeverre de gemeente voldoet aan haar opgave om de kosten en opbrengsten van afvalverwerking in evenwicht te houden. Bron: Saver.									
10. Hoeveelheid ingezameld afval (x 1.000 kg) per jaar. Bron: Saver.									

4.7 Gevolgen coronapandemie voor Programma 4

De gevolgen van de coronacrisis op het bedrijfsleven, toerisme en de economie zijn groot. Sportevenementen konden niet plaatsvinden. Tijdens de pandemie is het bedrijfscontact extra belangrijk gebleken en hier is dan ook veel in geïnvesteerd. Samen met vergunningverlening, toezicht en de crisisorganisatie is ingezet om bedrijven zoveel mogelijk wegwijs te maken en te kijken naar wat nog wél kon.

Programma 5. Bestuurskracht

Maatschappelijk effect

- Door samenwerking vergroten we de slagkracht van de gemeente in het belang van onze inwoners. We bereiken meer (met minder) en we werken actief mee aan het algemeen belang.
- Samenwerking verlaagt kosten en/of kwetsbaarheid, het verbetert kwaliteit, continuïteit en/of klantgerichtheid. Wij kiezen daartoe bewust onze rol en standpunten in de samenwerking. Wij worden erkend als waardevolle samenwerkingspartner in een gelijkwaardige relatie. We hebben en houden positie.
- Inwoners, ondernemers, bezoekers en instellingen voelen zich welkom bij de gemeente, voelen zich gehoord en goed geholpen; de klant ervaart een gemak bij het aanvragen van producten en diensten.
- De gemeente is als dienstverlener bereikbaar, transparant, herkenbaar en betrouwbaar. Ze staat dicht bij de inwoners, begrijpt hun behoeften en speelt daar zoveel mogelijk op in. Dat draagt bij aan het vertrouwen van inwoners in de gemeente.
- Mensen die in Woensdrecht verblijven, ervaren de gemeente als veilig en inwoners hebben reële verwachtingen van veiligheid (veiligheidsniveau) in de woonomgeving. Ze leveren waar dat kan ook zelf een actieve bijdrage aan de veiligheid in de gemeente.
- Inwoners onderkennen het belang van handhaving, omdat het zichtbaar bijdraagt aan een veilige en gezonde leefomgeving en dat heeft een positieve invloed op het naleef- en meldgedrag.
De gemeente is zichtbaar in de Woensdrechtse samenleving en staat dicht bij de inwoners.
- Stakeholders, waaronder inwoners, zijn tijdig, transparant en integer geïnformeerd over voor hen relevante onderwerpen.
- Ten behoeve van de effecten die we willen bereiken gaan we structureel, bewust en zorgvuldig om met onze relaties.
De lasten en baten van de gemeentelijke begroting zijn in evenwicht.
- Inwoners en bedrijven betalen, buiten de inflatiecorrectie, niet meer aan gemeentelijke lasten dan in 2018.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van het programma Bestuurskracht zijn onder meer de volgende organisaties betrokken: Regio West-Brabant (RWB), Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB), Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB), Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB), NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), Stichting Inkoopbureau West-Brabant (SIW), het West-Brabants Archief (WBA), Equalit, Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG), en Vereniging Brabantse Gemeenten (VBG).

Wat hebben we besteed aan programma 5. Bestuurskracht?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	32.867.392	4.170.287	37.037.679	36.104.813	-932.866
Lasten	-13.390.771	-4.279.436	-17.670.207	-15.555.238	2.114.969
Resultaat	19.476.621	-109.149	19.367.472	20.549.575	1.182.103
Onttrekkingen	1.847.876	4.063.925	5.911.801	4.233.853	-1.677.948
Stortingen	-682.121	-3.113.922	-3.796.043	-3.214.147	581.896
Mutaties reserves	1.165.755	950.003	2.115.758	1.019.706	-1.096.052
Gerealiseerd resultaat	20.642.376	840.854	21.483.230	21.569.281	86.051

5.1 Openbare orde en veiligheid

Wat wilden we bereiken?

We bieden inwoners een veilige leefomgeving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We maken een plan van aanpak over verbetering van de fysieke en sociale veiligheid in het buitengebied.

Stand van zaken

Woensdrecht werkt continu samen met haar partners in het buitengebied op basis van een in 2020 opgesteld uitvoeringsplan. Dat is volgens planning uitgevoerd.

We maken met de Veiligheidsregio afspraken over hoe om te gaan met geïnterviewde risicovolle objecten en locaties.

Stand van zaken

Dit heeft in 2020 geen prioriteit gekregen bij de Veiligheidsregio in verband met werkzaamheden door corona.

We voeren de structurele operationele afspraken over uitrukken van Belgische hulpdiensten op Nederlands grondgebied uit en intensiveren deze waar mogelijk.

Stand van zaken

Vanwege corona zijn de afspraken in 2020 niet geïntensiveerd maar wel uitgevoerd.

We zetten in het kader van grensoverschrijdende samenwerking in op opleiden, trainen en oefenen van stakeholders.

Stand van zaken

Vanwege corona hebben we hier in 2020 geen invulling aan kunnen geven. Wel hebben we over de maatregelen ten gevolge van de coronacrisis regelmatig overlegd met onze Belgische buurgemeenten.

We vergroten de digitale weerbaarheid van inwoners, bedrijven en instellingen op het gebied van cybercrime.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We vergroten de awareness, zowel in de eigen organisatie als in de samenleving.

Stand van zaken

Zowel voor de ambtelijke organisatie als de bevolking zijn awareness-campagnes gevoerd door inzet van verschillende communicatiemiddelen.

We vergroten, integraal en samen met onze key-partners (politie en openbaar ministerie) het inzicht in de problematiek om het probleem nog beter te duiden en tot maatregelen en interventies te komen.

Stand van zaken

Dit heeft raakvlakken met het onderdeel 'vergroten bestuurlijke weerbaarheid'. Samen met het district de Markiezaten, politie, OM, belastingdienst en het RIEC is gewerkt aan de verbetering van de informatiepositie door informatiestromen van verschillende partijen bij elkaar te brengen met als doel de instrumenten gericht in te kunnen zetten. Dit is een continuproces.

We vergroten de objectieve en subjectieve veiligheid door de zelfredzaamheid van onze inwoners te vergroten.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We rollen het project 'Toolbox brandveilig leven' uit.

Stand van zaken

De toolbox betreft een set aan maatregelen die steeds in ontwikkeling is samen met buurtpreventieteams Ossendrecht en Putte en de ambassadeur brandveilig leven. Deze teams hebben zich vrijwillig aangemeld en een vrijwilliger treedt op als ambassadeur brandveilig leven in de overige kernen. Op deze wijze wordt de gehele gemeente Woensdrecht bediend.

We zetten buurtbemiddeling in om gezamenlijk en vroegtijdig problemen op te lossen.

Stand van zaken

Buurtbemiddeling is in 2020 door WijZijn Traverse uitgevoerd conform de voorwaarden van de subsidiebeschikking.

We zetten buurtpreventie in en benutten het optimaal.

Stand van zaken

Alle kernen beschikken over een eigen buurtpreventie team. Per kwartaal is de werking en inzet van de buurtpreventie geëvalueerd, samen met de buurtpreventie-coördinatoren. Dit heeft doorgaans geleid tot het maken van praktische werkafspraken. Dit is een continuproces.

We zetten communicatie bewust in.

Stand van zaken

In 2019 is een campagne opgezet ter bevordering van de meldingsbereidheid van inwoners. Deze is in 2020 voortgezet. Woensdrecht zet daar diverse communicatiemiddelen voor in, zoals flyers, kaartjes, spandoeken/banners en via social media. Binnen het veiligheidsbudget is hier jaarlijks een bedrag voor beschikbaar.

We versterken de verbinding tussen de partijen in het veiligheidsdomein.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Samen met onze partners voeren we gerichte (handhavings)acties uit.

Stand van zaken

Vanwege corona heeft tussentijds een wijziging van het uitvoeringsprogramma plaatsgevonden. Toezicht is uitgevoerd conform dit aangepaste programma, waarbij integrale acties zich hebben gericht op corona-gerelateerd toezicht.

We voeren het integrale districtelijke veiligheidsbeleid uit samen met onze partners.

Stand van zaken

Hoewel de prioriteiten uit het districtelijke veiligheidsbeleid n.a.v. corona zijn veranderd in 2020 hebben we intensief samengewerkt met onze veiligheidspartners.

<i>We voorkomen dat ondermijnende criminaliteit de openbare (rechts)orde aantast.</i>
--

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We vergroten de bestuurlijke en maatschappelijke weerbaarheid.

Stand van zaken

Samen met de taskforce RIEC is met prioriteit ingezet op vergroting van de bestuurlijke weerbaarheid en versterking van de informatiepositie. Vanwege de incidenten die plaatsvonden in 2020 en die onze bestuurders hebben getroffen, is 'weerbaar bestuur' nadrukkelijker geagendeerd.

We voeren integrale controles en handhavingsacties uit.

Stand van zaken

De werkzaamheden zijn conform het Uitvoeringsprogramma handhaving uitgevoerd.

We zetten bestuurlijke instrumenten in, zoals uitvoering Damoclesbeleid, BIBOB en APV.

Stand van zaken

BIBOB-toetsing heeft ook in 2020 standaard plaatsgevonden bij aangewezen vergunningen / toestemmingen conform beleid. Het Damoclesbeleid is uitgevoerd bij elke constatering van handelshoeveelheid van drugs in een gebouw. Dit is een regulier proces.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	9.716	0	9.716	10.820	1.104
Lasten	-1.858.810	-27.151	-1.885.961	-1.847.131	38.830
Resultaat	-1.849.094	-27.151	-1.876.245	-1.836.311	39.934

Wat veroorzaakt het verschil?

Het overschot op dit product wordt met name veroorzaakt door een niet benut budget voor de aanleg van een boorput op de Kalmthoutse Heide. De uitvoering hiervan heeft niet plaatsgevonden in 2020 en staat gepland voor 2021.

5.2 Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Behouden en bevorderen van het naleefgedrag voor een veilige, gezonde en hoogwaardige leefomgeving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We voeren de taken in het kader van Vergunningen, Toezicht en Handhaving uit in samenwerking met onze handhavingspartners volgens de kwaliteitscriteria en benutten de kansen van de mogelijkheden tot samenwerking op de Brabantse Wal.

Stand van zaken

Samen met onze handhavingspartners en de Brabantse Wal gemeenten (via de gezamenlijke Boapool) is toezicht uitgevoerd conform de kwaliteitscriteria.

We voeren toezicht en handhaving uit conform het Handhavingsprogramma. In dit programma vertalen we de doelstellingen uit het Handhavingsbeleid in acties en maatregelen. De uitvoering van het programma evalueren we jaarlijks.

Stand van zaken

Vanwege corona is het uitvoeringsprogramma aangepast. Toezicht is uitgevoerd conform dit aangepaste programma.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	24.868	-3.770	21.098	42.723	21.625
Lasten	-270.329	-6.489	-276.818	-244.676	32.142
Resultaat	-245.461	-10.259	-255.720	-201.953	53.767

Wat veroorzaakt het verschil?

Het overschot op dit product wordt veroorzaakt door het ontvangen van niet begrote dwangsommen. Daarnaast is er door de hierboven genoemde tussentijdse wijziging van het uitvoeringsprogramma toezicht en handhaving als gevolg van de coronacrisis minder budget nodig geweest voor handhaving dan begroot.

5.3 Dienstverlening en burgerzaken

Wat wilden we bereiken?

Optimalisatie dienstverlening en bereikbaarheid resulterend in een continue klanttevredenheid van minimaal 8 op een schaal van 10 voor de kanalen balie, digitaal en telefonie.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De verbeterpunten die blijken uit het in 2019 gehouden onderzoek inzake telefonische bereikbaarheid van onze gemeente worden geïmplementeerd.

Stand van zaken

Met de implementatie van de verbeterpunten is gestart in 2019. Dat liep in 2020 door. Zo zijn onder meer alle telefoonringen herijkt en doorgevoerd. Vervolgens kwam de coronacrisis en deed thuiswerken zijn intrede. De dienstverlening naar de klant moest ondanks het thuiswerken doorgaan. Om de kwaliteit van de telefonische dienstverlening te borgen en om hier optimaal op te kunnen sturen, is in het vierde kwartaal van 2020 gestart met de ontwikkeling van een nieuw systeem voor terugbelnotities. In 2021 zal dit nieuwe systeem in gebruik worden genomen.

We breiden ons aanbod van digitale producten/diensten uit, met name op het gebied van vergunningverlening en Sociaal Domein.

Stand van zaken

In 2020 hebben we 7 formulieren op de website beschikbaar gesteld:

- Melding voorgenomen huwelijk
- Saverpas
- Principeverzoek omgevingsvergunning
- Aanvraag Stimuleringslening duurzaamheid
- Geboorteaangifte
- Het formulier Recht op inzage (AVG)
- Het uittreksel BRP aan derden

We brengen de BWI onder in het “huis van de gemeente”.

Stand van zaken

Eind 2020 zijn alle partijen uit de Kromstraat (BWI, MEE, Wijzijn Traverse) verhuisd naar het gemeentehuis.

We gaan de taak-specifieke applicatie van het Sociaal Domein koppelen aan het zaakstelsel.

Stand van zaken

De leverancier van het zaakstelsel zal dat met ingang van 1 januari 2022 niet meer ondersteunen en gaan uitfasen. Dit betekent dat er in het samenwerkingsverband Equalit in 2021 wordt gezocht naar een nieuwe functionaliteit om digitaal zaakgericht te kunnen (samen)werken. In afwachting van deze oplossing is Suite4SociaalDomein dit jaar niet gekoppeld met het huidige zaakstelsel.

We implementeren de uitkomsten van de in 2019 gehouden pilot Extra Avondopenstelling.

Stand van zaken

De uitkomsten van de pilot extra avondopenstelling hebben een structureel vervolg gekregen. Naast de dinsdagavond werd een openstelling op donderdagavond ingevoerd. Echter, in verband met de coronapandemie waren we genoodzaakt om enkele aanpassingen door te voeren, waardoor we de klantstromen beter konden sturen. Zo zijn de openingstijden van de balies burgerzaken naar beneden toe bijgesteld en zijn we volledig overgegaan op het werken op afspraak. Het dienstverleningsniveau bleef hierdoor op peil.

We verbeteren continu de actualiteit, vindbaarheid, klantgerichtheid en gebruikersvriendelijkheid van informatie op onze website.

Stand van zaken

We houden onze website continu actueel. Daarnaast breiden we onze digitale dienstverlening steeds verder uit. Wanneer er signalen van gebruikers (intern of extern) komen, spelen we hier direct op in.

We zetten het in 2019 ingezette programma Hostmanship voort, waarin medewerkers verder worden getraind en gecoacht door intern benoemde hostmanshipcoaches op gedrag wat "hostmanship"-waardig is.

Stand van zaken

Het programma Hostmanship is getransformeerd naar Welkom in Woensdrecht. Als gevolg van de coronacrisis is uitvoering uitgesteld. Om resultaten te bereiken achten we fysieke ontmoetingen noodzakelijk. Dit traject pakken we in 2021 weer op.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	258.603	0	258.603	207.961	-50.642
Lasten	-142.525	0	-142.525	-100.641	41.884
Resultaat	116.078	0	116.078	107.320	-8.758

Wat veroorzaakt het verschil?

Het negatieve saldo op de baten wordt veroorzaakt door -vanwege de coronacrisis- achterblijvende aantallen aanvragen van verklaringen omtrent het gedrag, huwelijksvoltrekkingen, rijbewijzen en identiteitsbewijzen. Dit zorgt tevens voor een overschot aan de lastenkant: Door minder aanvragen heeft de gemeente ook minder waardepapieren besteld. De misgelopen baten zijn iets hoger dan de minder gemaakte kosten, waardoor per saldo een tekort zichtbaar is op dit product.

5.4 Samenwerken en besturen

Wat wilden we bereiken?

Versterken van de bestuurskracht van Woensdrecht door samenwerking.
--

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We voeren projecten uit die in de Uitvoeringsagenda Brabantse Wal zijn opgenomen.

Stand van zaken

Door de coronacrisis en de bestuurlijke ontwikkelingen in Bergen op Zoom zijn vergaderingen geannuleerd c.q. uitgesteld. Colleges, portefeuillehouders, secretarissen en ambtenaren hebben contact en stemmen per onderwerp af. Strategische ontwikkelingen met betrekking tot de samenwerking op de Brabantse Wal hebben in 2020 goeddeels stil gelegen. De Brabantse Wal-gemeenten verblijven momenteel in afwachting van de ontwikkelingen in Bergen op Zoom. In 2021 zal er opnieuw gekeken worden naar de invulling van de samenwerking en de bijhorende prioriteiten.

Wij gaan continu op zoek naar efficiëntie, effectiviteit en kwaliteit door samenwerking op de Brabantse Wal.

Stand van zaken

Hoewel wij continu zoeken naar mogelijkheden voor de samenwerking op de Brabantse Wal, heeft de focus in 2020 vooral gelegen op lokale bedrijfsvoering als gevolg van de coronacrisis. Daarnaast kijken we ook naar andere gemeenten als het gaat om samenwerking.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	184.318	32.550	216.868	235.402	18.534
Lasten	-2.199.912	-212.357	-2.412.269	-2.433.469	-21.200
Resultaat	-2.015.594	-179.807	-2.195.401	-2.198.066	-2.665

Wat veroorzaakt het verschil?

In de voorstellen van programmabegroting 2021 en in de 3e kwartaalrapportage 2020 is al rekening gehouden met een dalende rente voor de voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA), uitgangspunt was 0,28%. De afgelopen maanden is de rente nog verder gedaald naar gemiddeld 0,142%. Dit zorgt voor een nadeel.

Daartegenover staan diverse voordelen op dit product. Zo is er een niet begrote vrijval geweest van de voorziening oud-wethouders, wat maakt dat voor de toekomstig uitkeringen minder geld nodig is. Daarnaast is er eind 2020 een niet begroot restitutiebedrag vanuit het Mobiliteitscentrum van de Regio West-Brabant ontvangen.

Tot slot is binnen dit product op verschillende deelbudgetten een overschot zichtbaar, omdat er op bepaalde budgetten geen uitgaven zijn geweest vanwege de coronacrisis. Te denken valt aan representatiekosten, organisatiebrede opleidingen en uitgaven van de raadcommissies en de rekenkamercommissie. Een deel van het restantbudget van de rekenkamercommissie is in verband met een lopend onderzoek overgeheveld naar 2021.

5.5 Financiën

Wat wilden we bereiken?

<i>We verantwoorden transparant.</i>

Welke maatregelen hoorden daarbij?

In afstemming met de raad vindt een kwaliteitsslag plaats op inhoudelijke verantwoording, met een belangrijke rol voor indicatoren.

Stand van zaken

In de programmabegroting 2020, en dus ook in deze jaarstukken, zijn naast de verplichte indicatoren aanvullende lokale indicatoren opgenomen. Het college blijft in gesprek met de gemeenteraad over nut, noodzaak en eventuele bijstelling van deze indicatoren.

Op verzoek bieden we de raad jaarlijks een verdiepingsrapportage aan.

Stand van zaken

In 2020 is geen verzoek tot het opstellen van een verdiepingsrapportage over een specifiek onderwerp ingediend.

We bouwen de tussentijdse rapportage over de ontwikkeling van het begrotingsresultaat, waarmee in 2019 is gestart, verder uit.

Stand van zaken

Vanaf 2020 heeft het college in samenwerking met de gemeenteraad het format voor de financiële tussenrapportage aangescherpt. Hierdoor krijgt de gemeenteraad per kwartaal inzicht in de financiële stand van zaken en het (met de kennis van dat moment) voorziene jaarrekeningresultaat.

We voldoen aan (wettelijke) verantwoordingsvereisten op het gebied van o.a. Besluit begroting en verantwoording (BBV), interbestuurlijk toezicht (IBT), archiefvereisten, ENSIA, privacy, AO/IC.

Stand van zaken

De Provincie Noord-Brabant heeft in het kader van het Interbestuurlijk toezicht bevestigd, dat onze gemeente over 2020 deels voldaan heeft aan de in het systematisch toezicht onderscheiden deelgebieden. Voor het deelgebied 'omgevingsrecht' is de kwalificatie 'voldoet gedeeltelijk' behaald en voor het deelgebied 'vergunninghouders' de kwalificatie 'voldoet niet, doch verschoonbaar'. Met verschoonbaar wordt bedoeld op de huidige coronacrisis.

De belangrijkste bepalingen inzake de financiële organisatie en financiële beheersing (AO/IC) zijn vastgelegd in de verordeningen ex artikel 212 en artikel 213. Uit de resultaten van de Verbijzonderde interne controle (Vic) blijkt de mate waarin onze processen met materiële financiële omvang voldoen aan die bepalingen. De conclusies uit die Vic kunnen dus leiden tot aanpassingen in de interne processen en procedures.

Woensdrecht is een financieel gezonde gemeente.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

De meerjarenbegroting 2020-2023 toont, tenminste in het laatste jaar, een positief begrotingssaldo. Daarnaast voldoen we aan het criterium van de Provincie Noord-Brabant voor repressief toezicht.

Stand van zaken

De primitieve meerjarenbegroting 2020-2023 toonde in de jaarschijven 2020-2023 een positief begrotingssaldo. Op basis van deze meerjarenbegroting viel Woensdrecht naar het oordeel van de provincie ook in 2020 onder het repressief toezicht.

We realiseren een weerstandsratio die minimaal 1,4 is.

Stand van zaken

In 2020 realiseerden we een weerstandsratio van **1,63**. Zie voor verdere toelichting Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Wat hebben we daaraan besteed?

Het merendeel van de (te ontvangen) algemene uitkering is begroot op dit product. Daarnaast is een groot deel van de integratie-uitkeringen met ingang van 2019 opgegaan in de algemene uitkering. Daarmee is een deel van de baten van programma 1 Sociaal Domein verhuisd naar product 5.5. Financiën. Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves lopen ook via dit product.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	27.249.669	3.850.953	31.100.622	29.898.059	-1.202.563
Lasten	-296.322	-3.768.600	-4.064.922	-2.399.576	1.665.346
Resultaat	26.953.347	82.353	27.035.700	27.498.483	462.783
Onttrekkingen	1.847.876	4.063.925	5.911.801	4.233.853	-1.677.948
Stortingen	-682.121	-3.113.922	-3.796.043	-3.214.147	581.896
Mutaties reserves	1.165.755	950.003	2.115.758	1.019.706	-1.096.052
Resultaat	28.119.102	1.032.356	29.151.458	28.518.189	-633.269

Wat veroorzaakt het verschil?

Vanuit de algemene uitkering zijn er, ook met de decembercirculaire 2020, extra middelen ontvangen voor coronakosten. De coronagerelateerde opbrengsten en kosten worden verantwoord binnen dit product. Zie voor verdere specificatie hiervan Paragraaf 9.

Met de decembercirculaire 2020 heeft de gemeente Woensdrecht buiten de coronamiddelen extra geld ontvangen vanuit het Rijk. Daarnaast is vanuit afrekeningen over voorgaande jaren ook een extra bedrag ontvangen.

Binnen dit product zijn ook personeelsbudgetten (via de kostenplaatsen) verantwoord die toe te wijzen zijn aan afdelingen Dienstverlening en Ontwikkeling Beleid en Beheer. Hier is een overschot doordat werkzaamheden vanwege de coronacrisis vertraging hebben opgelopen.

Er is in 2020 - als gevolg van de coronacrisis- minder geïnvesteerd en dus minder aan reserves en voorzieningen onttrokken dan begroot.

5.6 Belastingen en heffingen

Wat wilden we bereiken?

Baten en lasten van hondenbelasting worden in evenwicht gebracht.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We monitoren de behoefte aan flankerende maatregelen en de kosten die daarbij horen.

Stand van zaken

In het Coalitie-akkoord 2018-2022 en het Collegewerkprogramma 2018-2022 is opgenomen dat de kosten en opbrengsten van de hondenbelasting gelijk moeten zijn. Het tarief voor de hondenbelasting is daartoe de afgelopen jaren in een aantal stappen verlaagd. Kosten en opbrengsten zijn nu ongeveer gelijk.

Gebruiksoppervlak is uitgangspunt voor WOZ-waardering.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Transitie van waarden op inhoud naar gebruiksoppervlak.

Stand van zaken

De belastingsamenwerking heeft met de beheerders Basisregistratie Adressen en Gebouwen voor alle objecten van onze gemeente de inhoud (m3) naar gebruiksoppervlakte (m2) omgezet. De herwaardering is in 2020 ook gereed gekomen. De 2e fase van het digitaliseren van de resterende bouwvergunningen dossiers is opgestart. De laatste ontwikkeling is dat de Waarderingskamer de gemeente Woensdrecht als een van de eerste gemeenten van de Belastingsamenwerking West Brabant (BWB) intensief heeft gecontroleerd. De Waarderingskamer heeft de gemeente Woensdrecht beoordeeld met "Goed". Dit betekent dat de belastingsamenwerking namens de gemeente Woensdrecht aanslagen WOZ op mag leggen.

Gemeentelijke lasten worden niet verhoogd.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We actualiseren jaarlijks onze belasting- en legesverordeningen. Tariefstijgingen - anders dan inflatiecorrectie - worden vergezeld door flankerende maatregelen/handreikingen voor onze inwoners en bedrijven om de totale lastendruk te reguleren.

Stand van zaken

De van rijkswege gestelde maximumtarieven die betrekking hebben op de legesverordening, zoals die van rijbewijzen en reisdocumenten, worden nauwlettend gevolgd. Begin 2020 is de legesverordening hierop aangepast. Ook dient de legesverordening in lijn te zijn met andere verordeningen. Aanpassing van de verordening Ondergrondse infrastructuur heeft geleid tot aanpassingen van de leges die hiermee te maken hebben (kabels en leidingen).

Op 12 november 2020 heeft de raad, gelijktijdig met de begroting, de leges- en belastingverordeningen voor 2021 vastgesteld. De door de raad gestelde kaders met betrekking tot de gemeentelijke belastingdruk zijn daarbij in acht genomen. De tarieven van de onroerende zaakbelastingen zijn verhoogd met 10%, bestaande uit een verhoging met het inflatiepercentage van 1,58% en een extra verhoging van 8,42%.

Wat hebben we daaraan besteed?

Het merendeel van de belastinginkomsten van onze gemeente wordt binnen dit product verantwoord.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	5.112.973	125.050	5.238.023	5.251.398	13.375
Lasten	-513.620	-126.000	-639.620	-526.196	113.424
Resultaat	4.599.353	-950	4.598.403	4.725.202	126.799

Wat veroorzaakt het verschil?

Begin dit jaar is rekening gehouden met een tekort van € 250.000 bij de toeristenbelasting als gevolg van corona. De rijksoverheid heeft hiervoor inmiddels € 101.000 vergoed. Deze baten en lasten zijn overgeheveld naar het product kosten corona. Zie voor verder specificatie Paragraaf 9. De verwachting is dat er nog € 268.000 aan toeristenbelasting 2020 binnenkomt. Dat is nog niet zeker. Hierover zal de BWB halverwege 2021 nader berichten.

Het overschot op dit product wordt met name veroorzaakt doordat er in 2020 minder uitgegeven is op het krediet Transitie WOZ herwaardering. Hierdoor zijn de afschrijvingskosten lager dan begroot. Tegenover deze afschrijvingskosten staat ook een lagere onttrekking uit de algemene reserve, die verantwoord wordt in product 5.5.

5.7 Informatievoorziening en automatisering

Wat wilden we bereiken?

Informatie- en archiefbeheer.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Het delen van informatie uit de beheerde archieven aan belangstellenden, alsmede voldoen aan de wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit de Archiefwet 1995, doen we in samenwerkingsverband met het West-Brabants Archief.

Stand van zaken

Het delen van informatie aan belangstellenden is in 2020, ondanks de coronacrisis doorgegaan. De belangstellenden konden de informatie in komen zien en wanneer dit niet mogelijk was, is de informatie ingescand en gedeeld.

In 2020 is er een actualisatie van het plan van aanpak met verbetermaatregelen gemaakt aan de hand van de verantwoording Kritische Prestatie Indicatoren (KPI) 2018. De verantwoording van de KPI's en het verbeterplan zijn onderdeel van de tweejaarlijkse cyclus om te voldoen aan de wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit de Archiefwet. Dit geactualiseerde plan van aanpak verbetermaatregelen is aan de raad gecommuniceerd via het jaarverslag 2019 en gedeeld met het West-Brabants Archief en de Provincie.

We behalen tenminste een 'voldoende' beoordeling op basis van de criteria uit het actuele Beleidskader Interbestuurlijk Toezicht.

Stand van zaken

Op basis van het geactualiseerde plan van aanpak verbetermaatregelen heeft de Provincie ook voor 2019 de gemeente Woensdrecht als voldoende geclassificeerd. Voor 15 juli 2021 moet de gemeente Woensdrecht een verantwoording archiefwet over de periode 2020 en een plan van aanpak aan de Provincie toezenden.

We implementeren en ondersteunen nieuwe wetgeving en ontwikkelingen: zoals Wet open overheid, Wet digitale overheid, Common Ground, Omgevingswet, Wet Inburgering etc.

Stand van zaken

In 2020 hebben we de ontwikkelingen gevolgd van de diverse wetgevingen en richtlijnen die moeten worden geïmplementeerd. Zoals de Wet Open Overheid, Wet Digitale Overheid, Common Ground, Wet Inburgering, Omgevingswet, richtlijnen ontsluiten bestuurlijke besluitvorming voor mensen met audio- en visuele beperkingen etc. Bij implementatie van sommige wetgevingen zijn de consequenties dat er nieuwe taken en rollen verplicht worden gesteld, moeten worden vertaald in beleid, meerjarenplannen opgesteld, software aangeschaft en informatie beschikbaar moet worden gesteld. De meeste van bovengenoemde wetgevingen worden in 2021/2022 van kracht en dan wordt pas duidelijk wat dit zowel financieel als formatief betekent voor de gemeente Woensdrecht. Concreet hebben we in 2020 al wel het common groundprincipe uitgedacht in de informatiearchitectuur, zodat bij de aanschaf van nieuwe software hiermee al rekening moet worden gehouden. Er heeft een aanbesteding plaats gevonden voor nieuwe applicaties ter ondersteuning van de uitvoering van de Omgevingswet en een nieuwe applicatie voor Burgerzaken, waardoor de informatievoorziening voor deze wetgevingen opnieuw wordt ingeregeld en de dienstverlening aan de burger wordt verbeterd en uitgebreid. Ook is er een concept voor nieuw lokaal informatiebeleid 2021-2024 opgesteld, ter vaststelling in het eerste kwartaal 2021.

We realiseren de aansluiting op het E-depot.

Stand van zaken

In 2020 is het gelukt om een aansluiting te maken op het e-depot in het project 'digitalisering bouwvergunningen'. Duizenden bouwvergunningen zijn digitaal te raadplegen via de bouwdossier applicatie van het West-Brabants Archief. Dit project loopt nog, maandelijks zijn er nieuwe bouwvergunningen online beschikbaar.

Naar een data gestuurde organisatie.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We maken gebruik van data voor scenario- en voorspellingsanalyses bij beleidsvoornemens en risicobeheersing.

Stand van zaken

De ontwikkeling van Woensdrecht als 'datagedreven gemeente' vraagt nog aandacht. Voor beleidsontwikkeling en risicobeheersing maken we in toenemende mate gebruik van data(-analyses). Zo zijn er in 2020 met name dashboards en data-analyses opgesteld op het gebied van: Wmo en Jeugd, afvaldumpingen, handavingslocaties, bedrijfsvoering (financiën) en woningbouw. Verder is er in 2020 een aanvang gemaakt met de ontwikkeling van dashboards en data-analyses op het gebied van bedrijfsvoering (personeel) en van veiligheid/ondermijning.

We maken gebruik van verdergaande digitalisering, informatietechnologie en data voor dienstverlening en opstellen van beleid.

Stand van zaken

Op diverse manieren worden digitalisering, informatietechnologie en data ingezet voor (effectieve en efficiënte) dienstverlening, beleidsontwikkeling en beleidsuitvoering. Het informatiebeleidsplan geeft aan op welke wijzen beleidsmatig aan die ontwikkelingen invulling wordt gegeven. Naast verdere ontwikkeling van het 'data-gedreven werken' op basis van dashboards en data-analyses is in 2020 onder andere (niet limitatief) concreet ingezet op:

- het uitbreiden van het aantal digi-formulieren voor diverse aanvragen/meldingen;
- de invoering van een data-gestuurd proces voor de opvolging van terugbelnotities;
- het organiseren van applicaties waarmee tijdig kan worden voldaan aan de Omgevingswet en de daarin gestelde eisen op het gebied van digitalisering en participatie;
- de aanschaf van een nieuwe applicatie voor de Basisregistratie Personen voor een nog betere digitale dienstverlening aan onze inwoners;
- door de verplichte coronamaatregelen is ook de gemeente Woensdrecht versneld gebruik gaan maken van "videobellen" en konden wij met enkele kleine wijzigingen onze medewerkers goed faciliteren in de ICT voorziening voor thuiswerken.

We maken slim gebruik van data om onze manier van werken en organiseren te ondersteunen.

Stand van zaken

De ontwikkeling van Woensdrecht als 'data-gedreven gemeente' is nog in volle gang. In toenemende mate maken we gebruik van data(-analyses) voor het (slimmer) organiseren van onze taken. Zo zijn er in 2020 met name dashboards en data-analyses opgesteld op het gebied van afvaldumpingen, stemgerechtigden van 70+ en de effecten van een extra avondopenstelling. Verder is er in 2020 een aanvang gemaakt met de ontwikkeling van dashboards en data-analyses op het gebied van veiligheid/ondermijning en de afhandeling van terugbelverzoeken.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We ontwikkelen een kwaliteitssysteem om beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie te kunnen waarborgen.

Stand van zaken

In 2019 is een start gemaakt met het opzetten van een kwaliteitssysteem. Er is een nulmeting gestart om inzicht te krijgen in de status van de kwaliteit van de informatiehuishouding zodat een verbeterplan kan worden gemaakt.

In 2020 is er door andere prioriteiten, waaronder de coronacrisis, geen verbeterplan opgesteld. Inmiddels is er bekend dat er een eenvoudigere versie komt van het kwaliteitssysteem. In samenwerking met de contactambtenaren van het West-Brabants Archief zal dit worden opgepakt.

We toetsen de basisregistraties waarvan we als gemeente bronhouder zijn conform de verplichte Eenduidige Normatieve Single Informatie Audit (ENSIA). We rapporteren jaarlijks over de uitvoering.

Stand van zaken

De ENSIA-rapportage 2019 is tijdig vastgesteld en ingediend. De ENSIA-audit 2020 is tijdig uitgevoerd. Daarmee is voldaan aan de landelijke richtlijnen.

We voeren het informatieveiligheidsbeleid uit en realiseren de ambities volgens de planning en met behulp van beschikbare middelen. We rapporteren jaarlijks over de uitvoering.

Stand van zaken

Op 6 februari 2018 is het 'Informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Woensdrecht 2018-2021' vastgesteld. Dit beleid is gebaseerd op de landelijke Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG). Per 1 januari 2020 is deze BIG vervangen door de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Naar aanleiding hiervan moet het gemeentelijke informatiebeveiligingsbeleid worden geactualiseerd. Vanwege het feit dat de CISO-functie gedurende 2020 geruime tijd vacant is geweest heeft deze beleidsactualisatie nog niet plaatsgevonden. Om dezelfde reden is er ook geen jaarrapportage opgesteld.

Overigens zijn er in 2020 wel de nodige activiteiten op het gebied van informatieveiligheid uitgevoerd, zoals het uitvoeren van de ENSIA's, organisatiebrede bewustzijnsvergroting via implementatie van de leercirkel Informatieveiligheid, de invoering van Zivver als tool voor 'veilig mailen', het invoeren van een 'wachtwoordkluus' en het ontwikkelen van loggingsbeleid.

We voeren het privacybeleid uit en realiseren de ambities volgens de planning met behulp van beschikbare middelen. We rapporteren jaarlijks over de uitvoering.

Stand van zaken

De Functionaris Gegevensbescherming stelt jaarlijks een rapportage op, waarin hij rapporteert over de uitvoering van de (U)AVG en het gemeentelijke privacybeleid. In de laatste jaarrapportage over 2019/2020 wordt aangegeven dat de gemeente Woensdrecht - ook in vergelijking met andere gemeenten - 'op schema' ligt voor wat betreft het per 2023 voldoen aan het geambieerde niveau waarop aan de AVG-eisen wordt voldaan. In 2020 is door de drie gemeentelijke 'verwerkingsverantwoordelijke organen' - raad, college en burgemeester - een geactualiseerd uniform privacybeleid vastgesteld.

Wat hebben we daaraan besteed?

De structurele middelen vanuit het collegewerkprogramma voor Informatie- en communicatietechnologie, informatiebeveiliging en privacy worden vanwege BBV-technische redenen opgenomen onder product 5.8 Overhead.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	154	0	154	154	0
Lasten	-115.457	0	-115.457	-101.811	13.646
Resultaat	-115.303	0	-115.303	-101.657	13.646

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

5.8 Overhead

Wat wilden we bereiken?

We willen de kwetsbaarheid verkleinen, de kwaliteit verhogen en de continuïteit, de klantgerichtheid en de kostenbeheersing waarborgen.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Met betrekking tot de regionale samenwerking grijpen we mogelijkheden die zich voordoen aan om de samenwerking op het gebied van de bedrijfsvoering vorm te geven.

Stand van zaken

In samenwerking met regiogemeenten continueren we de in 2019 ingevulde diverse functies. Denk aan applicatiebeheer, databeheer, CISO en Functionaris Gegevensbescherming. Daarnaast is in 2020 gestart met intensieve samenwerking tussen diverse salarisadministrateurs in de regio. Er is en blijft continu aandacht voor kansen die zich op diverse gebieden voordoen.

We brengen onze bedrijfsvoering basis verder op orde.

Stand van zaken

In 2020 zijn we gestart met het maken van kwartaalrapportages. Deze rapportages zorgen er voor dat we in control zijn en tijdig kunnen bijsturen. Tevens is gestart met de aanpak van de bevindingen van de accountant uit de Management Letter. Ook deze acties leveren een bijdrage aan het op orde brengen van de bedrijfsvoering.

We werken aan een verdere professionalisering van onze interne dienstverlening.

Stand van zaken

In 2020 is de aandacht vooral uitgegaan naar het continueren van de bedrijfsvoering tijdens de coronapandemie. Ook hebben we de interne samenwerking geoptimaliseerd door aandacht te besteden aan eigenaarschap en verwachtingen ten aanzien van rollen en taken.

Wat hebben we daaraan besteed?

Om te voorkomen dat er verschillen ontstaan in de wijze van toerekening van overhead is een algemene definitie van 'overhead' in artikel 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen: 'het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'. Uitgangspunt van deze definitie is dat (andere uitvoerings-)kosten zoveel

mogelijk direct aan de betreffende taken/activiteiten worden toegerekend. Dit uitgangspunt wordt vanzelfsprekend gehanteerd. Vanwege BBV worden alle personeelslasten die niet direct toewijsbaar zijn aan een taakveld binnen dit product geraamd.

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	26.950	144.000	170.950	376.967	206.017
Lasten	-7.888.760	-120.496	-8.009.256	-7.822.803	186.453
Resultaat	-7.861.810	23.504	-7.838.306	-7.445.835	392.471

Wat veroorzaakt het verschil?

Binnen dit product zijn o.a. salariskosten verantwoord die toe te wijzen zijn aan overhead. Hierop is een overschot doordat er niet begrote detacheringsvergoedingen zijn ontvangen. Daarnaast hebben we een aantal in 2020 ontstane vacatures niet direct kunnen opvullen, waardoor we lagere salariskosten hadden.

Eind 2020 heeft de gemeente Woensdrecht retourbedragen ontvangen vanwege de afrekening van inhuur personeel over voorgaande jaren. Daarnaast is er met de startende jaarwerkzaamheden de afwikkeling van de laatste aflossing HNG-depot geboekt. Deze was minder hoog dan verwacht. Verder is er aan het einde van het jaar een extra teruggaaf omzetbelasting voorgaande jaren ontvangen.

De facilitaire kosten zijn in 2020 minder geweest door het verplicht thuis werken door de medewerkers. Minder kosten zijn met name gemaakt op de posten cateringvoorzieningen personeel, telefoonkosten en portiekosten. Tot slot bleek de BWI minder gebruikersaccounts (digitale werkplekken) nodig te hebben dan we hadden begroot.

5.9 Personeel en organisatie

Wat wilden we bereiken?

Cultuur en organisatieontwikkeling waarbij vanuit de kernwaarden wordt gehandeld en gastvrijheid centraal staat.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Onder externe begeleiding vertalen we onze kernwaarden naar houding en gedrag.

Stand van zaken

In 2019 is gestart met het programma Welkom in Woensdrecht. Ondersteund door ambassadeurs zijn de leidinggevenden in 2020 gestart met het de uitvoering. Als gevolg van de corona uitbraak en de maatregelen zoals thuiswerken en veranderingen in prioriteiten heeft dit programma vertraging opgelopen.

We borgen dit door medewerkers op te leiden die intern een coachende en stimulerende rol krijgen.

Stand van zaken

Binnen de organisatie zijn ambassadeurs "Welkom in Woensdrecht" benoemd die tot taak hebben initiatieven te ontwikkelen en leidinggevenden te ondersteuning in het vertalen van de kernwaarden naar werkafspraken en gedrag.

We stimuleren de duurzame inzetbaarheid, zelfredzaamheid en de ontwikkelmogelijkheden van ons personeel.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We focussen op talentontwikkeling.

Stand van zaken

In 2020 zijn we gestart met een strategische personeelsplanning. Dit helpt ons om een beter beeld te krijgen van het in de organisatie aanwezige talent en ontwikkelpotentieel. Dit traject wordt in 2021 afgerond waarna concrete invulling gegeven kan worden aan talentontwikkeling in het belang van organisatie en medewerker.

We ontwikkelen stapsgewijs een digitale omgeving waarin leren en ontwikkelen centraal staan.

Stand van zaken

We maken meer gebruik van de beschikbare faciliteiten van het A&O fonds gemeente, namelijk de website Allesuitjezelf waarin informatie, cursussen en inspiratie beschikbaar is voor de medewerkers van onze gemeente. We zetten er, via een digitaal platform, op in om ontwikkeling van mogelijkheden steeds aan te laten sluiten bij de behoefte van de organisatie en medewerkers.

We zorgen ervoor dat het HR-beleid en -instrumentarium de gestelde doelen ondersteunen.

Stand van zaken

In 2020 is een strategische HR-visie vastgesteld. Nieuw beleid wordt in lijn met deze visie opgesteld.

We zorgen voor aantrekkelijk werkgeverschap en trekken daarin regionaal op.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We geven een vervolg aan het medewerkers onderzoek en gebruiken de resultaten om te leren en verbeteren.

Stand van zaken

In 2019 is een medewerkersonderzoek gehouden dat diende als 0-meting. In november 2020 is hieraan een vervolg gegeven door het houden van een nieuw medewerkersonderzoek dat dient als 1-meting.

Naast een toetsing van de verbeteracties die in 2019 zijn gestart is ook het effect van de coronamaatregelen getoetst. Het inzicht dat hierdoor is verkregen wordt door de leidinggevenden geconcretiseerd in de jaarplannen voor 2021.

We staan open voor regionale samenwerking.

Stand van zaken

In 2020 is op verschillende terreinen de samenwerking gezocht. Zo heeft onze gemeente het initiatief genomen om met de gemeenten Halderberge, Rucphen, Zundert en Steenberghe de samenwerking aan te gaan voor de functie van Functionaris Gegevensbeheer, een vanuit de AVG verplichte functie. Daarnaast zijn er afspraken met collega-gemeenten gemaakt om de continuïteit van werkzaamheden (zoals bijvoorbeeld salarisadministratie) te waarborgen, om kennis te delen of controlesystemen in te richten.

We versterken de positionering van onze organisatie op de arbeidsmarkt.

Stand van zaken

De populariteit van (lokale) overheden als werkgever is de laatste 2 jaar gestegen. Onze organisatie profiteert hiervan maar gaat vooral uit van de eigen kracht en blijft zich als goed werkgever profileren. We werken samen met de andere West-Brabantse gemeenten, overheidsorganisaties en samenwerkingsverbanden in het Mobiliteitscentrum Regio West-Brabant. Daarnaast hebben we goed contact met opleidingsinstituten voor studie-opdrachten en stages om zo meer contact te krijgen met de nieuwe toetreders tot de arbeidsmarkt en onze bekendheid bij hen te verhogen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	82	21.504	21.586	81.269	59.683
Lasten	-61.357	-21.504	-82.861	-43.432	39.429
Resultaat	-61.275	0	-61.275	37.838	99.113

Wat veroorzaakt het verschil?

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 is er een voorziening gevormd voor de wettelijke verplichte uitkeringen aan een voormalig medewerker. Na het doorlopen van een bezwaarprocedure valt deze medewerker echter in een andere regeling - waardoor de gemeente geen risicodragers meer is. Enerzijds valt hierdoor het restantbudget van deze voorziening vrij ten gunste van de exploitatie 2020 (batenzijde). Anderzijds betalen we minder aan uitkeringen aan het UWV (lastenzijde).

5.10 Communicatie

Wat wilden we bereiken?

<i>We beïnvloeden thema's die voor de gemeente Woensdrecht relevant zijn.</i>

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We dragen uit dat we 'de groene gemeente op de Brabantse Wal' zijn.

Stand van zaken

Wij zijn de groene gemeente op de Brabantse Wal. In 2020 hebben we bijvoorbeeld een communicatieve bijdrage geleverd aan het groen beleidsplan, de "Groene Agenda 2021-2025". Daarnaast hebben we een bijdrage geleverd aan het uitdragen van de recreatieve toeristische gemeente (MTB-routes Grenspark, Fiets- en wielplan).

We werken actief en planmatig aan ons netwerk om verbinding te leggen met de belangrijkste stakeholders.

Stand van zaken

Aan de hand van de college agenda werken we actief aan het onderhouden van het netwerk en we breiden dat uit op relevante thema's. Met gerichte werkbezoeken / ontvangsten geven we hier invulling aan. Vanwege de coronapandemie is dit in 2020 beperkt fysiek mogelijk geweest, waar mogelijk zijn online alternatieven toegepast.

Wij voeren de lobby agenda uit.

Stand van zaken

Contacten met enkele van onze stakeholders waren in 2020 vanwege de coronapandemie beperkt. Echter, bij stakeholders zijn deze aangehaald/versterkt. Online zal relatiemanagement voorlopig de meeste aandacht krijgen. Zodra het weer toegestaan is, zullen de banden nader worden aangehaald in fysieke bijeenkomsten.

We informeren onze inwoners volledig, in duidelijke taal en op een effectieve manier, zodat zij zich begrepen en gehoord voelen.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Communicatie krijgt expliciet aandacht bij gemeentelijke projecten voortvloeiend uit het collegewerkprogramma 'Samen Door'.

Stand van zaken

Van het collegewerkprogramma is een communicatiewerkprogramma gemaakt. Alle projecten die opgenomen zijn in het werkprogramma voor 2020 zijn op passende wijze gecommuniceerd.

We geven uitvoering aan het communicatiewerkprogramma naar aanleiding van het collegewerkprogramma.

Stand van zaken

In 2020 is open en transparant gecommuniceerd via social media en traditionele communicatiekanalen. Hierbij is aandacht voor het gebruik van duidelijke, begrijpelijke taal, toegespitst op diverse doelgroepen.

We trainen onze medewerkers in en begeleiden ze naar hostmanship, om inzicht te verwerven in het effect van gedrag en uitingen op de (beleving van de) kwaliteit van dienstverlening.

Stand van zaken

Onder de noemer "Welkom in Woensdrecht" werken we aan het doorleven en toepassen van onze kernwaarden: daadkracht, dienstbaar, eigen wijze en betrokken. We gaan daarbij uit van de gedachte van hostmanship.

We versterken de verbinding tussen online communicatie en dienstverlening.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We reageren en/of acteren op binnenkomende signalen via bijvoorbeeld social media.

Stand van zaken

In 2020 hebben we een tool aangeschaft om actief social media te kunnen monitoren. Ook gebruiken we deze tool voor rapportages/analyses en webcare. Met name tijdens de coronapandemie heeft deze tool zijn meerwaarde bewezen.

We werken samen met het Klant Contact Centrum op het gebied van webcare.

Stand van zaken

Webcare en de social media monitoring tool zijn tijdens de coronapandemie van groot belang geweest. Mede daardoor is de samenwerking tussen servicelijn en communicatie versterkt. In 2021 zullen we dit verder vorm geven. Daarnaast zullen we de monitoring tool ook voor andere afdelingen in gaan zetten.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten	49	0	49	49	0
Lasten	-36.364	3.161	-33.203	-31.112	2.091
Resultaat	-36.315	3.161	-33.154	-31.063	2.091

Wat veroorzaakt het verschil?

Aan voorlichting en public relations hebben we minder uitgegeven, omdat we vanwege de coronacrisis geen invulling kunnen geven aan werkbezoeken en ontvangsten.

5.11 Juridische zaken

Wat wilden we bereiken?

We bereiden de organisatie voor op nieuwe wet- en regelgeving.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We implementeren de wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer.

Stand van zaken

De wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer is net als in 2019 met een jaar uitgesteld en treedt naar verwachting medio juli 2022 in werking.

We ondersteunen de organisatie met en bereiden haar voor op implementatie van diverse wetgeving zoals de Wet open overheid, de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren, de Omgevingswet en de Wijzigingswet Wet gemeenschappelijke regelingen.

Stand van zaken

In 2020 is ondersteuning geboden bij de implementatie van verschillende wetten. De WNRA is vanaf 2020 in werking, waarbij met name ondersteuning is geboden bij het omzetten van de ambtelijke aanstellingen naar arbeidsovereenkomsten. De Wet elektronische publicaties (Wep) treedt naar verwachting op 1 juli 2021 in werking. De wet verplicht tot het publiceren van alle beleidsregels per 1 juli 2022. In 2020 is gestart met de inventarisatie van deze beleidsregels. Het wetsvoorstel voor de Wet open overheid is op 26 januari jl. met een reeks moties en amendementen aangenomen door de Tweede Kamer. Als deze wordt aangenomen, dan zal de Woo waarschijnlijk in 2023 in werking treden. De Omgevingswet treedt naar verwachting op 1 januari 2022 in werking. Door deelname aan de stuurgroep Omgevingwet, wordt de juridische kwaliteit van de nieuwe producten geborgd. Tot slot ligt er momenteel een nota van wijziging van het voorstel van wet tot wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

We borgen juridische kwaliteitszorg bij onze medewerkers.

Welke maatregelen hoorden daarbij?

We beschrijven en beperken juridische risico's en benutten kansen.

Stand van zaken

In 2020 is op verschillende manieren gewerkt aan het bevorderen van de juridische kwaliteit van de medewerkers. Informatiedeling vindt plaats door een juridisch vakberaad, waarin verschillende disciplines binnen de gemeente zijn vertegenwoordigd, een goede representatie uit de organisatie. Controle en verbetering van producten vinden plaats door juridische audits, waarbij producten, beleidstukken, overeenkomsten etc. juridisch worden getoetst. Daarnaast worden bevindingen aan de hand van klachten en bezwaarschriften altijd teruggekoppeld aan de organisatie, zodat geconstateerde gebreken in de toekomst niet meer plaatsvinden. Tot slot wordt Juridische Zaken regelmatig gevraagd om mee te denken over de inhoud van collegevoorstellen.

We controleren op juridische kwaliteit en verbeteren de kwaliteit waar nodig.

Stand van zaken

In 2020 is gestart met het systeem van juridische audits. Steekproefsgewijs worden drie gemeentelijke producten gecontroleerd op juridische kwaliteit. De resultaten worden teruggekoppeld aan de organisatie. Dat leidt tot verbetering van deze producten.

We stimuleren de ontwikkeling en het delen van juridische kennis bij onze medewerkers.

Stand van zaken

Door middel van het juridisch vakberaad is gewerkt aan juridische informatiedeling binnen de organisatie. Verschillende juridische disciplines wisselen daarbinnen informatie uit. Daarnaast worden geconstateerde gebreken en risico's altijd teruggekoppeld aan de organisatie, zodat verbeteringen kunnen plaatsvinden.

<i>We handelen ontvangen bezwaar- en klaagschriften tijdig en efficiënt af.</i>
--

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Juridische procedures handelen we binnen de gestelde termijn af. Als daarvan wordt afgeweken is dat in samenspraak met de wederpartij.

Stand van zaken

Er is zo veel als mogelijk binnen de wettelijke termijn gehandeld. Waar dit niet is gelukt, is dat gebeurd in overleg met de bezwaarmaker. Er is in 2020 éénmaal een dwangsom verbeurd wegens te laat besluiten op een bezwaarschrift. Dit betrof een complexe zaak. Hiervoor is de termijn niet gehaald omdat nader onderzoek noodzakelijk was.

We gaan waar mogelijk in gesprek aan de hand van mediation. Daarbij streven we naar een voor alle betrokken partijen aanvaardbare oplossing.

Stand van zaken

Bij de behandeling van bezwaarschriften en klachten wordt zo veel als mogelijk gestreefd naar een informele aanpak door toepassing van mediation. In 2020 zijn opvallend weinig bezwaarschriften ingediend. Hierdoor is ook het aantal bezwaarschriften dat is ingetrokken na een informele aanpak laag. Van de 24 bezwaarschriften zijn er 4 ingetrokken door het bereiken van een informele oplossing.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	10	0	10	10	0
Lasten	-7.315	0	-7.315	-4.392	2.923
Resultaat	-7.305	0	-7.305	-4.382	2.923

Wat veroorzaakt het verschil?

Geen bijzonderheden.

5.12 Indicatoren

BBV- en beleidsindicatoren

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

BBV-Indicatoren		Gemeente Woensdrecht			Grootte klasse < 25.000 inwoners			Geheel Nederland		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1	Woonlasten éénpersoonshuishouden	590	607	615	687	708	749	649	669	700
2	Woonlasten meerpersoonshuishouden	671	697	702	764	784	827	721	739	773
3	Winkeldiefstal	0,9	0,7	-	0,6	0,7	-	2,2	2,3	-
4	Diefstal uit woning	2,3	1,8	-	2,1	2,0	-	2,5	2,3	-
5	Geweldsmisdrijven	2,8	2,5	-	2,9	2,7	-	4,8	4,8	-
6	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	5,0	4,3	-	3,6	3,9	-	5,4	5,9	-
7	Verwijzingen Halt	154	202	-	100	110	-	119	132	-
8	Jongeren met delict voor de rechter	2%	1%	-	1%	1%	-	1%	1%	-
9	Formatie per 1.000 inwoners	6,1	6,4	6,4	-	-	-	-	-	-
10	Bezetting per 1.000 inwoners	6,2	6,5	6,17	-	-	-	-	-	-
11	Apparaatskosten	775	864	756						
12	Externe inhuur	14,3%	15,2%	7,4%						
13	Overhead	12%	12,7%	13,6%						
Lokale indicatoren		2018	2019	2020						
14	Veiligheidsgevoel (1)	-	8,4	-						
15	Klanttevredenheid dienstverlening									
	- balie	8,6	8,6	8,6						
	- telefoon	7,4	7,6	7,2						
	- digitale kanalen	8	8,1	8,1						

(1) Cijfers zijn afkomstig uit het Lemon-onderzoek. Deze cijfers worden eens per drie jaar gepubliceerd.

Legenda

1. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Bron: COELO, Groningen.

2. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Bron: COELO, Groningen.

3. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners. Bron: CBS - Diefstallen.

4. Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners. Bron: CBS - Diefstallen.

5. Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Bron: CBS - Criminaliteit.

6. Het aantal vernielingen en beschadigingen per 1.000 inwoners. Bron: CBS - Criminaliteit.

7. Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-18 jaar. Bron: Stichting Halt.

8. Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Bron: CBS - Jeugd.

9. Formatie betreft het aantal fte's dat in dienst mag zijn.

10. Bezetting betreft het werkelijke aantal fte's dat werkzaam is.

11. Apparaatskosten per inwoner: alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

12. Externe inhuur: kosten als percentage van de totale loonsom.

13. Overhead: percentage van de totale lasten.

14. Veiligheidsbeleving is weergegeven op een schaal van 1 (heel laag) tot 10 (heel hoog). De laatste bekende gegevens betreffen 2016 en zijn om die reden niet in bovenstaande tabel opgenomen. De voorlopige resultaten over 2019 zijn opgenomen. Bron: Lemon-onderzoek 'Leefbaarheid in Woensdrecht'.

15. Waardering die de afnemer van de dienst geeft aan de dienstverlening aan de balie (respectievelijk telefoon of website) op een schaal van 1 (heel laag) tot 10 (heel hoog). Bron: NVVB Dashboard Continu.

5.13 Gevolgen coronapandemie voor Programma 5

Ook op de resultaten van programma 5 heeft de coronapandemie invloed, omdat we mensen en middelen in 2020 in hebben gezet om deze crisis het hoofd te bieden. Met name op de onderdelen veiligheid, rampenbestrijding en handhaving is dat evident. Voor wat betreft handhaving en veiligheid hebben we ervoor gekozen om het programma aan te passen en zoveel als mogelijk de bestaande formatie binnen de beschikbare uren in te zetten op handhaving van coronabeleid. De crisisorganisatie is uitgebreid voor wat betreft capaciteit om wisselende maatregelen te vertalen naar de Woensdrechtse situatie, hieraan uitvoering te geven en ook om een door corona getroffen medewerker te vervangen. Ook crisiscommunicatie is opgelijnd om betrokkenen tijdig en regelmatig te informeren.

Onze dienstverlening is aangepast aan de situatie zowel voor wat betreft die aan de balie (fysiek), als aan de telefoon. We hebben ingezet op de samenwerking tussen communicatie en de servicelijn om de vragen van inwoners adequaat te kunnen beantwoorden.

Raad, college en organisatie hebben flexibel ingespeeld op het werken op afstand. Op het gebied van informatiemanagement, overleg en aanwezigheid/ telewerken zijn daarvoor aanpassingen getroffen en afspraken gemaakt.

Omdat fysieke ontmoetingen veelal onmogelijk waren, zijn diverse bijeenkomsten in het kader van externe oriëntatie, lobby, relatiemanagement en samenwerking in de regio geannuleerd. Dat heeft afstemming bemoeilijkt en vertraging te weeg gebracht. Op het gebied van personeel is van belang te melden dat diverse medewerkers zijn geraakt door de pandemie, wat ten koste is gegaan van (volledige) inzet. Werken op afstand biedt voordelen, maar we merken ook dat het niet alle medewerkers energie geeft en dat dat ten koste kan gaan van betrokkenheid. Dat vraagt extra aandacht van het management. Diverse opleidingen zijn noodgedwongen niet doorgegaan.

Op het gebied van financiën is extra aandacht besteed aan overzicht en borging in het kader van diverse compensatiebijdragen van de rijksoverheid. Doel is verantwoord, flexibel én tevens ruimhartig inzetten van de beschikbaar gestelde middelen.

2. Paragrafen

Paragraaf 1 Opgaves

Woensdrecht pakt de navolgende opgaves op.

Opgave Aviolanda

In Woensdrecht ligt het hart van de topsector maintenance. Aviolanda is de banenmotor van de regio. We voorzien een groei van werkgelegenheid door de groei van het maintenancecluster. In de komende vijf jaar zal een enorme behoefte aan goed opgeleide technici op voornamelijk MBO-niveau ontstaan. Het onderwijsaanbod moet afgestemd worden op de vraag van het bedrijfsleven. De opgave is een kwantitatief hogere output vanuit het onderwijs naar de arbeidsmarkt te realiseren. Hiervoor is ook een grotere instroom van studenten noodzakelijk. Innovatie en samenwerking zijn sleutelbegrippen. De gemeente Woensdrecht neemt binnen de ontwikkeling van het cluster haar rol als één van de stakeholders binnen de Triple Helix aanpak.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Wij zijn als aandeelhouder betrokken bij de onderhandelingen met Fokker-GKN, Provincie en Business Park Aviolanda over de benodigde investering voor de wide-body hangar.

Stand van zaken

De coronacrisis heeft de vliegtuigindustrie hard geraakt. Investerings- en nieuwe ontwikkelingen zijn door bedrijven on hold gezet.

We verbinden partijen (onderwijs, bedrijfsleven, overige organisaties en overheid) gericht op tijdige beschikbaarheid van voldoende gekwalificeerd personeel en het ontwikkelen, aanjagen en uitvoeren van duurzame en innovatieve projecten.

Stand van zaken

De coronacrisis heeft de vliegtuigindustrie hard geraakt. Nieuwe ontwikkelingen en personeelsbehoeftes worden door de bedrijven herijkt.

We faciliteren behoud en versterking van de intensieve samenwerking tussen overheden, ondernemers en onderwijs (Triple Helix), waaronder het composiet maintenance center.

Stand van zaken

Fysiek bij elkaar komen is in 2020 moeilijk gebleken. Toch hebben er diverse initiatieven plaatsgevonden om onderwijs, bedrijfsleven en overheden beter te laten samenwerken. Zo is een samenwerking tussen ACRATS en Curio tot stand gekomen om stageplekken voor leerlingen te realiseren gericht op composietenonderhoud. Ook rond het Dutch Drone Centre wordt steeds meer samenwerking gezocht tussen diverse onderwijsinstellingen en bedrijfsleven. Ten behoeve van de Human Capital Agenda zijn diverse contacten warm gehouden om in een tijd waarin zeker ook de luchtvaartsector het economisch zwaar heeft ook de kansen voor samenwerking in beeld te houden.

Samen met Wings over Woensdrecht wordt in 2020 het experience center luchtvaart techniek gerealiseerd, inclusief bijbehorende onderwijsprogramma's.

Stand van zaken

Het experience centrum is gerealiseerd middels een subsidie vanuit de RWB.

We geven, in samenwerking met Aviolanda, het ZuidWestHoek college, ROC West-Brabant en de Avans Hogeschool, vorm aan de doorlopende leerlijn (VMBO, MBO, HBO) op het gebied van dronetechieken.

Stand van zaken

Door de ingestelde lock-down voor het HBO en MBO is er in beperkte mate voortgang geboekt.

Opgave Branding Woensdrecht / Brabantse Wal

Woensdrecht wil dat meer toeristen en recreanten de Brabantse Wal bezoeken. De Brabantse Wal biedt vele mogelijkheden en streeft naar nationale en internationale bekendheid. De Brabantse Wal wordt een gebied dat aantrekkelijk is voor een diversiteit aan bezoekers, die langer in het gebied vertoeven.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Woensdrecht werkt samen met de Brabantse Walgemeenten aan het Uitvoeringsprogramma Veerkrachtig Bestuur, programma Toerisme en Recreatie.

Stand van zaken

In 2020 hebben we ons gericht op de uitvoeringsagenda van Veerkrachtig bestuur. We hebben ons ingezet op het verbeteren van de routestructuur door middel van het verbeteren van de themaroutes. Vanwege corona hebben we geen evenementen of activiteiten kunnen organiseren om ons te promoten (denk hierbij aan brochures, folders, bezoek aan beurzen etc.). Wel hebben we ons gezamenlijk gericht op de campagne 'hier moet je zijn' van VisitBrabant. Met deze campagne hebben we geprobeerd deze regio te promoten als aantrekkelijke locatie voor een vakantie in eigen land.

De strategische samenwerking tussen de drie gemeenten liep in 2020 moeizaam vanwege de ontwikkelingen in Bergen op Zoom en het bijbehorende focusakkoord. Om deze reden was het ook niet mogelijk om nieuwe projecten op te zetten. Nadat de raad van Bergen op Zoom besloten heeft voorlopig nog niet te bezuinigen op deze samenwerking is er in het bestuurlijk overleg besloten om de overeenkomst toeristische samenwerking 2008 en het bijbehorende beleidsplan uit 2009 te herzien/vernieuwen. De overeenkomst en het beleidsplan zullen in 2021 opgesteld worden.

Opgave Duurzaamheid

In 2017 heeft de gemeenteraad de "Duurzaamheidsvisie 2017-2035" vastgesteld. In 2018 is tevens het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid vastgesteld. De gemeente Woensdrecht werkt hard aan de uitvoering hiervan. We betrekken ondernemers, organisaties en inwoners bij de opgaven. Ook de Vliegbasis en Business Park Aviolanda (BPA) zijn belangrijke partners. Enerzijds is de gemeente een aanjager, facilitator, verbinder en anderzijds staat zij ook zelf aan de lat om te investeren in duurzaamheid.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

In samenwerking met de partners wordt het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid uitgevoerd.

Stand van zaken

In lijn met het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid wordt invulling gegeven aan het thema duurzaamheid.

Opgave Huisvesting

Het gemeentehuis (inclusief Multifunctioneel Centrum, bibliotheek, cultureel centrum en sporthal) wordt een interactief bruisend 'huis van de gemeente'. Met de herinrichting van het gemeentehuis bereiken we dat het gebouw een prettige omgeving biedt, die ondersteunend is aan ontmoeten, samenwerken en bedenken. Qua dienstverlening biedt de inrichting een laagdrempelige, gastvrije en informele sfeer. De dienstverlening aan de Kromstraat op het gebied van participatie (ISD) en welzijn (BWI) brengen we onder in het gemeentehuis. Hierdoor ontstaat één integrale toegang tot zorg en

welzijn en één integrale toegang tot dienstverlening. Door een flexibele inrichting is vestiging van diverse partijen gemakkelijk te realiseren. In de publieke ruimtes van het gebouw worden (openbare) bijeenkomsten, huwelijksvoltrekkingen, concerten, exposities en dergelijke gehouden.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We bereiden besluitvorming over herinrichting van het gemeentehuis tot een 'huis van de gemeente' voor.

Stand van zaken

In het kader van de gezamenlijke visie op huisvesting “Verbinden door Ontmoeten” is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar de huisvesting van o.a. de gemeentelijke organisatie, bibliotheek en het Welzijnscentrum K4. Er is een ontwerp opgesteld door een interieurarchitect en een bijbehorende kostenraming opgesteld. De uitvoering van het ontwerp is grotendeels gereed. We wachten nog op een aantal leveringen. Er volgen in de ontmoetingsruimte nog aanpassingen om het sociaal domein beter zichtbaar te maken.

Opgave Omgevingswet

De Omgevingswet integreert zo'n 26 wetten op het gebied van de fysieke leefomgeving. Hieronder vallen onderwerpen als bouwen, milieu, waterbeheer, ruimtelijke ordening, monumentenzorg en natuur. De komst van de Omgevingswet betekent niet automatisch verandering. Dat heeft Woensdrecht zelf in de hand. We kijken op een nieuwe manier naar onze leefomgeving en introduceren een andere wijze van denken en werken. Dat laatste is pas mogelijk als alle betrokkenen willen samenwerken.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We implementeren de Omgevingswet, op basis van de Omgevingsvisie, op zodanige wijze dat er meer ruimte is voor initiatief en maatwerk en de regeldruk vermindert.

Stand van zaken

In 2020 is een plan van aanpak Omgevingswet vastgesteld met daarbij de nadruk op de implementatie van de op 1 januari 2022 verplicht gestelde vereisten rondom planvorming, vergunningverlening en digitalisering. Er zijn in 2020 applicaties ingekocht. Daarnaast is in het licht van de Omgevingsvisie in 2020 een bijeenkomst met de raad en stakeholders gehouden. Het concept Omgevingsplan is mede op basis daarvan in 2020 tot in een vergevorderd stadium gebracht.

We maken een integrale en breed gedragen visie op de fysieke leefomgeving en de wijze waarop Woensdrecht daarin samenwerkt met haar inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, als basis voor de implementatie van de Omgevingswet.

Stand van zaken

Vanwege corona en het uitstel van de Wet naar 2022 hebben geen grootschalige bijeenkomsten plaatsgevonden met de raads werkgroep en stakeholders. Wel is gewerkt aan de implementatie van de Wet op basis van de uitgangspunten in de conceptvisie.

Paragraaf 2 Lokale heffingen

Algemeen

Deze paragraaf gaat nader in op de lokale heffingen die gedurende het rapportagejaar zijn ontvangen.

- De lokale heffingen zijn onder te verdelen in twee categorieën. Belastingen zijn heffingen waar geen aanwijsbare tegenprestatie van de overheid tegenover staat. De lokale belastingen dragen bij aan de algemene middelen van de gemeente.
- Rechten zijn heffingen voor het gebruik van bepaalde werken, diensten of inrichtingen van de overheid. Tegenover de heffing staat een tegenprestatie van de overheid.

De belastingverordeningen voor 2020 zijn door de raad in de openbare raadsvergadering van november 2019 vastgesteld. Na de uitgangspunten van ons lokaal beleid, een tabel van de geraamde en gerealiseerde inkomsten in 2020 (A) en een overzicht van de tariefontwikkeling 2016-2020 (B) worden achtereenvolgens de volgende onderwerpen toegelicht:

1. Onroerende zaakbelastingen (ozb)
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Lokale lastendruk
5. Vergelijkend overzicht woonlasten
6. Hondenbelasting
7. Forensenbelasting
8. Toeristenbelasting
9. Marktgelden
10. Lijkbezorgingsrechten
11. Leges
12. Kwijtscheldingsbeleid

Lokaal beleid

Het beleid ten aanzien van lokale heffingen is gebaseerd op de uitgangspunten van het coalitieakkoord 2018-2022 en het collegewerkprogramma 2018-2022 "Samen door". Zoveel als mogelijk wordt gekozen voor het uitgangspunt dat voor de tarieven van die belastingen, waarbij maximaal de kosten mogen worden verhaald, de gemeentelijke dienstverlening 100% kostendekkend dient te zijn (onder andere afvalstoffen-, rioolheffing, leges).

De uitgangspunten met betrekking tot de financiën van de gemeente zijn:

- Inwoners en bedrijven betalen, buiten de inflatiecorrectie, niet méér aan gemeentelijke lasten dan in 2018;
- We houden vast aan het principe "de vervuiler betaalt". Inwoners ervaren dat verbeterd afvalscheidingsgedrag leidt tot minder hoge afvalkosten én inwoners en bedrijven zijn meer bereid tot het scheiden van afval. De kosten voor het ophalen en verwerken van afval zullen de komende jaren toenemen, waarbij we hebben afgesproken dat de afvalverwerking een kostendekkend proces moet zijn;
- De opbrengsten uit de heffing van hondenbelasting moeten in evenwicht zijn met de kosten. In 2017 heeft de raad een motie aangenomen waarin het college wordt opgeroepen om de baten en lasten op het gebied van de hondenbelasting in de jaren 2018-2020 gefaseerd in evenwicht te brengen. Het college voert deze motie uit. We monitoren de behoefte aan maatregelen en de kosten die daar bij horen;
- We hebben een begroting waarbij de lasten en baten structureel in evenwicht zijn, zonder lastenverhoging voor de inwoner;

- De gemeente beschikt over een gezonde reservepositie en heeft haar risico's voor de komende jaren duidelijk in beeld.

A. Geraamde en gerealiseerde inkomsten

In 2020 zijn de volgende inkomsten met betrekking tot de lokale heffingen geraamd en gerealiseerd:

Bedragen kolom 2 t/m 7 x € 1.000

Inkomsten lokale heffingen per belastingsoort									
Titel	Begroting 2020					Jaarstukken 2020	% Realisatie	Aandeel in % van totaal 2020	Bedrag 2020 (per inwoner)
	Jaarstukken 2019	Primitieve begroting 2020	Heffings maatregel	Wijzigingen	Totaal begroot 2020				
1	2	3	4	5	6 (3 t/m 5)	7	8	9	10
Onroerende zaakbelastingen	€ 4.360	€ 4.370	€ 194	€ -120	€ 4.444	€ 4.453	100%	47%	€ 204
Afvalstoffenheffing	€ 2.012	€ 2.053	€ 252	€ -23	€ 2.282	€ 2.251	99%	24%	€ 103
Rioolheffing	€ 1.949	€ 1.939	€ -	€ 19	€ 1.958	€ 1.946	99%	21%	€ 89
Hondenbelasting	€ 106	€ 105	€ -8	€ 6	€ 103	€ 108	105%	1%	€ 5
Forensenbelasting	€ 35	€ 33	€ 1	€ 13	€ 47	€ 47	100%	0%	€ 2
Toeristenbelasting	€ 478	€ 414	€ 207	€ 20	€ 641	€ 641	100%	7%	€ 29
Totaal:	€ 8.940	€ 8.914	€ 646	€ -85	€ 9.475	€ 9.446	100%	100%	€ 432

(1) Inwonertal gemeente Woensdrecht per 1-1-2020, definitief cijfer vastgesteld door het CBS: 21.876.

B. Tariefontwikkeling 2016-2020

De belastingverordeningen voor 2020 zijn door de raad in de openbare raadsvergadering van november 2020 vastgesteld. De vastgestelde tarieven voor 2016 - 2020 zijn opgenomen in het onderstaand overzicht.

Tarieven per belastingsoort			2016	2017	2018	2019	2020
Onroerende zaakbelastingen							
Woningen: eigenaren			0,1156%	0,1139%	0,1127%	0,1104%	0,1083%
Niet-woningen: eigenaren			0,1657%	0,1657%	0,1664%	0,1683%	0,1661%
Niet-woningen: gebruikers			0,1380%	0,1380%	0,1386%	0,1401%	0,1382%
Afvalstoffenheffing							
Vast deel			€ 157,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
Afvalcontainer (per lediging):							
- 240 liter restafvalcontainer			€ 4,75	€ 4,00	€ 4,00	€ 6,00	
1 - 13 ledigingen, per lediging							€ 8,00
14 -20 ledigingen, per lediging							€ 10,00
21 -26 ledigingen, per lediging							€ 12,00
- 140 liter restafvalcontainer			€ 2,80	€ 2,35	€ 2,35	€ 3,50	
1 - 13 ledigingen, per lediging							€ 4,70
14 -20 ledigingen, per lediging							€ 5,85
21 -26 ledigingen, per lediging							€ 7,00
- 240 liter gft-afvalcontainer			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- 140 liter gft-afvalcontainer			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- Ondergrondse afvalcontainer (per inworp)			€ 0,60	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,75	€ 1,00
Rioolheffing	Art.nr.	Systematiek					
Vastrecht	1.1.1	woning met één persoon	€ 144,00	€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00
		woning met meerdere personen	€ 192,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00
	1.1.2	niet-woning	€ 192,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00
Gedifferentieerde tarieven niet-woningen	2.1.1	vastrecht + variabel tarief voor de hoeveelheid afgevoerd water > 501 m3, per m3	€ 0,87	€ 0,89	€ 0,89	€ 0,89	€ 0,89
	2.1.2	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 1.001 tot en met 2.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 berekende bedrag	€ 0,59	€ 0,60	€ 0,60	€ 0,60	€ 0,60
	2.1.3	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 2.001 tot en met 5.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 en 2.1.2 berekende bedrag	€ 0,36	€ 0,37	€ 0,37	€ 0,37	€ 0,37
	2.1.4	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 5.001 tot en met 10.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.3 berekende bedrag	€ 0,28	€ 0,29	€ 0,29	€ 0,29	€ 0,29
	2.1.5	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 10.001 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.4 berekende bedrag	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21
Hondenbelasting							
1e hond			€ 60,00	€ 54,00	€ 47,50	€ 40,00	€ 37,50
2e en volgende hond			€ 100,00	€ 90,00	€ 80,00	€ 70,00	€ 65,00
Kennel			€ 250,00	€ 225,00	€ 200,00	€ 170,00	€ 155,00
Forensenbelasting							
Tarief			2,12‰	2,12‰	2,14‰	2,18‰	3,36‰
Toeristenbelasting							
Per overnachting, per persoon			€ 1,00	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,50

Tarieven per belastingsoort	2016	2017	2018	2019	2020
Marktgelden					
Weekmarkt Hoogerheide	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50
Weekmarkt Putte	€ 6,75	€ 6,75	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50
Jaarmarkt Putte	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00

1. Onroerende zaakbelastingen (ozb)

De onroerende zaakbelastingen worden met ingang van 1 januari 2009 berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak, de WOZ-waarde. De peildatum van de WOZ-waarde is 1 januari van het jaar voorafgaand aan het jaar waarop de aanslag betrekking heeft. De WOZ-waarde per 1 januari 2019 is leidend voor de belastingaanslag van 2020.

De tarieven voor 2020 zijn gecorrigeerd op basis van de verwachte stijging van de WOZ-waarden voor 2020. Conform het Collegewerkprogramma 2018-2022 is het tarief voor 2020 vervolgens geïndexeerd met het inflatiepercentage voor 2020 (+2,66%).

WOZ: transitie naar gebruiksoppervlakte

De Waarderingskamer heeft besloten dat per 1 januari 2022 de gebruiksoppervlakte het enige juiste uitgangspunt is voor de taxaties van woningen in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (WOZ). De WOZ wordt voor onze gemeente uitgevoerd door de Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB). Tot op heden zijn gemeenten vrij om voor het objectkenmerk 'grootte' te kiezen tussen bruto inhoud of gebruiksoppervlakte. Net als de meeste andere gemeenten waardeert de BWB tot op heden op basis van inhoud en dat was ook de basis op het moment van toetreding tot de BWB. De transitie naar gebruiksoppervlak wordt de komende jaren door de BWB uitgevoerd. Voor Woensdrecht gaat het om circa 10.600 woningen.

2. Afvalstoffenheffing

Iedere gemeente heeft de wettelijke plicht tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen binnen haar grondgebied (art. 10.21 en 10.22 Wet milieubeheer). De gemeente kan, ter compensatie van de kosten die verbonden zijn aan de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen, een heffing instellen, alleen voor inwoners, voor ieder perceel (woning) waar de mogelijkheid bestaat tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen, ook al wordt er geen afval aangeboden.

Landelijk zoeken gemeenten naar manieren om meer 'afval' te recyclen en minder aan te bieden als restafval. Zo ook in Woensdrecht. Het verwerken van afval wordt steeds duurder en de noodzaak om grondstoffen duurzaam te recyclen neemt toe. Het beleid in Woensdrecht is er op gericht de hoeveelheid restafval te verminderen tot maximaal 100 kg per persoon per jaar, de zogenaamde VANG-doelstelling. Tevens moet de activiteit 'afvalinzameling & -verwerking' kostendekkend uitgevoerd worden. Dat betekent dat de lasten financieel gedekt moeten worden door de baten. Maar ook dat het principe geldt: 'de vervuiler betaalt'. Om de doelstelling te behalen heeft de raad in 2019 besloten met ingang van 2020 de volgende maatregelen te nemen:

- Verhoging van de variabele en invoering van progressieve tarieven van het aanbieden van het restafval;
- Verhoging van het tarief voor de extra tikken op de milieustraat.

De ophaalfrequentie van het afval blijft gehandhaafd op eenmaal in de twee weken. Het verlagen van de ophaalfrequentie van het restafval naar eenmaal in de vier weken is om redenen van hygiëne en serviceniveau niet doorgevoerd. In 2019 is gestart met een proef met het zelf wegbrengen van restafval naar een ondergrondse restafvalcontainer. In 2020 zijn de resultaten van de proef geëvalueerd. In totaal hebben circa 300 inwoners gedurende de periode van 1 jaar deelgenomen aan

de proef. De deelnemers aan de pilot produceerden gemiddeld 107 kg restafval per persoon per jaar ten opzichte van 165 kg per persoon van de overige inwoners van de gemeente. Op basis van deze resultaten van de pilot kan worden geconcludeerd dat het zelf wegbrengen van restafval een positief effect heeft op de hoeveelheid aangeboden hoeveelheid restafval per persoon per jaar. 90% van de deelnemers aan de pilot hebben er voor gekozen gebruik te blijven maken van het zelf wegbrengen van het restafval.

Tarieven

Vanuit het principe "de vervuiler betaalt" zijn de tarieven voor 2020 aangepast. Het tarief voor een 240 liter restafvalcontainer is verhoogd van € 6 (2019) per lediging, naar € 8 per lediging voor de lediging 1 t/m 13, € 10 per lediging voor de lediging 14 t/m 20 en € 12 per lediging voor de lediging 21 t/m 26. Het tarief voor een 140 liter restafvalcontainer is verhoogd van € 3,50 (2019) per lediging, naar € 4,70 per lediging voor de lediging 1 t/m 13, € 5,85 per lediging voor de lediging 14 t/m 20 en € 7 per lediging voor de lediging 21 t/m 26. De kosten voor een inworp in een ondergrondse container is verhoogd van € 0,75 (2019) naar € 1,00 (2020). Het vaste tarief van € 150 is voor 2020 niet gewijzigd.

Voorziening 'egaliseratie afvalinzameling en -verwerking'

Woensdrecht heeft geruime tijd een voorziening 'egaliseratie afvalinzameling & -verwerking' tot haar beschikking gehad voor het afdekken van risico's en financiële resultaten van afval. Het saldo van de voorziening is eind 2017 naar nul gedaald. De raad heeft besloten in 2018 eenmalig middelen aan de voorziening toe te voegen om de initiële kosten af te dekken als gevolg van het in 2018 en 2019 ondergronds brengen van de bovengrondse afvalinzamelingscontainers op de gemeentelijke milieuparkjes. Na de aanwending in 2019 is het saldo van de voorziening gedaald naar € 0.

Met ingang van de programmabegroting 2017 is een overzicht van de kostendekkendheid, ingericht naar taakvelden, opgenomen. Onderstaand het overzicht voor het jaar 2020.

Kostendekkendheid afvalinzameling en -verwerking

Taakveld/omschrijving	Specificatie	Begroting 2020	%	Realisatie 2020	%
Lasten					
7.3 Afval	1. Afvalinzameling	€ -948.750		€ -936.296	
	2. Afvalverwerking	€ -718.215		€ -454.077	
	3. Milieustraat	€ -674.500		€ -840.336	
	4. Overig	€ -129.285		€ -131.024	
6.3 Inkomensregelingen	5. Kwijtschelding afvalstoffenheffing	€ -75.000		€ -63.247	
Baten (exclusief opbrengsten afvalstoffenheffing)					
7.3 Afval	2. Afvalverwerking	€ 480.000		€ 443.037	
	3. Milieustraat	€ 5.705		€ 13.801	
	6. Dividenduitkering Saver NV	€ 215.000		€ 215.226	
BTW		€ -477.429		€ -438.255	
Totaal (lasten minus baten)		€ - 2.322.474	100%	€ -2.191.171	100%
Opbrengsten afvalstoffenheffing (opgenomen in taakveld 7.3 Afval)		€ 2.282.500		€ 2.250.536	
Saldo en kostendekkendheid		€ -39.974	98%	€ 59.365	103%
Onttrekking aan de voorziening 'afvalinzameling & -verwerking'		€ -		€ -	
Saldo afvalinzameling & -verwerking na onttrekking aan de voorziening		€ -39.974		€ 59.365	

Toelichting op de tabel 'kostendekkendheid afvalinzameling & -verwerking'

Het taakveld '7.3 Afval' is het centrale taakveld. Het taakveld '6.3 Inkomensregelingen' wordt voor het deel van de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing (totaalbedrag van de realisatie afgerond € 63.000) in de heffing betrokken.

Financieel resultaat afvalinzameling & -verwerking

Het voordelig resultaat op 'afval' bedraagt in 2020 (afgerond) € 59.000. De kostendekkendheid bedraagt 103%. In de begroting werd rekening gehouden met een nadelig resultaat van (afgerond) € 40.000. Het voordelig resultaat op 'afval' is opgenomen in het jaarrekeningresultaat 2020.

In de Financiële tussenrapportages 2020 is de raad geïnformeerd over een verwacht voordeel op 'afval', waarbij is gemeld dat dit vooral het gevolg is van eenmalige meevallers. Enerzijds zijn we geconfronteerd met een hoger aanbod van afval op de milieustraat, een afname van opbrengsten van monstroken en lagere opbrengsten van de afvalstoffenheffing. Daartegenover staan het vervallen van de kosten per 1 april 2020 voor de overslag van PMD (plastic, metaal en drankverpakking) als gevolg van een wijziging in de verrekening en een aantal eenmalige meevallers, zoals een hogere dividenduitkering van Saver, vergoedingen voor zwerfafval en afrekeningen van de inzameling van PMD, glas en oud papier van voorgaande jaren. Het totaalbedrag aan incidentele meevallers voor 2020 bedraagt voor ± € 369.000 (incl. omzetbelasting).

3. Rioolheffing

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

- De inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater, evenals de zuivering van huishoudelijk afvalwater;
- De inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde en afvloeiende hemelwater, evenals 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.

De raad stelt voor een daarbij vast te stellen periode een gemeentelijk rioleringsplan vast (art. 4.22 Wet milieubeheer). In het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven op welke manier de gemeente de gemeentelijke watertaken wil verbeteren, uitbreiden, onderhouden en beheren en welke middelen noodzakelijk zijn om de gestelde doelen te bereiken. Het huidige GRP 'Samen schakelen naar een toekomstbestendige waterketen' is vastgesteld door de raad in september 2019 en heeft een looptijd van 4 jaar (2020-2023).

Tarieven

Met ingang van het belastingjaar 2010 wordt een rioolheffing geheven naar het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel wordt afgevoerd. De rioolheffing kent twee grondslagen:

- Een vast tarief per perceel;
- Een bedrag op basis van het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.

Het vaste tarief en de variabele tarieven 2020 zijn niet gewijzigd ten opzichte van 2019. Voor het variabele tarief worden er staffels (grootteklassen) onderscheiden.

Met ingang van de programmabegroting 2017 is een overzicht van de kostendekkendheid, ingericht naar taakvelden, opgenomen. Onderstaand het overzicht voor het jaar 2020.

Kostendekkendheid riolering

Taakveld/omschrijving	Specificatie	Begroting 2020	%	Realisatie 2020	%
Lasten					
7.2 Riolering	1. Exploitatie en beheer riolering	€ -1.695.422		€ -1.710.540	
	2. Heffing en invordering rioolheffing	€ -42.827		€ -42.625	
2.1 Verkeer en vervoer	3. Aandeel kosten straatreiniging	€ -52.000		€ -52.989	
6.3 Inkomensregelingen	4. Kwijtschelding rioolheffing	€ -70.000		€ -58.909	
Baten (exclusief opbrengsten rioolheffing)					
7.2 Riolering	N.v.t.	€ -		€ -	
BTW		€ -97.991		€ -80.977	
Totaal (lasten minus baten)		€ -1.958.240	100%	€ -1.946.040	100%
Opbrengsten rioolheffing (opgenomen in taakveld 7.2 Riolering)		€ 1.958.240		€ 1.946.040	
Saldo en kostendekkendheid		€ -	100%	€ -	100%

Toelichting op de tabel 'kostendekkendheid 'riolering'

In de tabel zijn de lasten en baten opgenomen, die voor het bepalen van de tarieven van de rioolheffing van toepassing zijn. Naast de baten en lasten uit het taakveld '7.2 Riolering' wordt van het taakveld '2.1 Verkeer en vervoer' een bedrag van (afgerond) € 53.000 in de heffing betrokken. Dit betreft 75% van de gerealiseerde lasten van straatreiniging inclusief het veegvuil. Van het taakveld '6.3 Inkomensregelingen' wordt een bedrag van € 59.000 voor het deel van de kwijtschelding van de rioolheffing in de heffing betrokken. In de lasten van het taakveld '7.2 Riolering' is een toevoeging aan de voorziening 'rioolbeheer' opgenomen van € 1.164.000. De toevoeging aan de voorziening is gebaseerd op het 'GRP Woensdrecht 2020-2023'. Het kostendeckingspercentage van riolering is 100%.

4. Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de lastenontwikkeling van een gezin (meerpersoonshuishouden). De woonlasten bestaan uit drie onderdelen: onroerende zaakbelasting, afvalstoffen- en rioolheffing. Voor de onroerende zaakbelasting is uitgegaan van een gezin met in eigendom een woning met een getaxeerde waarde voor het jaar 2020 van € 256.000. De waarde van € 256.000 is gebaseerd op de gemiddelde geschatte woningwaarde van 2020 van de gemeente Woensdrecht (bron: CBS Statline 03-2021).

Lokale lastendruk	2016 (t)	2017	2018	2019	2020*	% Stijging t.o.v. (t)
Lastenontwikkeling gezin	€ 663,91	€ 655,41	€ 660,59	€ 686,27	€ 727,25	9,54%

* Berekend als volgt: OZB € 256.000 x 0,1083% + riool € 196 + afval vast € 150 + afval variabel 13 x € 8.

5. Vergelijkend overzicht woonlasten

Om inzicht te hebben in de hoogte van de woonlasten in Woensdrecht zijn in onderstaande tabel de woonlasten van een aantal (buur)gemeenten opgenomen.

Ter informatie zijn ook de "laagste" en de "hoogste" waarden opgenomen. De cijfers zijn ontleend aan "de Atlas van de lokale lasten 2020" van het COELO. Het begrip 'bruto gemeentelijke woonlasten' is samengesteld uit de OZB voor een woning met een voor die gemeente gemiddelde waarde, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.

Vergelijkend overzicht woonlasten			
Gemeente	Bruto woonlasten eph 2020	Bruto woonlasten mph 2020	Landelijk rangtelnummer
Aalten	€ 432	€ 573	1
Woensdrecht	€ 615	€ 702	54
Moerdijk	€ 605	€ 734	91
Gemiddelde Noord-Brabant	€ 681	€ 751	
Rucphen	€ 695	€ 764	135
Halderberge	€ 661	€ 769	145
Gemiddelde Nederland	€ 705	€ 776	
Etten-Leur	€ 760	€ 794	188
Reimerswaal	€ 660	€ 820	233
Steenbergen	€ 729	€ 826	239
Roosendaal	€ 794	€ 828	245
Bergen op Zoom	€ 823	€ 859	280
Zundert	€ 839	€ 880	306
Bloemendaal	€ 1.321	€ 1.440	377

eph = éénpersoonshuishouden

mph = méérpersoonshuishouden met eigen woning

Hieruit blijkt dat Woensdrecht ten opzichte van 2019 in de stand van het landelijk rangnummer is gedaald. Stond Woensdrecht in 2019 op nummer 93 (bruto woonlasten € 697), nu staat Woensdrecht op nummer 54 (bruto woonlasten € 702).

6. Hondenbelasting

In 2017 zijn de tarieven van de hondenbelasting met 10 procent verlaagd. In 2018 tot en met 2020 zijn de tarieven en opbrengsten van de hondenbelasting in drie stappen verlaagd en teruggebracht tot een kostendekkend niveau in 2020; dit uitgaande van het huidige voorzieningenniveau.

7. Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt opgelegd aan natuurlijke personen (die geen hoofdverblijf in de gemeente hebben) en die meer dan 90 dagen een tweede (gemeubileerde) woning beschikbaar houden voor zichzelf of hun gezin. De raad heeft het tarief voor 2020 geïndexeerd naar 3,36%.

8. Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een directe belasting die geheven wordt voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de basisadministratie personen van de gemeente zijn opgenomen. De belastingplichtige is degene die gelegenheid biedt tot verblijf in hem ter beschikking staande ruimten dan wel op hem ter beschikking staande terreinen. De belasting wordt geheven naar het aantal overnachtingen. In de verordening toeristenbelasting is een registratieplicht opgenomen, zodat duidelijk is dat de exploitant de verplichting heeft zorg te dragen voor een registratie van het aantal overnachtingen, tenzij de forfaitaire regeling wordt toegepast.

Door de coronacrisis zijn er minder overnachtingen geweest. In de cijfers is rekening gehouden met lagere opbrengsten ter grootte van € 250.000 (zie overzicht in paragraaf 9). Vanuit het Rijk zijn we voor de eerste lockdown periode voor € 101.000 gecompenseerd voor deze inkomstendering. De definitieve opbrengsten 2020 zijn nog niet bekend, omdat de afrekeningen over 2020 niet eerder dan

in juni 2021 worden afgerond door de BWB. Er is een stelpost van € 268.000 opgenomen voor de nog te ontvangen toeristenbelasting over 2020.

Tarief

Met ingang van 2020 is het tarief vastgesteld op € 1,50 per persoon per nacht.

9. Marktgelden

De tarieven van de marktgelden zijn in 2004 voor het laatst verhoogd. Het tarief van de weekmarkt in Putte is per 1 januari 2018 gelijkgesteld aan het tarief van de weekmarkt in Hoogerheide. De tarieven voor 2020 zijn ten opzichte van 2019 niet veranderd.

Door de coronacrisis is de jaarmarkt Putte niet doorgegaan in 2020. Dit geldt ook een periode voor de weekmarkten. Per saldo is het negatief effect minder groot, omdat door het (deels) wegvallen ervan ook de lasten lager zijn.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten en de mate van kostendekkendheid van de markten van 2020 opgenomen. Het bedrag van de lasten is inclusief compensabele BTW.

Kostendekkendheid marktgelden	Begroting 2020	Realisatie 2020
Bedragen inclusief compensabele BTW		
Weekmarkt Putte	€ 4.500	€ 2.683
Jaarmarkt Putte	€ 15.960	€ -53
Weekmarkt Hoogerheide	€ 2.250	€ 2.052
Afronding	€ 40	
Totaal baten	€ 22.750	€ 4.682
Totaal lasten	€ -44.117	€ -14.073
Kostendeckingspercentage	51,6%	33,3%

10. Lijkbezorgingsrechten

Conform het collegewerkprogramma 2018-2022 zijn de tarieven van de lijkbezorgingsrechten voor 2020 geïndexeerd met het inflatiepercentage (+2,66%). In onderstaande tabel zijn de baten en lasten en de mate van kostendekkendheid van de lijkbezorging van 2020 opgenomen. Het bedrag van de lasten is inclusief compensabele BTW.

Kostendekkendheid lijkbezorging	Begroting 2020	Realisatie 2020
Bedragen inclusief compensabele BTW		
Baten (diverse tarieven)	€ 74.260	€ 59.618
Lasten: begraafplaatsen / lijkbezorging	€ -119.214	€ -69.434
Kostendeckingspercentage	62,3%	85,9%

De lagere lasten zijn het gevolg van het geen gebruik maken van het investeringsbudget verwijderen grafmonumenten.

11. Leges

Naast belastingen heft de gemeente rechten (leges) voor individuele dienstverlening aan haar inwoners. De tarieven van de rechten dienen zodanig vastgesteld te worden dat de opbrengsten de kosten van het verlenen van de dienst niet overschrijden. De opbrengst van deze zogeheten gebonden heffingen dient alleen ter compensatie van de kosten die de gemeente voor de betreffende dienstverlening maakt. Ook dient er rekening gehouden te worden met van rijkswege gestelde

maximumtarieven, zoals bijvoorbeeld voor reisdocumenten en rijbewijzen. De voorziene kostendeckingspercentage bij de leges is wettelijk gelimiteerd op 100%. De legesverordening is naar aard van de dienstverlening ingedeeld in drie titels:

- Titel 1 Algemene dienstverlening;
- Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning;
- Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn.

Voor het heffen van leges heeft de Raad als uitgangspunt vastgesteld dat het streven moet zijn een volledige kostendeckering te realiseren en voor zover nodig daartoe kruissubsidiëring toe te passen binnen Titel 1 en Titel 2 van de legesverordening. Conform het Collegewerkprogramma 2018-2022 zijn de legestarieven voor 2020 geïndexeerd met het inflatiepercentage (+2,66%). De tarieven voor reisdocumenten, rijbewijzen en attestatie de vita zijn aangepast overeenkomstig door het Rijk vastgestelde tarieven. De tarieven voor netbeheerders met betrekking tot aanleg kabels en leidingen zijn aangepast op basis van de gewijzigde verordening Ondergronds Infrastructuren in april 2020.

In 2020 zijn de totale baten en lasten lager dan in de begroting voorzien. De kostendeckendheid komt uit op 101%. Voor titel 1 is een hogere kostendeckendheid gerealiseerd dan voorzien. Deels wordt het veroorzaakt door uitgifte van de rijbewijzen. Daarnaast leidt de herstructurering van de opbouw van de leges voor netbeheerders tot een betere kostendeckering (onderdeel kabels/leidingen en diversen). Voor titel 2 is ook een hogere kostendeckendheid gerealiseerd dan voorzien, door de hogere opbrengsten van de verschuldigde leges voor bouwvergunningen. De grote projecten waarbij we meer dan € 10.000 aan leges ontvangen zijn niet in de berekening meegenomen. Dit zou namelijk een vertekend beeld geven daar aan deze grote projecten relatief lage kosten zijn verbonden. Voor Titel 3 is een hogere kostendeckendheid gerealiseerd dan voorzien door het uitblijven van evenementen als gevolg van het coronavirus. De kostendeckendheid op dit onderdeel is laag.

Baten en lasten van leges

Titel 1 Algemene dienstverlening Productomschrijving	Begroting 2020			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten	Dekkings %
Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand	€ 36.838	€ 33.642	110%	€ 27.827	€ 28.394	98%
Hoofdstuk 2 Reisdocumenten	€ 84.992	€ 77.749	109%	€ 52.153	€ 47.830	109%
Hoofdstuk 3 Rijbewijzen	€ 112.311	€ 133.881	84%	€ 97.257	€ 110.565	88%
Hoofdstuk 4 Verstrekkingen BRP	€ 8.450	€ 8.432	100%	€ 11.689	€ 14.896	78%
Hoofdstuk 6 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 7 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 8 Vastgoedinformatie	€ 63	€ 353	18%	€ -	€ -	
Hoofdstuk 9 Overige publiekszaken	€ 15.575	€ 24.043	65%	€ 6.519	€ 10.108	64%
Hoofdstuk 10 Gemeentearchief	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 11 Gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 12 Leegstandswet	€ 269	€ 307	88%	€ 154	€ 130	118%
Hoofdstuk 15 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 16 Kansspelen	€ 1.394	€ 2.191	64%	€ 1.539	€ 1.690	91%
Hoofdstuk 17 Kinderopvang	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 18 Kabels en Leidingen	€ 34.776	€ 48.839	71%	€ 28.128	€ 28.437	99%
Hoofdstuk 19 Verkeer & vervoer	€ 4.428	€ 26.935	16%	€ 3.689	€ 11.493	32%
Hoofdstuk 20 Diversen	€ 5.000	€ 9.053	55%	€ 4.993	€ 5.038	99%
Totaal	€ 304.096	€ 365.425	83%	€ 233.948	€ 258.581	90%

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning						
Productomschrijving	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten	Dekkings %
Hoofdstuk 2 Vooroverleg / beoordeling aanvraag	€ 43.313	€ 76.869	56%	€ 32.307	€ 59.460	54%
Hoofdstuk 3 Omgevingsvergunning	€ 583.511	€ 520.602	112%	€ 377.222	€ 316.500	119%
Totaal	€ 626.824	€ 597.471	105%	€ 409.529	€ 375.960	109%
Grote projecten (leges > € 10.000)				€ 625.807		

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn (ED)						
Productomschrijving	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten	Dekkings %
Hoofdstuk 1 Horeca	€ 12.715	€ 14.156	90%	€ 4.194	€ 5.655	74%
Hoofdstuk 2 Organiseren evenementen of markten	€ 1.360	€ 5.770	24%	€ -	€ -	
Hoofdstuk 3 Prostitutiebedrijven	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 4 Splitsingsvergunning woonruimte	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 5 Standplaatsen	€ -	€ -		€ 3.435	€ 4.290	80%
Hoofdstuk 6 Winkeltijdenwet	€ -	€ -		€ -	€ -	
Totaal	€ 14.075	€ 19.926	71%	€ 7.629	€ 9.945	77%
Totaal verordening	€ 944.995	€ 982.822	96%	€ 651.106	€ 644.486	101%

12. Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente heeft de mogelijkheid om opgelegde aanslagen kwijt te schelden indien een belastingplichtige niet in staat is een aanslag geheel of gedeeltelijk te betalen. In de Gemeentewet en de Invorderingswet 1990 is het juridisch kader voor de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen opgenomen. De gemeente is wettelijk verplicht de door de Minister van Financiën vastgestelde regels in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 toe te passen. In de Gemeentewet is geregeld op welke onderdelen de gemeente van de Uitvoeringsregeling af mag wijken. Kwijtschelding van gemeentelijke belastingen wordt verzorgd door de Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB), op basis van de regeling die de raad vaststelt.

Kwijtschelding kan worden verleend voor (een deel) van de afvalstoffen- en rioolheffing. Voor de overige belastingsoorten is in Woensdrecht geen kwijtschelding mogelijk. In 2020 is voor een bedrag van € 122.156 kwijtgescholden. Dit bedrag is opgebouwd uit € 63.247 kwijtschelding voor afvalstoffenheffing en € 58.909 voor rioolheffing.

Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In deze paragraaf worden onze risico's in beeld gebracht en gerelateerd aan het benodigde weerstandsvermogen. Daarnaast wordt onze visie op risicobeheersing toegelicht.

Op structurele wijze omgaan met risicomanagement

De gemeente Woensdrecht hanteert een structureel systeem van risicomanagement, waarin periodiek de risico's worden geïnventariseerd. Aan deze risico's worden beheersmaatregelen gekoppeld en vindt evaluatie van de beheersmaatregelen plaats.

Voorzichtig financieel beleid vormt het fundament voor de weerstandscapaciteit

Woensdrecht wil een structureel financieel gezonde organisatie zijn. Onderdeel daarvan is het voldoen aan het vereiste van de gemeenteraad, dat het weerstandsvermogen tenminste 1,4 maal zo groot dient te zijn als het totaal aan gekwantificeerde risico's.

Welke risico's zijn aanvaardbaar?

Aanvaardbare risico's voor onze gemeente zijn die risico's die onvermijdelijk zijn om onze doelstellingen te realiseren, die de gemeenteraad heeft vastgesteld en waarbij de risico's niet geheel of gedeeltelijk zijn af te dekken door het treffen van kostenefficiënte beheersmaatregelen, zoals bijvoorbeeld het afsluiten van verzekeringen en het aanpassen van processen.

Risicomethodiek en risicomatrix

De kwantificering van een risico wordt bepaald door de kans (waarschijnlijkheid van optreden) en de impact (financiële gevolgen) met elkaar te vermenigvuldigen. De inschatting van de kans is verdeeld over vijf categorieën, van zeer klein tot zeer groot. Ook de inschatting van de impact is verdeeld over vijf categorieën, van zeer laag tot zeer hoog.

In de navolgende risicomatrix zijn de onderscheiden risico's met een (geraamd) financieel gevolg per eind 2020, ingedeeld naar kans en impact. De letters in deze tabel verwijzen naar de risico's, die onderstaand nader tekstueel toegelicht worden.

<- Kans	Impact ->					
		< € 50.000	€ 50.000 - € 100.000	€ 100.000 - € 250.000	€ 250.000 - € 500.000	> € 500.000
	Zeer groot (76%-100%)					
	Groot (51%-75%)			h		
	Gemiddeld (26%-50%)			e, f, m	g, n, o	p
	Klein (6%-25%)			q	k	a, b, c, d, i, j
	Zeer klein (0% - 5%)					l

Status en ontwikkeling van de belangrijkste risico's

De belangrijkste risico's van onze gemeente worden navolgend weergegeven. Tenzij anders wordt vermeld, zijn de risico's van structurele aard. Tevens worden onze beheersmaatregelen per risico benoemd.

a. Joint venture Business Park Aviolanda

Het marktrisico dat onze gemeente in deze publieke-private samenwerking loopt, hangt nauw samen met onze rol als aandeelhouder en als verschaffer van leningen. De financiële impact is het bedrag aan verstrekte financiering per 31 december 2020. Met additionele financiering t.b.v. uitvoering van het Ondernemingsplan t/m 2022 is geen rekening gehouden.

Beheersmaatregelen zijn onze betrokkenheid als aandeelhouder in de besluitvorming over belangrijke projecten en het feit, dat additionele financiering in het kader van het Ondernemingsplan pas wordt verstrekt na instemming door de raad.

b. Wet Werk en Bijstand, beroep op bijstand en minimabeleid

Door het ministerie wordt het budget jaarlijks op landelijk niveau vastgesteld. Vervolgens vindt een verdeling naar de gemeenten plaats op basis van een groot aantal kenmerken, die niet beïnvloedbaar zijn door de gemeenten. Risico's zijn gelegen in de fluctuaties in het klantenbestand van de ISD, die leiden tot extra uitgaven ten laste van het BUIG-budget en het minimabeleid. Het aantal mensen in de WW in onze gemeente is sterk gestegen. Tot nu toe is er nog geen stijging in de bijstand, maar dat vormt wel een risico.

Beheersmaatregel is het nauwgezet volgen van de relevante ontwikkelingen in samenwerking met de ISD.

c. Uitvoering Jeugdzorg

Risico's betreffende jeugdzorg zijn het stijgende zorggebruik, de niet volledige invloed op de doorverwijzing naar duurdere zorgvormen en de landelijke korting, die het Rijk toepast. Door het Rijk zijn extra financiële middelen toegekend. Het budget van onze gemeente Woensdrecht is bijgesteld. Het risico op overschrijding van deze financiële middelen is echter nog steeds reëel aanwezig. Inmiddels is er een beter zicht op de financiële stromen en de trends en heeft de (extra) inzet van jeugdprofessionals geleid tot een verlaging van het risico, dat jeugdigen sneller doorwezen worden naar de duurdere zorg. Door de bijstelling van het gemeentelijke budget is de kans op financiële overschrijdingen kleiner dan in de afgelopen jaren.

Voor de zorg in natura en jeugdbescherming geldt dat gedurende de coronacrisis in 2020 de omvang van de jeugdzorg wat lager was dan regulier, omdat de thuissituatie veelal een positieve invloed had/heeft op cliënten. In het eerste kwartaal van 2021 is zichtbaar dat de omvang van de jeugdzorg in natura en jeugdbescherming toe gaat nemen.

Omdat voor de jeugdzorg-plus geen afspraken over regionale solidariteit zijn gemaakt, komen voogdijkinderen voor rekening van de gemeente Woensdrecht. Wij kunnen compensatie over de jaren 2020 en 2021 aanvragen in het jaar 2022 bij het Rijk. Als onze gemeente echter niet voldoende wordt gecompenseerd, is de afspraak gemaakt dat deelnemende gemeenten dit restant zullen compenseren. Onze begroting jeugdzorg-plus wordt steeds aangepast naar wat we daadwerkelijk ontvangen. Ontwikkelingen worden nauwgezet gevolgd en de uitgaven worden gemonitord. Ook zal de financiële positie van enkele zorgaanbieders in de jeugdzorg nauwgezet gevolgd worden.

d. Uitvoering Wmo

Er bestaat het risico dat de korting die het Rijk toepast ertoe leidt dat er onvoldoende middelen zijn voor het uitvoeren van deze taak binnen rijksbudget. Ook zijn er risico's gelegen in de manier waarop huishoudelijke ondersteuning wordt vormgegeven. Er is sprake van een verder toenemende vraag en een vergrijzing van het aantal inwoners. De stijging in de uitgaven aan WMO HO en BG zal zich naar verwachting verder doorzetten. Ontwikkelingen van deze stijging van het aantal en de omvang van de Wmo indicaties worden nauwgezet gevolgd en waar mogelijk bijgestuurd. Onze gemeente heeft de doelstelling om de wet binnen het beschikbare rijksbudget uit te voeren.

e. Uitvoering Jeugdzorg - tariefsaanpassingen

De tarieven voor de jeugdzorg zullen de komende jaren mogelijk aangepast gaan worden. Niet alleen door indexatie van de tarieven maar ook door verandering van de tarieven. Doel hiervan is om het aanbieden van laag complex arrangementen te stimuleren. Met name voor de gecertificeerde instellingen worden tariefonderzoeken uitgevoerd. Dit is een onderdeel van de norm voor opdrachtgeverschap waaraan gemeenten dienen te voldoen. Door gerichte sturing kan de kostenstijging beperkt worden.

f. Beschermd wonen (incidenteel risico)

Er bestaat hierbij een financieel risico, omdat het een opneindregeling is, waarbij de instroom en doorstroom steeds aan veranderingen onderhevig zijn. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beschermd wonen van mensen met psychische en psychosociale problemen. Onzeker is of we zelf al vanaf 2022 een financiële bijdrage vanuit de rijksoverheid zullen gaan ontvangen. Regionaal zijn extra beheersmaatregelen voorbereid om de kosten van beschermd wonen te kunnen verlagen.

g. Instandhouding van gemeentelijke infrastructuur

Het risico bestaat dat door oplopende kosten en actualisatie meerjarige onderhoudsplannen de uitgaven hoger uitvallen dan begroot. Continuering van het huidige conditieniveau van onze infrastructuur leidt mogelijk tot hogere beheerskosten. Beheersing vindt plaats aan de hand van bestuurlijke besluitvorming, waarin ambitieniveaus bijgesteld kunnen worden. Uitgangspunt is dat nieuw en geactualiseerd beleid wordt ontwikkeld binnen de bestaande financiële kaders.

h. Verbonden partijen (exclusief GGD)

Verbonden partijen zijn verplicht om in hun begroting en jaarstukken een risicoparagraaf op te nemen waarin de door de verbonden partij onderkende risico's zijn opgenomen. Over het algemeen is de afspraak gemaakt dat verbonden partijen er geen eigen reserves op na houden, maar dat men zich, in geval een risico zich daadwerkelijk voordoet, wendt tot de deelnemende gemeenten om dit op te vangen. Hiermee loopt de gemeente een direct financieel risico. Tevens loopt onze gemeente het risico dat (autonome) kostenstijgingen bij verbonden partijen tot verhoging van onze bijdragen leiden.

ISD: De begroting 2021 van de ISD is gebaseerd op de cliëntenaantallen per 1 januari 2020. Die aantallen waren substantieel en eenmalig lager dan wat we de afgelopen jaren hebben gezien. We verwachten vanaf 2022 (mede vanwege de coronacrisis) een correctie. Gevolg hiervan is een verwachte toename op organisatiekosten, vanwege een toename van verhaal, terugvordering en bezwaren. De kans dat deze correctie zich voordoet achten we zeer hoog. Via onze regiefunctionaris zullen de ontwikkelingen bij de ISD met betrekking tot de financiële realisatie en prognoses gevolgd worden en zullen indien nodig voorstellen tot vervolgactie(s) worden gedaan.

OMWB: Onzekerheid bestaat omtrent de extra lasten betreffende de asbestwetgeving, de zorgvuldige veehouderij en de extra uitgaven inzake de omgevingswet m.b.t. externe veiligheid. Vanwege het feit dat wij het budget voor de OMWB strak hebben begroot, bestaat het risico op een financiële tegenvaller.

Via onze regiefunctionaris en beleidsmedewerker volgen we de ontwikkelingen middels financiële reviews en het accountoverleg. Tevens wordt ingezet op verdere professionalisering waarbij eerder gekozen gaat worden voor een efficiënte projectaanpak. Als gemeente nemen we onze richtinggevende rol daarin.

BWB: Zowel landelijk, als bij de BWB neemt het aantal WOZ-bezwaren de afgelopen jaren sterk toe. Circa 60 procent van de toename is het gevolg van de toegenomen activiteit van de no-cure-no-pay bedrijven. Dit leidt tot een sterke stijging van de kosten. In de eerste plaats vergt de afhandeling van de bezwaarschriften steeds meer tijd. En in de tweede plaats claimen de no-cure-no-pay bedrijven tegemoetkoming in de proceskosten. Via onze regiefunctionaris zullen de ontwikkelingen bij de BWB

met betrekking tot de financiële realisatie en prognoses gevolgd worden en zullen indien nodig voorstellen tot vervolgactie(s) worden gedaan. De oplopende tendens qua kwijtscheldingen vangen we op binnen onze tarieven.

Veiligheidsregio Midden en West Brabant: De weerstandratio van de VMWB is 0,57 en het buffervermogen € 1,6 miljoen per medio 2020. Door VRMB is een risicoprofiel opgesteld, waaruit een maximale impact wordt geraamd van ca € 2,85 miljoen. Ons aandeel is 2%. De gevolgschade van de Moerdijk brand in 2015, onder behandeling bij de rechter, is als substantieel niet-kwantificeerbaar risico in ons jaarverslag opgenomen. Via onze regiefunctionaris zullen de ontwikkelingen bij VMWB met betrekking tot de financiële realisatie en prognoses gevolgd worden en zullen indien nodig voorstellen tot vervolgactie(s) worden gedaan. Beheersing vindt verder plaats aan de hand van accountgesprekken en tussentijdse rapportages.

i. Herziening gemeentefonds

De herijking van het gemeentefonds waarbij de rijksoverheid rekening houdt met de vastgesteld knelpunten in de verdeling van de middelen in het sociaal domein gaat in vanaf 2023. In de meicirculaire 2022 zal duidelijk worden wat de financiële gevolgen voor onze gemeente zullen zijn. We volgen de ontwikkelingen op de voet.

j. Grondexploitatie

Onze gemeente heeft qua financiële omvang beperkte grondposities. De boekwaarde bedraagt per eind 2020 € 262.409, bestaande uit de grondposities in centrum Hoogerheide, Verlengde Duinstraat Hoogerheide en Noordrand Ossendrecht. Het risico op deze grondposities is aanwezig dat gronden uiteindelijk niet worden verkocht of tegen een lagere grondprijs. Uiteindelijk behoudt grond altijd een minimale waarde die groter dan nul is. Een additioneel risico heeft betrekking op het geraamde tekort op de grondexploitatie Centrum Hoogerheide op basis van de huidige verwachtingen omtrent projectuitgaven en projectwinsten. Door tussentijdse projectactualisaties blijft inzicht aanwezig in het verloop van de ramingen en is beheersing en bijsturing mogelijk.

k. Participatiebudget

Ons doel is om meer mensen, ook mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. De risico's daarbij zijn gelegen fluctuaties aan de inkomstenkant die niet volledig gecompenseerd kunnen worden aan de uitgaven-/beleidskant. Door het aanbieden van meer trajecten kunnen de kosten stijgen. Het streven is om binnen het begrote budget te blijven.

l. Gemeentegaranties cultuur, sport, zorg en onderwijshuisvesting IKC Woensdrecht

Onze gemeente staat garant voor diverse lokale verenigingen en instellingen. Het risico is hierbij aanwezig dat deze organisaties niet meer aan hun financiële verplichtingen kunnen voldoen en dat de garantstelling door banken wordt aangesproken. Ook zal onze gemeente garant staan vanaf 2022/2023 voor de financiering van de bouw en exploitatie van het Integrale Kind Centrum Woensdrecht (IKC) over een periode van 40 jaar. Onze gemeente heeft een beleidslijn met betrekking tot het afgeven van garantstellingen. Door het volgen van de financiële positie van de betreffende organisaties kan ons risico beperkt blijven. Voor wat betreft het IKC worden door ons waarborgen verkregen qua eigendom van het IKC en qua afspraken met de overkoepelende stichting, die het IKC laat bouwen en beheren.

m. Wet- en regelgeving

De nationale en Europese wet- en regelgeving hebben veelal belangrijke gevolgen voor gemeentelijke organisaties. Deze wet- en regelgeving leidt niet automatisch tot een extra overheidsvergoeding en is omgeven met risico's qua concrete invulling. Een voorbeeld hiervan is de toenemende digitalisering waarbij zorgvuldig omgaan met gegevens van inwoners en organisaties voor gemeenten van groter belang is. Keuzes in uitvoering zijn omgeven met risico's. Met betrekking tot de Omgevingswet en wet

Kwaliteitsborging is de verwachting dat deze wetten gevolgen hebben voor onze taken en rollen, maar mogelijk ook voor de formatie en voor de kosten van adviezen door derden. De impact van deze wetten op het gebied van planvorming en vergunningverlening is nog niet bekend. In de komende jaren zal de invloed op onze formatie en op de additionele kosten duidelijker worden. We volgen de voortgang en sturen tijdig bij.

n. Afvalinzameling & -verwerking

De afvalbegroting is geen statische begroting. Veel is afhankelijk van niet beïnvloedbare factoren zoals het daadwerkelijk afvalgedrag van inwoners, de marktwerking van verwerkingstarieven of prijzen voor de inname van waardevolle recyclebare producten en de invoering van (Rijks)belastingen. We lopen het risico dat het tekort op de afvalinzameling en -verwerking niet (volledig) door flankerende maatregelen en door verhoging van de tarieven kan worden gecompenseerd, waardoor per saldo nog kosten ten laste van de reguliere gemeentelijke exploitatie worden gebracht.

Het realiseren van kostendekkendheid is een lastige opgave. Voornaamste risico's hierbij zijn de lagere vergoedingen voor grondstoffen, de invoering van statiegeld op blik en petfles, de gemeentelijke milieustraat, de extra milieubelasting en de belasting op verbonden partijen. Onverwachte kosten worden veelal pas in het opvolgend jaar in de tarieven verwerkt. Door het aanhouden van te lage tarieven heeft de gemeente de egalisereserve enkele jaren geleden benut. Hierdoor heeft iedere financiële tegenvaller direct invloed op ons exploitatieresultaat. Tot op heden is het variabele tarief voor drie achtereenvolgende jaren verhoogd en hebben is tevens het tarief progressief gemaakt om het scheiden van afval en minimaliseren van restafval te stimuleren.

Naast de stijging van kosten inzake het variabel tarief zijn ook de vaste kosten de afgelopen jaren hard gestegen. Een van de grootste kostenposten binnen de gemeente betreft de milieustraat met name vanwege de hoge exploitatiekosten, de stijging van de verwerkingstarieven maar ook de grote toename van de afvalstromen die worden ingezameld. Onze gemeente heeft vastgesteld dat deze kosten niet langer gedekt kunnen worden uit de huidige vaste tariefstelling en heeft daardoor het vaste tarief moeten verhogen om kostendekkendheid na te streven. Onze gemeente zal onderzoeken op welke manier de milieustraat efficiënter kan worden ingericht met als doel een hoger scheidingspercentage en lagere vaste kosten.

Door samenwerking met betrokken partijen als VNG, Stichting Afvalfonds en andere gemeenten worden risico's beperkt. Via onze regiefunctionaris zullen de ontwikkelingen bij Saver en de afvalmarkt met betrekking tot de financiële realisatie en prognoses gevolgd worden en zullen indien nodig voorstellen tot vervolgactie(s) worden gedaan, zoals tariefaanpassingen. Aandacht zal worden gegeven aan de mogelijkheden voor eenheid in beleid.

o. Programma Aanpak Stikstof (PAS)

Het programma aanpak stikstof (PAS) heeft mogelijk een nadelige invloed op de, in de actualisatie, geprognoseerde uitgiftetermijn van de diverse bouw kavels en de opbrengst vanuit de bouwleges. Het risico bestaat dat concretisering van de plannen leidt tot mogelijk substantiële, nog niet in de meerjarenbegroting opgenomen, kosten. De verwachting vanuit Rijk en provincie is dat pas vanaf 2023 een oplossing voorhanden zal zijn. Ook arbeidsmarktkrapte kan leiden tot oplopende kosten bij aanbestedingen. Deze ontwikkelingen en de mogelijke gevolgen voor onze lopende projecten zijn geïnventariseerd en verdere ontwikkelingen voor onze gemeente worden nauwgezet gevolgd.

p. Gevolgen coronacrisis

Het voornaamste risico hierbij is de onzekerheid over de gevolgen van de huidige coronacrisis op de financiële positie van onze gemeente. Met name wat betreft gevolgen zoals uitstel van inkomsten, de toeristenbelasting, de toename van de kosten en de na-ijl effecten. De vergoedingen vanuit het rijk

worden steeds duidelijker. We volgen de ontwikkelingen en dan met name het effect op belastingen op de voet, ook via de VNG.

q. Sanering deel zoutopslag Antwerpsestraatweg

Onze gemeente loopt het risico dat als gevolg van de verkoop van een deel van de zoutopslag aan de Antwerpsestraatweg 173 te Hoogerheide een saneringsbijdrage van 50% van de totale kosten met een maximum van € 125.000 dient te worden betaald. Een eventuele bijdrage valt op z'n vroegst in 2026. Dit omvang van dit risico wordt gemonitord door tussentijdse metingen waarin het effect duidelijk wordt en ook de kans op daadwerkelijke sanering beter in te schatten is qua omvang.

Het **totaal** van de voorgaand beschreven **risico's per eind 2020** wordt geraamd op **€ 3.472.000**.

Niet-kwantificeerbare risico's

Niet alle risico's hebben direct financiële gevolgen. Op risico's zonder (duidelijke) financiële gevolgen, maar met grote niet-financiële gevolgen, dient onze gemeentelijke organisatie te sturen.

Een belangrijk niet-gekwantificeerd risico voor onze gemeente is dat de gemeente Moerdijk en de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant door de omliggende bedrijven van Chemie-Pack in Moerdijk verantwoordelijk gehouden worden voor de schade van de brand in 2011. Deze zaak is onder behandeling bij de rechter.

Wet APPA Wethouderspensionen. De rentedaling in de afgelopen jaren heeft geleid tot forse jaarlijkse dotaties ten laste van het exploitatieresultaat. Verwacht mag worden dat de kapitaalmarktrente in de komende jaren weer zal gaan stijgen onder invloed van een toenemende inflatie, die veroorzaakt wordt door de economische gevolgen van de coronacrisis en het afbouwen van de steunprogramma's door de Nederlandse en Europese overheid.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Bij de inventarisatie van de weerstandscapaciteit wordt onderscheid gemaakt tussen de weerstandscapaciteit in de vermogenssfeer en in de exploitatiesfeer. De weerstandscapaciteit in de vermogenssfeer wordt gevormd door het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve en stille reserves. Van stille reserves is sprake indien activa een hogere waarde vertegenwoordigen dan de boekwaarde op de balans. In de weerstandscapaciteit van onze gemeente zijn geen stille reserves opgenomen. Op het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve zijn de vastgestelde onttrekkingen voor investeringsuitgaven en exploitatie uitgaven voor de komende jaren in mindering gebracht. De weerstandscapaciteit in de exploitatiesfeer wordt gevormd door de post onvoorzien, de onbenutte belastingcapaciteit en de begrotingsruimte. De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra structurele middelen, die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de toegestane belastingtarieven (het tarief om tot een 'artikel 12 gemeente' gerekend te worden) te vergelijken met de belastingbaten/belastingtarieven in onze gemeente.

De bestemmingsreserves (met uitzondering van reserve investeringsprojecten) zijn vrij te besteden voor de diverse doeleinden. De bestemmingsreserves zijn geoormerkt voor bepaalde doeleinden, maar de gemeenteraad kan besluiten hier een ander doel aan te geven.

Weerstandscapaciteit

Van belang is dat de 'vrije' ruimte in de exploitatie en de reserves (weerstandscapaciteit) voldoende is om de risico's op te kunnen vangen. Dit wordt uitgedrukt in een weerstandsratio. De gemeenteraad van Woensdrecht heeft vastgesteld, dat de norm voor de weerstandsratio tenminste 1,4 dient te zijn. Het weerstandsvermogen per eind 2020 is opgebouwd uit het saldo van de algemene reserve, de post onvoorzien en de onbenutte belastingcapaciteit per 31 december 2020, waarop de investerings- en exploitatieuitgaven van € 60.000 in mindering zijn gebracht. Het jaarrekeningresultaat over 2020 is

nog niet in de berekening opgenomen. Het is jaarlijks aan de gemeenteraad om de bestemming van het (positieve) jaarrekeningresultaat te bepalen.

De omvang van het beschikbare weerstandsvermogen voor de gemeente Woensdrecht in 2020 wordt als volgt bepaald:

Opbouw weerstandsvermogen	Jaarverslag2020
Algemene reserve per 31-12-2020	€ 5.195.000
minus: investeringsuitgaven en exploitatie uitgaven t.l.v. algemene reserve	€ -60.000
plus: post onvoorzien	€ 35.000
plus: onbenutte belastingcapaciteit	€ 500.000
Beschikbare weerstandsvermogen	€ 5.670.000

Weerstandratio

De weerstandratio wordt berekend door het beschikbare weerstandsvermogen te delen door het totaal aan gekwantificeerde risico's.

Dit leidt tot een waarde van de **weerstandratio per 31-12-2020 van 1,63** (= € 5.670.000 gedeeld door € 3.472.000)

Hiermee wordt voldaan aan de door de gemeenteraad vastgestelde, minimale waarde van de weerstandratio.

Ontwikkeling kengetallen

Navolgende financiële kengetallen geven inzicht in onze financiële positie en zorgen voor een onderlinge vergelijkbaarheid van gemeenten.

Kengetallen	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Netto schuldquote	21,5%	24,3%	16,2%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	17,5%	21,0%	12,5%
Solvabiliteitsratio	32,8%	31,1%	32,4%
Grondexploitatie	1,7%	-0,5%	0,5%
Structurele exploitatieruimte	-2,5%	1,6%	0,3%
Belastingcapaciteit	96,0%	95,8%	93,7%

Beoordeling van de kengetallen in relatie tot de financiële positie

In het gemeenschappelijk provinciaal financieel toezichtkader worden signaleringswaarden voor deze financiële kengetallen genoemd. Er wordt geen norm opgelegd. Het is aan gemeenten zelf om de kengetallen te normeren. Een kengetal of een ontwikkeling van een kengetal is een weerspiegeling van het gevoerde gemeentelijke beleid.

De financiële positie van onze gemeente is te kwalificeren als minst risicovol. Vijf van de zes ratio's hebben de kwalificatie 'minst risicovol'. Alleen het kengetal solvabiliteit kwalificeert als 'neutraal', maar is met 32% nog ruim boven de grens van 20% (= meest risicovol).

Netto schuldquote & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. In het gemeenschappelijk financieel toezichtkader van de provincie wordt een waarde van minder dan 90% beschouwd als zijnde minst risicovol. Daaraan voldoet onze gemeente in ruime mate met een waarde die in de periode 2018-2020

lager was dan 22%. Na een stijging in 2019 van de schuldquote is in 2020 sprake van een daling van de schuldquote naar 16,2% en van de gecorrigeerde schuldquote naar 12,5%. De realisatiewaarden van onze gemeente geven aan, dat ons gemeentelijk beleid leidt tot een beheersing van onze schuldpositie.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. In 2019 is de omvang van het eigen vermogen gedaald als gevolg van de negatieve rekeningresultaat en zijn de schulden toegenomen. Hierdoor is de waarde van de ratio fors gedaald naar 32,8%. Deze financieringsverhouding heeft zich in 2020 gestabiliseerd met een waarde van 32,4%. Een waarde van meer dan 50% is volgens het toezichtkader het minst risicovol; een waarde van minder dan 20% het meest risicovol. We blijven aandacht houden voor de ontwikkeling van onze financieringsverhouding.

Grondexploitatie

Geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting/jaarrekening en uitgedrukt in een percentage. De vanaf 2018 gerealiseerde waarden zijn beperkt (< dan 1,8%) vanwege het geringe aandeel van de grondwaarde in onze totale baten. Volgens het toezichtkader is een waarde van minder dan 20% het minst risicovol. Daaraan voldoen we in ruime mate.

Structurele exploitatieruimte

Beoordeling welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Nadat in de jaren 2018 en 2019 door onze gemeente een geringe negatieve waarde van dit kengetal is gerealiseerd (resp. -2,4% en -2,5%) is de waarde van dit kengetal over 2020 met 0,3% positief en daarmee minst risicovol. Een waarde van minder dan 0% wordt gekwalificeerd als meest risicovol.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De definitie van het kengetal belastingcapaciteit is: Woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t (het begrotingsjaar) ten opzichte van het landelijk gemiddelde in jaar t-1 (het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar) uitgedrukt in een percentage. Het Coelo publiceert deze lasten in de 'Atlas van de lokale lasten'. De realisatie in 2019 was 96,0% en daarmee te kwalificeren als neutraal. Over 2020 is de waarde gedaald naar 93,7% hetgeen betekent dat we in 2020 een lagere stijging van de woonlasten gerealiseerd hebben dan het landelijke gemiddelde. Een waarde van minder dan 95% is volgens het provinciaal toezichtkader het minst risicovol.

Paragraaf 4 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Woensdrecht bezit een groot aantal collectieve eigendommen in de buitenruimte (zoals wegen, riolering, water, groen, openbare verlichting, gebouwen en speelvoorzieningen). Het onderhoud van deze eigendommen is van groot belang met het oog op het goed functioneren van de samenleving, de kwaliteit van de woon- en leefomgeving en de veiligheid en optimaal gebruik van de openbare ruimte. Onderhoud is nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen.

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de grotere kapitaalgoederen van de gemeente Woensdrecht.

Beheer en onderhoud openbaar gebied

Bedragen in €	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
	Saldo	Saldo	Saldo
62100000 Wegen, straten en pleinen	-1.812.044	-1.739.839	72.205
62101000 Exploitatie openbare verlichting	-414.434	-418.068	-3.634
62102000 Zoutopslag Korteven (gladheidsbestrijding)	231.553	257.380	25.827
62110100 Verkeersborden, bewegwijzering, straatnaamborden	-74.287	-60.843	13.444
62110200 Wegmarkeringen	-19.450	-18.643	807
62400000 Onderhoud watergangen	-59.382	-69.832	-10.450
65500000 Beleidsadviezen en subsidies natuurbescherming	-483	-67	416
65600000 Openbaar groen	-898.127	-830.538	67.589
65800000 Speelvoorzieningen	-94.389	-66.604	27.785
67220000 Exploitatie en beheer riolering	-1.695.022	-1.717.333	-22.311
Totaal	-4.836.065	-4.664.386	171.679

Wegen

In het Beheerplan wegen zijn de onderhoudsplannen, inclusief de benodigde budgetten, globaal voor meerdere jaren opgenomen. De raming van deze budgetten is tot stand gekomen door middel van een theoretische benadering op basis van areaalgegevens, levensduur en gewenste kwaliteit. Op 13 september 2018 is het Beleidsplan wegen 2019-2023 door de raad vastgesteld. Besloten is om de verhardingen op de bedrijventerreinen en in het buitengebied op kwaliteitsniveau C te onderhouden. De overige gebieden worden op kwaliteitsniveau B onderhouden, uitgezonderd de parkeerstroken en inritten langs de hoofdwegen. De woongebieden worden op kwaliteitsniveau C onderhouden. Tenslotte vindt het onderhoud binnen de centrumgebieden op kwaliteitsniveau A plaats. Uitgangspunt is dat de maatregelen die moeten worden genomen om de wegen te onderhouden en het wegenareaal te verkleinen, passen binnen de huidige financiële kaders.

Globale visuele inspecties

Op basis van de jaarlijkse globale visuele wegeninspectie is in 2020 vastgesteld welke wegen daadwerkelijk onderhouden moesten worden. Aan de hand van een lijst is een nadere inspectie uitgevoerd om bestaande schades en eventuele winterschades duidelijk in beeld te brengen. Dit resulteerde in een lijst van wegen of weggedeelten waarvoor klein en middelgroot onderhoud benodigd is. Op basis van de inspectieresultaten is met behulp van het wegbeheersysteem een voorstel voor een globale planning gegenereerd.

Actualiseren onderhoudsplanung

Voor de op korte termijn (1-2 jaar) geplande maatregelen is een gedetailleerde inspectie in het veld uitgevoerd en is een maatregeltoets uitgevoerd. Bij de maatregeltoets is daarnaast gekeken naar de op middellange termijn (3-5 jaar) geplande maatregelen. De planning is daarnaast afgestemd op de volgende aspecten:

1. rioolvervanging;
2. afkoppelplannen (aanleg schoonwaterriolering en randvoorzieningen);
3. geplande herstructurering (herinrichting);
4. bouwplannen (exploitaties);
5. realisatie verkeersplannen.

Op basis van deze gegevens is het operationele plan (uitvoeringsprogramma en de definitieve planning) opgesteld. De definitieve planning is ingevoerd in het beheersysteem en de kosten zijn getoetst aan het beschikbare budget.

Uitvoering groot onderhoud wegen

De inspectiegegevens gaven naast benodigd inzicht voor het klein onderhoud, ook (deels) inzicht in de benodigde maatregelen voor het groot onderhoud.

Uitvoering klein onderhoud wegen

Met de globale inspectie is aangegeven of klein onderhoud een financieel gunstiger en economisch verantwoord alternatief is. Het hieruit voortvloeiend klein onderhoud is waar mogelijk gecombineerd met maatregelen naar aanleiding van regulier toezicht en binnengekomen meldingen en vindt plaats in afstemming met de buitendienst.

Riolering

In het verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (vGRP) is voor de planperiode in budget voorzien voor de uitvoering van een aantal projecten om de doelen uit het plan vorm te geven. Op basis van relevantie en doelmatigheid zullen besluiten worden genomen over concrete uitvoeringsprojecten.

Naast de reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn er ontwikkelingen op het gebied van het optimaliseren van de samenwerking in de Waterkring West. Er is met het Waterschap en zes regiogemeenten onder andere gewerkt aan uniformering van administratieve bestanden en (ver)rekenmethoden, gezamenlijke aanbestedingen en afstemming van riool technische en waterhuishoudkundige inzichten en uitgangspunten. Deze projecten zijn meerjarig. De belangrijkste doelstelling is het bevorderen van de samenwerking tussen de partners in het waterbeheer. Dit met als oogmerk zowel het verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening aan inwoners en bedrijven, alsook vermindering van de kwetsbaarheid bij de partners tegen de maatschappelijk laagste kosten (besparingsopgave aan minder meerkosten).

Openbare verlichting

In 2018 is het beleids-, beheer- en kostendekkingsplan voor renovatie van de openbare verlichting geactualiseerd en vastgesteld. Aan het beheerplan zijn een inspectie en inventarisatie voorafgegaan: Woensdrecht heeft 5.065 lichtmasten.

Op basis van vastgestelde uitgangspunten zijn de jaarlijks benodigde kosten geraamd voor het in stand houden van de huidige openbare verlichting en de noodzakelijke investeringen om slechte masten en armaturen te vervangen. Hiermee ligt het uitvoeringsprogramma tot en met 2022 vast en wordt bereikt dat onze gemeente over een adequaat openbaar verlichtingsnet blijft beschikken.

Groen

Het onderhouden en renoveren van de openbare groenvoorzieningen binnen en buiten de bebouwde kom gebeurt volgens het groenbeheerplan en is afgestemd op de andere beheerplannen. Het gehanteerde onderhoudsniveau is C. Het openbaar groen in onze gemeente is geïnventariseerd en een groenbeleidsplan is vastgesteld en geactualiseerd in 2017.

Het groenbeleidsplan bestaat uit drie hoofdonderdelen: groenstructuren, het groenbeleid en de bescherming van bomen. De primaire doelstelling van een groenbeleidsplan kan als volgt worden weergegeven: "Bepaling van het gemeentelijk groenbeleid voor de lange termijn met betrekking tot inrichting, gebruik en beheer van het groen binnen de gemeente en het uitzetten van concrete acties voor de komende jaren, om te komen tot een waardevolle, karakteristieke, veilige en duurzame groenstructuur".

In het Beheerplan Openbare Ruimte (BOR) is aangegeven aan welk kwaliteitsniveau het openbaar groen in bepaalde delen van een dorpskern moet voldoen. Vanaf 2013 zijn, vanwege de bezuinigingen, geen middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van groenreconstructies.

Gebouwen

Bij gebouwen onderscheiden we vijf soorten onderhoud:

1. Het dagelijks onderhoud dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is;
2. Het correctief onderhoud, waaronder wordt verstaan het uitvoeren van niet geplande werkzaamheden om storingen zo snel mogelijk te verhelpen en verdere schade te voorkomen;
3. Het periodieke onderhoud, waarbij in de regel geen vernieuwing plaatsvindt, zoals het vervangen van dakbedekking. Dit betreft terugkerend onderhoud, met als kenmerk een planmatige voorbereiding;
4. Het achterstallig onderhoud, waarbij het gaat om het uitvoeren van nagelaten of uitgesteld preventief onderhoud en het beëindigen van ongewenste situaties;
5. Vervanging van installaties die substantiële energiebesparingen kunnen opleveren.

Het is landelijk gebruikelijk om de kosten van het periodieke en het achterstallig onderhoud in een meerjaren onderhoudsplan op te nemen, waarna de gemiddeld per jaar benodigde bedragen kunnen worden berekend. Indien dit gemiddelde elk jaar in een voorziening wordt gestort en de jaarlijkse benodigde bedragen aan de voorziening worden onttrokken, is al het noodzakelijke onderhoud aan het onroerende goed in financiële zin afgedekt. Uiteraard moet regelmatig een herijking plaatsvinden. Daarom heeft de raad in december 2015 het nieuwe Meerjarenprogramma gebouwen voor onze gemeente vastgesteld voor de periode 2016-2019. Hierin is bepaald dat het conditieniveau op niveau 4 uitkomt. In 2020 zijn maatregelen uitgevoerd conform de planning uit het gebouwbeheersysteem voor het groot onderhoud.

Reiniging

De afgelopen jaren zijn er flinke stappen gezet op het gebied van afvalinzameling. Centrale afvalinzamelpunten zijn ondergronds gebracht. De invoering van Diftar heeft geleid tot een aanzienlijke verbetering van het scheidingsgedrag van de inwoners. Dat merkt men aan minder hoge afvalkosten. De laatste jaren stagneert het scheidingsgedrag, zodat nieuwe impulsen noodzakelijk zijn om de doelstelling van maximaal 100 kg/inwoner te kunnen blijven nastreven. De kosten voor het ophalen van afval en de verwerking ervan zullen de komende jaren stijgen en het streven is de afvalverwerking een kostendekkend proces te laten zijn. Vastgehouden wordt aan het principe dat "de vervuiler betaalt". Minder restafval door beter scheiden is goed voor het milieu, terwijl daarmee de kostenstijging voor onze inwoners binnen de perken kan worden gehouden. Nieuwe inzamelingsystemen, zoals omgekeerd inzamelen, zijn niet aan de orde.

Speelvoorzieningen

In juni 2005 is het Beleids- en beheerplan speelvoorzieningen door de raad vastgesteld. Dit plan is samengesteld op basis van toenmalige inzichten en behoeften. Ook waren er aanvullende veiligheidseisen (volgens het Attractiebesluit) en spelen de restlevensduur van de speelvoorzieningen en het onderhoud ervan een grote rol. In november 2012 is door de raad besloten om te bezuinigen op het budget voor het vervangen van speeltoestellen. Afgekeurde speeltoestellen worden verwijderd en niet vervangen. Medio 2018 is er een inspectie verricht op het bestaande areaal. In 2020 is het concept voor het Beleidsplan Speeltoestellen gereed gekomen met daarin het beleid voor de komende jaren.

Paragraaf 5 Financiering

Algemeen

Met deze paragraaf wordt invulling gegeven aan de verplichting uit de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) om verantwoording af te leggen over het beheer van onze financiële middelen. De kaders van het beheer zijn vastgelegd in het door het college vastgestelde treasurystatuut. In deze paragraaf is weergegeven hoe het beheer van onze financiële middelen in 2020 wordt vormgegeven.

Beleidsvoornemens/Realisatie

Het doel is te komen tot een verantwoord financieel beheer, wat gekenmerkt wordt door het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Deze risico's zijn hieronder weergegeven:

1. Renteontwikkeling

Een visie omtrent de renteontwikkeling van de korte- en de lange termijn rente is een voorwaarde om de treasury functie te kunnen uitoefenen. Onze rentevisie is gebaseerd op de verwachtingen van diverse financiële instellingen. Door de bestaande economische ontwikkelingen is het maken van een goede visie op de renteontwikkeling gecompliceerd.

Korte rente

De Europese Centrale Bank (ECB) heeft in september 2019 voor het laatst de beleidsrente verlaagd naar -/0,50%. In 2020 heeft er geen wijziging in het percentage plaatsgevonden. De ECB wil dat de inflatie onder, maar dicht bij de 2% per jaar is op de middellange termijn. Maar de prijzen van producten en diensten stijgen al jaren minder dan dit streven. Dat komt deels door structurele oorzaken waarop de ECB geen invloed heeft. Denk bijvoorbeeld aan globalisering en digitalisering. Door de gedaalde vraag naar goederen en diensten is de inflatie tijdens de coronacrisis verder gedaald. De uiteindelijke impact van de crisis op de inflatie is nog onduidelijk.

Lange rente

De eerste maanden van 2020 volgde de rente de licht dalende trend van 2019. Dit was totdat het coronavirus (COVID-19) uitgroeide tot een pandemie die de economie tot stilstand bracht. De coronacrisis heeft onder andere tot gevolg dat de rente voor het eerst in jaren is opgelopen. Om de gevolgen van de coronacrisis te beperken heeft de Europese Centrale Bank (ECB) fors ingegrepen. door gelden beschikbaar te stellen. De maatregelen van de ECB lijken vooralsnog het gewenste effect te hebben. Na een aanvankelijk sterke stijging zijn de rentes gestabiliseerd. Ook zorgt het ruime monetaire beleid voor rust op de financiële markten.

2. Renterisicobeheer

Renterisicobeheer omvat het beperken van de (negatieve) invloed van toekomstige rentewijzigingen op het resultaat van de organisatie en op de waarde van rentedragende activa en passiva, inclusief het minimaliseren van de rentekosten en het optimaliseren van de rentebaten. Renterisico's worden beperkt door:

- Een actuele liquiditeitsprognose;
- Toetsing aan de kasgeldlimiet, beheersingsinstrument korte schuld;
- Toetsing aan de renterisiconorm, beheersingsinstrument lange schuld.

3. Financieringspositie

De financieringspositie geeft inzicht in de ontwikkeling van de financieringsbehoefte, rekening houdend met de investeringen en beschikbare interne en externe middelen. De interne financiering vindt plaats in de vorm van de ten laste van de exploitatierekening gebrachte afschrijvingen en in de

vorm van eigen vermogen (reserves). Voor de externe financiering wordt een beroep gedaan op de geld- en kapitaalmarkt. Als de kasgeldlimiet wordt overschreden, wordt een langlopende onderhandse lening aangegaan.

Op grond van de huidige liquiditeitsprognose heeft de gemeente op 31 december 2020 vier langlopende geldleningen met een saldo van € 8.265.637. De aangetrokken geldleningen hebben een looptijd waarbij de rentevervaldatum de komende jaren niet verloopt en vervroegde aflossing niet mogelijk is of alleen met hogere kosten dan de daaraan verbonden rentevoordelen.

4. Kredietrisico

Kredietrisico is het risico dat de gemeente loopt wanneer geldleningen worden verstrekt aan rechtspersonen die in voorkomende gevallen in financiële problemen zouden kunnen komen.

5. Liquiditeitsrisico

Liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente op de korte termijn niet genoeg geld in kas heeft om aan zijn verplichtingen te voldoen.

6. Debiteurenrisico

Onder debiteurenrisico verstaan we het risico dat debiteuren hun rekeningen niet (op tijd) betalen. Dit risico kan worden beperkt door debiteuren vooraf te laten betalen, opbrengsten tijdig te innen en door de twijfelachtigheid van vorderingen en tegenpartijen conform de richtlijnen op dit gebied zo goed als mogelijk in kaart te brengen. Om dit risico op te kunnen vangen is een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. Jaarlijks wordt bezien of deze voorziening nog voldoende is.

7. Garantstelling risico

De gemeente kan zich garant stellen tegenover financiële instellingen die leningen verstrekken aan verenigingen/instellingen. Indien de verenigingen/instellingen hun betalingsverplichtingen tegenover de geldgevers niet nakomen, kan de gemeente aansprakelijk gesteld worden. In februari 2017 heeft de raad het geactualiseerde beleid ten aanzien van het verstrekken van gemeentegaranties vastgesteld. Informatievoorziening vooraf en tussentijds moet helpen voorkomen dat risico's ten aanzien van garantstellingen zich daadwerkelijk gaan voordoen.

8. Informatierisico

Dit is het risico dat informatie over de ontwikkeling van financiële risico's niet, niet volledig en/of niet tijdig ter beschikking komt van de treasury verantwoordelijken. Door onjuiste of incomplete informatie bestaat het risico dat onjuiste beslissingen worden genomen. De aanlevering van betrouwbare informatie voor de lange termijnplanning (langer dan één jaar) blijft dan ook een groot aandachtspunt.

Eisen Wet Fido

Publieke taak en prudent beheer

Conform het treasurystatuut komen leningen, uitzettingen en garanties alleen tot stand indien zij een publieke taak dienen en de uitzettingen een prudent karakter kennen.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van renterisico's op de korte schuld dienen de gemeenten te voldoen aan de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet is de maximale omvang van de korte schuld (korter dan 1 jaar). Deze limiet wordt berekend naar een vast percentage (8,5%, conform de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden) van het begrotingstotaal per 1 januari. Voor het jaar 2020 bedraagt deze limiet circa € 4,2 miljoen. Blijkt dat de kasgeldlimiet wordt overschreden, dan zal een langlopende geldlening aangetrokken moeten worden.

Bedragen x 1.000

Kasgeldlimiet en financieringsterkort	Q1 2020	Q2 2020	Q3 2020	Q4 2020
Totaal jaarbegroting (baten)	€ 49.889	€ 49.889	€ 49.889	€ 49.889
Percentage	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet	€ 4.241	€ 4.241	€ 4.241	€ 4.241
Gemiddelde netto vlottende schuld (-/-) of gemiddeld overschot vlottende middelen	€ -4.739	€ -4.131	€ 3.588	€ 859
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	€ -498	€ 110	€ 7.829	€ 5.100

Renterisiconorm

Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moet worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten. De renterisiconorm is bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Hierbij is een minimumbedrag bepaald van € 2,5 miljoen. In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm voor de komende jaren weergegeven.

Bedragen x 1.000

Renterisiconorm	2018	2019	2020
1 Renteherzieningen	-	-	-
2 Aflossingen	€ 564	€ 573	€ 765
3 Renterisico (1 + 2)	€ 564	€ 573	€ 765
4a Begrotingstotaal	€ 44.996	€ 50.493	€ 49.889
4b Percentage regeling	20%	20%	20%
4 Renterisiconorm (4a x 4b)	€ 8.999	€ 10.099	€ 9.978
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	€ 8.436	€ 9.526	€ 9.213
5b Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)			

Schatkistbankieren

Per 1 januari 2014 is het Schatkistbankieren ingevoerd. Schatkistbankieren houdt concreet in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Het principe is dat publiek geld de schatkist niet eerder verlaat dan noodzakelijk is voor de uitvoering van de publieke taak. Volgens het ministerie is dit bevorderlijk voor de doelmatigheid van de bestedingen.

Wel is er een zogenaamde doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000 per gemeente. Bij overtollige middelen die minder zijn dan deze drempel, hoeven decentrale overheden niet te gaan schatkistbankieren. Het drempelbedrag voor de gemeente Woensdrecht bedraagt in 2020 € 374.168 (0,75% van het begrotingstotaal). Omdat Woensdrecht niet structureel beschikt over overtollige middelen, zijn de financiële consequenties in 2020 voor ons beperkt.

Berekening EMU-saldo

Het brutoschuldbegrip is een internationale standaard. Financiële marktpartijen en kredietbeoordelaars maken internationale vergelijkingen op basis van de bruto schuld. Het Internationaal Monetair Fonds, de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling, de Europese Unie (EU) en landen buiten de EU werken met het brutoschuldbegrip. In de EU heet deze schuld de EMU-schuld. Het EMU-saldo geeft informatie over de bijdrage van gemeenten aan het totale EMU-saldo/EMU-tekort. De definitie van het EMU-saldo is grofweg: het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van een overheidsorgaan in een bepaald jaar.

EMU-saldo		2018	2019	2020
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan respectievelijk onttrekking uit reserves	-883	-3.752	386
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-/-	980	1.517
3	Mutatie voorzieningen	+	723	3.242
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	-316	176
5	Boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-/-		
Berekend EMU-saldo		-824	-2.203	1.941

Rentetoerekening

Conform het 'Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) moet er inzicht worden gegeven in de rentelasten, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend. Daarnaast is het verplicht dat de rentekosten aan de desbetreffende taakvelden moeten worden toegerekend met behulp van een (rente) omslagpercentage. Dit omdat de onderlinge vergelijking tussen gemeenten het uitgangspunt is voor aanpassingen van het BBV. Onderstaand schema geeft de rentetoerekening vanaf 2020 weer.

Renteschema			2020
a	Externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 125.538
b	Externe rentebaten	-/-	€ 39.729
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 85.809
c1	Rente doorberekend aan de grondexploitatie	-/- € 5.792	
c2	Rente van projectfinanciering	-/- € -	
c3	Rente doorverstrekte leningen	-/- € -	
			€ 5.792
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		€ 80.017
d1	Rente over eigen vermogen	-/- € -	
d2	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	-/- € -	
			€ -
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		€ 80.017
e	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 79.815
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury		€ 202
	Renteomslagpercentage		0,18446%

Paragraaf 6 Bedrijfsvoering

Algemeen

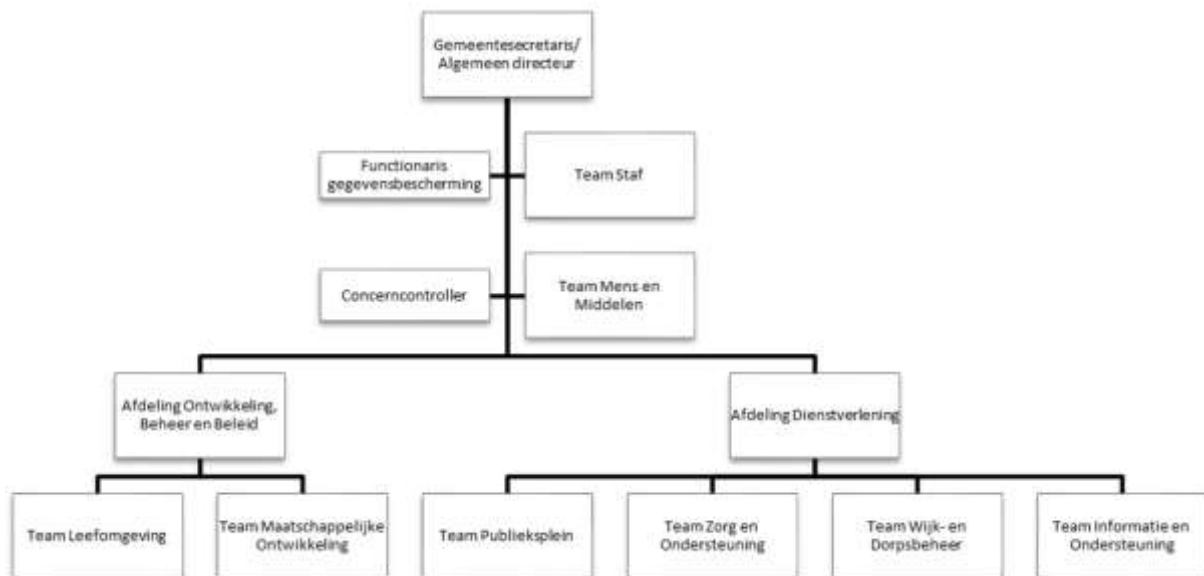
De flexibiliteit van de ambtelijke organisatie is in 2020 door het ontstaan van de coronacrisis op de proef gesteld. Hierbij is een groot beroep gedaan op de veerkracht van de medewerkers in het omgaan met alle veranderingen en uitdagingen. Door hun betrokkenheid en inzet is de dienstverlening aan de inwoners, ondernemingen in en partners van onze gemeente onverminderd doorgegaan.

De crisissituatie en maatregelen en adviezen om deze te bezweren hebben ervoor gezorgd dat ontwikkelingen in een stroomversnelling zijn geraakt. Meer digitale dienstverlening en overleg, meer thuiswerken en op een andere manier de verbinding met elkaar en de omgeving houden. Als de samenleving weer enigszins normaliseert, behouden we die veranderingen die de kwaliteit en efficiëntie van onze dienstverlening verhogen.

Naast de aandacht die we hebben besteed aan het omgaan met de veranderingen, hebben we ook nadrukkelijk gekeken naar onze bedrijfsvoering. De geplande structurele besparing is gerealiseerd waarbij aan het belangrijkste doel, optimaal en efficiënt inzetten van (toegekende) middelen ten behoeve van de dienstverlening aan onze klant, invulling is gegeven.

De organisatie

De organisatiestructuur, zoals in onderstaand organogram is weergegeven, is in 2020 onveranderd gebleven. De wijzigingen van 2017 (doorontwikkeling) en 2019 (transformatie bedrijfsvoering) zijn effectief gebleken. We blijven echter continu op zoek naar verbetermogelijkheden. Mocht een aanpassing in de organisatiestructuur hieraan bijdragen dan zullen we dit te allen tijde voorstellen aan het bestuur.



Regionale samenwerking

Samenwerking zit in de genen van de gemeente Woensdrecht en beperkt zich niet alleen tot de eigen organisatie. Bestuur en organisatie werken samen met partners en participeren in verschillende samenwerkingsverbanden. Daarbij zijn uitgangspunten dat dit toegevoegde waarde voor onze inwoners moet hebben en dat de Woensdrechtse identiteit niet verloren gaat.

Naast de bekende deelnemingen en samenwerkingen zoals Saver, Belastingssamenwerking, ISD Brabantse Wal en de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant werken we ook op andere manieren samen. Zo hebben we in 2020 met de gemeenten Zundert, Halderberge, Rucphen en

Steenbergen de functie van functionaris gegevensbescherming ingevuld, om efficiëntie te verhogen en kwetsbaarheid te verminderen.

Financiën

Vanuit het BBV speelden er in 2020 geen nieuwe zaken. In 2019 is gestart om de raad, naast de vaste Planning & Control momenten (Perspectievennota, Programmabegroting en Jaarstukken), tussentijds te informeren over de financiële stand van zaken. In 2020 hebben wij dit voortgezet door middel van kwartaalrapportages. Bijzonder in dit proces was de wijze waarop gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie vanaf de eerste kwartaalrapportage 2020 samen zijn opgetrokken. Gaandeweg het jaar zijn hierdoor zowel in het proces als op de inhoud van de rapportages verbeteringen doorgevoerd die ons hebben geholpen ons gezamenlijke inzicht in de actuele financiële situatie verscherpen.

Concern control

Qua control heeft de nadruk gelegen op de inrichting van de beheersing van en controle op onze processen, procedures en projecten en op de verbeteringen ervan. De doelstelling van het organisatiebrede project opvolging bevindingen uit de management letter is om belangrijke verbeteringen in onze processen en procedures door te voeren. In 2020 is ook uitvoering gegeven aan de interne controles, de opstelling van de aanbestedingsanalyse, de begeleiding van de jaarcontrole van onze accountant Baker Tilly en zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd vanwege de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording per 1 januari 2021, die een grotere verantwoording voor de rechtmatigheid neerlegt bij het college. Samen met college en raad zijn de eerste stappen qua invoering gezet, met name gericht op inhoudelijke verduidelijking.

In 2020 zijn procesbeschrijvingen van onze hoofdprocessen opgesteld om het inzicht te vergroten en om de huidige beheersingsmaatregelen te kunnen beoordelen en optimaliseren. Bewaking van de regelgeving en richtlijnen en het vertalen van provinciale alsook overheidsregelgeving naar gemeentelijke consequenties is als jaarlijkse activiteit uitgevoerd. Afspraken zijn gemaakt met de belastingdienst om door zelftests met betrekking tot de BTW invulling te geven aan horizontaal toezicht. Het belang van een passende fiscale control neemt toe. Op regionaal niveau zijn de stappen in de processen jeugd en Wmo binnen het sociaal domein afgestemd om te komen tot een mate van standaardisatie en is gestart met het verkennen van de mogelijkheden om samen te werken op het gebied van de uitvoering van de interne controles. Tenslotte is, vanuit de adviserende rol, concern control betrokken bij verbonden partijen als Aviolanda, ISD en bij IKC Woensdrecht.

Informatie & Communicatie Technologie (ICT)

Ter uitvoering van het Collegewerkprogramma, het Informatiebeleidsplan en rekening houdend met maatschappelijke en technologische ontwikkelingen hebben in 2020 o.a. de volgende realisaties, activiteiten en ontwikkelingen plaatsgevonden:

- Het aantal digitale formulieren op de website is uitgebreid (o.a. voor gehandicaptenparkeerkaarten en het AVG-recht van inzage), zodat nog meer producten digitaal kunnen worden afgenomen. Een ontwikkeling die ook in 2021 zal worden doorgezet;
- Het DataLab heeft een aantal dashboards en data-analyses ontwikkeld, waardoor er in toenemende mate datasturing door de organisatie plaats kan vinden;
- Er is een voorziening voor 'veilig mailen' conform de zogenaamde NTA7516-norm gerealiseerd;
- In algemene zin zijn activiteiten uitgevoerd die borgen dat (tijdig) wordt voldaan aan (nieuwe) wettelijke eisen, zoals de Archiefwet, de Wet Open Overheid en de Wet Basisregistratie Ondergrond, alsmede aan de kwaliteitseisen die aan de wettelijke basisregistraties worden gesteld;

- In het kader van de invoering van de Omgevingswet en dan met name van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (oftewel 'DSO') is de noodzakelijke aansluiting op de DSO-Landelijke Voorziening gerealiseerd. Verder heeft in Equalit-verband aanbesteding van een Omgevingswet-proof applicatie voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (oftewel 'VTH') plaatsgevonden. Implementatie van deze applicatie vindt in 2021 plaats. Tot slot is geborgd dat de applicatie voor de (publicatie van) ruimtelijke plannen voldoet aan de eisen die de (nog in te voeren) Omgevingswet daaraan stelt;
- Het Informatiebeleidsplan is geactualiseerd (formele vaststelling daarvan zal nog in 2021 moeten plaatsvinden). Vanuit de focus van informatievoorziening is het doel van dit plan gelegen in het slagvaardig realiseren van de politiek-bestuurlijke ambities, het (blijven) voldoen aan wettelijke eisen en efficiënt en flexibel meebewegen met de maatschappelijke en technologische ontwikkelingen.

Tot slot: in het kader van de coronapandemie zijn de nodige activiteiten uitgevoerd die te maken hebben met een goede facilitering van het thuiswerken, bijvoorbeeld de uitrol van MS Teams, het borgen van de (informatie)veiligheid en het verstrekken van thuiswerkfaciliteiten als laptops, computerschermen en bureaustoelen. Daarnaast werkt de coronapandemie duidelijk als 'katalysator' voor de ontwikkeling van 'het nieuwe werken'. Vanuit ICT-optiek is/wordt nadrukkelijk bijgedragen aan visievorming, scenario's en (facilitering van/ondersteuning bij) concrete invoering.

Overhead

We kennen binnen de begroting een apart product Overhead. Onder 'overhead' verstaat het BBV in artikel 1 'het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'. Om te voorkomen dat er verschillen ontstaan in de wijze van toerekening van overhead is een algemene definitie van overhead in artikel 1 van het BBV voorgeschreven. Uitgangspunt van deze definitie is overigens dat (andere uitvoerings-)kosten zoveel mogelijk direct aan de betreffende taken/activiteiten worden toegerekend. Dit uitgangspunt wordt vanzelfsprekend gehanteerd.

Personeel

De Gemeente Woensdrecht als werkgever stimuleert innovatie en waardeert inzet en houding met erkenning en respect. We investeren in ons personeel en betekenisvol werk door onze medewerkers de kans te bieden hun talenten te ontdekken en te ontwikkelen. We optimaliseren de inzetbaarheid van medewerkers door te streven naar het juiste talent op de juiste plaats, nu en in de toekomst.

Ziekteverzuim

De sectorale verzuimnorm ligt voor 2019 op gemiddeld 5,3%. In 2020 is het verzuimpercentage voor onze organisatie 6,7%. Dit relatief hoog verzuimpercentage wordt met name veroorzaakt door een aantal langdurig ziektegevallen.

Integriteit

Integriteit staat op de agenda bij alle bestuurlijke gremia en de ambtelijke organisatie. De grondslag voor integriteit is als gevolg van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren veranderd. Vanaf 1 januari 2020 is de Ambtenarenwet 2017 het wettelijke kader voor de ambtenaren. Voor politiek ambtsdragers is dit de gemeentewet gebleven. In 2020 is, naar aanleiding van deze verandering, het integriteitsbeleid voor de medewerkers aangepast. Na instemming van de OR en accordering door het college en de werkgeverscommissie van de Raad zal dit nieuwe beleid worden opgenomen in het personeelshandboek en daarmee onderdeel uitmaken van de arbeidsvoorwaarden. Er zijn in 2020 geen integriteitsschendingen gemeld.

Formatie in fte per jaar	Geraamd op 1 januari	Vastgesteld op 31 december	Bezet op 31 december
2018	134,99	132,87	134,99
2019	142,70	139,92	142,70
2020	135,65	140,00	135,08

Communicatie

Het bestuur wil betrokken zijn bij de Woensdrechtse samenleving én inwoners betrekken. Transparante communicatie en het vroegtijdig betrekken van belanghebbenden in hierbij van groot belang. De frequentie, snelheid en laagdrempeligheid van communicatie neemt toe door social media. Om dit goed te kunnen monitoren is in 2019 een monitoring tool aangeschaft. Door de groeiende rol van social media raken communicatie en dienstverlening steeds meer met elkaar verbonden. Klanten verwachten ook online dienstverlening (webcare). De tool kan hierin ondersteuning bieden.

Juridische Zaken

In 2020 is op verschillende manieren gewerkt aan het borgen van de juridische kwaliteit binnen de organisatie. Per 1 oktober 2020 is afdeling Staf uitgebreid met een (extra) juridisch adviseur, die tevens als klachtenfunctionaris, ambtelijk hoorder en lid van de bezwaarschriftencommissie zal gaan dienen. Hierdoor is het vertrek per 1 juni 2020 van de voormalig juridisch adviseur ondervangen. Informatiedeling vindt plaats door een juridisch vakberaad, waarin verschillende disciplines binnen de gemeente zijn vertegenwoordigd en dus een goede representatie vormt van de organisatie. Controle en verbetering van producten vindt plaats door juridische audits, waarbij producten, beleidstukken, overeenkomsten etc. juridisch worden getoetst. Daarnaast worden bevindingen aan de hand van klachten en bezwaarschriften altijd teruggekoppeld aan de organisatie, zodat geconstateerde gebreken in de toekomst niet meer plaatsvinden. Tot slot wordt de afdeling Juridische Zaken regelmatig gevraagd om mee te denken over de inhoud van collegevoorstellen.

In 2020 is ondersteuning geboden bij de implementatie van verschillende wetten. De WNRA is vanaf 2020 in werking, waarbij met name ondersteuning is geboden bij het omzetten van de ambtelijke aanstellingen naar arbeidsovereenkomsten. Daarnaast treedt de Wet elektronische publicaties naar verwachting op 1 juli 2021 in werking. De wet verplicht tot het publiceren van alle beleidsregels per 1 juli 2022. In 2020 is gestart met de inventarisatie van deze beleidsregels. Het wetsvoorstel voor de Wet open overheid is op 26 januari jl. met een reeks moties en amendementen aangenomen door de Tweede Kamer. Als deze worden aangenomen, dan zal de Wet open overheid waarschijnlijk (pas) in 2023 in werking treden. De Omgevingswet treedt naar verwachting op 1 januari 2022 in werking. Door deelname aan de stuurgroep Omgevingswet, wordt de juridische kwaliteit van de nieuwe producten geborgd. Tot slot ligt er momenteel een nota van wijziging van het voorstel van wet tot wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer is wederom uitgesteld en zal nu naar verwachting medio juli 2022 in werking treden.

Inkoop

Stichting Inkoopbureau West-Brabant (SIW) versterkt kwantitatief en kwalitatief de inkoopfunctie van onze gemeente. De inkoopadviseur werkt volgens een vooraf vastgesteld werkplan. Evaluatie van het verloop van dit plan vindt plaats na afloop van het betreffende dienstjaar. Waar mogelijk wordt gebruikgemaakt van aansluiting bij regionale projecten indien sprake is van soortgelijke aankopen c.q. aanbesteding van nieuwe contracten. Belangrijke uitgangspunten zijn de Aanbestedingswet en het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Paragraaf 7 Verbonden partijen

Inleiding

Woensdrecht neemt deel in diverse rechtsvormen, zowel publiek als privaat. Wanneer er sprake is van zowel een *bestuurlijk* als een *financieel* belang in een andere partij, is dat voor de gemeente een verbonden partij. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur en/of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente financiële middelen beschikbaar stelt, die zij mogelijk kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij.

Deelnemingen in andere partijen brengen risico's met zich mee, zowel politiek/bestuurlijk als financieel. In deze paragraaf geven we een overzicht van alle verbonden partijen van onze gemeente waarbij ingegaan wordt op doelstellingen en risico's. Per verbonden partij nemen we ook diverse financiële cijfers op.

We maken gebruik van verbonden partijen in de verwachting dat zij op effectieve en efficiënte wijze bijdragen aan het realiseren van onze gemeentelijke beleidsdoelstellingen. Uitgangspunten hierbij zijn een heldere verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de gemeente en de verbonden partij en door het opstellen van dienstverleningsovereenkomsten met prestatieafspraken.

Vanaf begrotingsjaar 2017 moeten gemeenten de lijst met verbonden partijen onderverdelen in:

- gemeenschappelijke regelingen
- vennootschappen en coöperaties
- stichtingen en verenigingen
- overige verbonden partijen

Beleid

Het gemeentelijk beleid ten aanzien van verbonden partijen is vastgelegd in de 'Nota Verbonden partijen, zes kader stellende spelregels'. De nota is in regionaal verband voorbereid en in de 18 gemeenteraden vastgesteld. Voor verdere informatie wordt verwezen naar deze nota.

Sturing en toezicht

Met ingang van 1 januari 2015 is de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) aangepast. Om de raad beter in positie te brengen dienen Gemeenschappelijke Regelingen (GR) voortaan na afloop van het begrotingsjaar (t-1) uiterlijk 15 april van jaar t de voorlopige jaarrekening over jaar t-1 alsmede de begroting voor het jaar t+1 aan de deelnemende partijen aanleveren. De raad krijgt hierdoor een langere periode om tot bespreking en besluitvorming te komen.

Met ingang van het begrotingsjaar 2018 heeft de raad van Woensdrecht een aantal financiële en beleidsmatige kaders vastgesteld voor de verbonden partijen. Dit is een regionaal initiatief waarbij sturing wordt gegeven aan het opstellen van de P&C-producten van de verbonden partijen. Deze actie komt voort uit spelregel 4 van de Nota Verbonden partijen.

Belangrijke ontwikkelingen en risico's rond verbonden partijen

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn de relevante ontwikkelingen, indien van toepassing, ten aanzien van de verbonden partijen toegelicht en is aangegeven welke risico's daarbij aanwezig zijn, die van invloed kunnen zijn op de financiële positie van de gemeente. Hier wordt volstaan met de verwijzing naar deze paragraaf.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN - A. Gemeenschappelijke regelingen

In de tabellen worden vermogen en resultaat genoemd. Uitgegaan is van de meest recente (jaarrekening) cijfers. Met het belang wordt bedoeld het percentage waarin de gemeente Woensdrecht deelneemt in de verbonden partij.

A.1 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB)				Opgericht 1 januari 2010
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
In samenwerking met gemeenten, GHOR (Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen), brandweer en politie zorgen voor veiligheid, crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij rampen en handhaving van openbare orde en veiligheid.		555	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Tilburg, Waalwijk, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 19.531.000 Per 31-12-2020: € 18.832.000	Per 01-01-2020: € 40.519.000 Per 31-12-2020: € 43.130.000	2020: € 3.326.000	2%	2020: € 1.349.000
Resultaatbestemming en -verwerking:				
Het algemeen bestuur heeft op 7 april 2021 besloten over de bestemming van het jaarresultaat 2020. Een gedeelte wordt toegevoegd aan reserves; het restant ad € 1.251.900 wordt teruggestort aan de deelnemers. Voor Woensdrecht bedraagt de teruggave € 25.907.				

A.2 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)				Opgericht 1 januari 2013
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De OMWB voert ten behoeve van haar deelnemers taken uit op het gebied van omgevingsrecht. Als verlengstuk van lokaal en provinciaal bestuur levert zij een bijdrage aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving in de regio. Ook voert zij vergunningverlening-, toezicht- en handhavingstaken uit en handelt zij klachten af op het gebied van milieu.		228	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, Heusden, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Tilburg, Waalwijk, Woensdrecht, Zundert en Provincie Noord-Brabant.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 2.609.000 Per 31-12-2020: € 2.385.000	Per 01-01-2020: € 3.880.000 Per 31-12-2020: € 3.420.000	2020: € 542.000	ca. 1%	2020: € 331.196
Resultaatbestemming en -verwerking:				
Over het voorstel tot resultaatbestemming moet nog besluitvorming plaatsvinden in het AB van juli. In de jaarrekening van Woensdrecht is hiermee nog geen rekening gehouden, aangezien nog niet bekend is om welk bedrag het gaat.				

A.3 GGD West-Brabant			Opgericht 1 januari 2000	
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De GGD verzorgt de openbare gezondheidszorg en heeft als doel het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid en veiligheid van alle inwoners van West-Brabant. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor kwetsbare mensen in onze samenleving.		Regulier proces 198 (Totaal 913 medewerkers waarvan voor corona 516)	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 4.712.000 Per 31-12-2020: € 5.717.000	Per 01-01-2020: € 10.978.000 Per 31-12-2020: € 21.827.000	2020: € 797.000	2,31%	2020: € 445.000

Resultaatbestemming en -verwerking:

Over de bestemming van het rekeningresultaat van de GGD moet op het moment van opstellen van deze jaarstukken nog besluitvorming plaatsvinden. Dit is voorzien voor juli 2021. Er ligt nog geen voorstel voor resultaatbestemming. In tegenstelling tot eerdere jaren heeft de controlerende accountant over het boekjaar 2020 een goedkeurende verklaring afgegeven voor zowel op getrouwheid als rechtmatigheid. Een bijzondere prestatie van de GGD in een zeer complex en uitdagend jaar als 2020 vanwege het bestrijden van het coronavirus.

A.4 Regio West-Brabant (RWB) (= incl. REWIN)			Opgericht 1 januari 2011	
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De 16 gemeenten in West-Brabant en het Zeeuwse Tholen hebben de gezamenlijke ambitie om de regio te versterken en te stimuleren op het gebied van economie, arbeidsmarkt, mobiliteit en ruimte.		24,9	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Vreemd Vermogen	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht *:
Per 01-01-2020: € 1.110.000 Per 31-12-2020: € 1.240.000	Per 01-01-2020: € 5.212.000 Per 31-12-2020: € 7.669.000	2020: € 423.000	3,00%	2020: € 84.295

Resultaatbestemming en -verwerking:

De jaarrekening van 2020 sluit af met een positief resultaat van € 423.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. Het DB stelt voor ten laste van het resultaat een bedrag van € 50.000 toe te voegen aan de reserve Basis op orde (bedrijfsvoering) en een bedrag van € 18.000 aan de knelpuntenpot personeel. Daarnaast wordt voorgesteld om € 19.000 onder te brengen in een reserve voor de uitvoering van regioarcheologie en een bedrag van € 18.000 te storten in de egaliseringsreserve KCV. Ook wordt voorgesteld om € 3.000 te storten in een egaliseringsreserve voor het Routebureau en € 18.000 in een egaliseringsreserve voor het Mobiliteitscentrum. Tot slot wordt voorgesteld een bedrag van € 210.000 beschikbaar te stellen aan REWIN t.b.v. de programma's Creatieve dienstverlening en start-up ondersteuning in 2022.

De RBW stelt voor een bedrag van € 88.000 uit te keren aan deelnemers (op basis van inwoneraantallen). Over de bestemming van het voordelig resultaat wordt in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 8 juli 2020 een besluit genomen. Voor Woensdrecht betekent dit een bedrag van € 2.701.

** De bijdrage van de gemeente Woensdrecht is exclusief € 241.000 voor de kosten van Kleinschalig Collectief Vervoer*

A.5 Belastingensamenwerking West-Brabant (BWB) Opgericht 1 januari 2012

Doelstelling:	Aantal fte's:	Deelnemers:
De BWB is verantwoordelijk voor de heffing en invordering van waterschapsbelastingen en verschillende gemeentelijke belastingen. Daarnaast geeft de BWB uitvoering aan de wet WOZ.	128	Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Woensdrecht, Zundert en het Waterschap Brabantse Delta.

Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 423.600 negatief Per 31-12-2020: € 560.200	Per 01-01-2020: € 3.228.900 Per 31-12-2020: € 2.929.600	2020: € 560.200	3,27%	2020: € 448.000

Resultaatbestemming en -verwerking:

Het algemeen bestuur heeft op 9 april 2021 besloten over de bestemming van het jaarresultaat 2020. Het gehele resultaat wordt naar rato teruggestort naar de deelnemers. Voor Woensdrecht bedraagt de teruggave € 13.000.

A.6 WVS-Groep Opgericht in 1974

Doelstelling:	Aantal fte's:	Deelnemers:
Integrale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), alsmede het aanbieden van beschut werk, activiteiten t.b.v. arbeidsintegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende gemeenten, die op afstand van de reguliere arbeidsmarkt staan.	1764 (190,5 regulier)	Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.

Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 6.873.000 Per 31-12-2020: € 9.149.000	Per 01-01-2020: € 19.318.000 Per 31-12-2020: € 16.721.000	2020: € 4.136.000	4.11%	2020: € 331.297

Resultaatbestemming en -verwerking:

Het bestuur neemt in de AB-vergadering van juli een definitief besluit over de vaststelling van de jaarrekening en de bestemming van het resultaat. Voorgesteld wordt om ten laste van het voordelig saldo een bedrag van € 2.000.000- toe te voegen aan de algemene reserve . Dit bedrag wordt , zoals in 2020 besloten, aangewend ten behoeve van de exploitatie 2021. Daarnaast wordt € 1.880.000 toegevoegd aan de algemene reserve (restant compensatie corona ter dekking van corona-gerelateerde kosten in 2021. Verder wordt voorgesteld om ten laste van het voordelig saldo een bedrag van € 50.000 te reserveren in een bestemmingsreserve 'viering 50 jaar WVS' en een bedrag van € 206.000 uit te betalen aan de deelnemende gemeenten naar rato. Voor Woensdrecht betekent dit dat wij € 8.469 terug ontvangen. Dit bedrag is inmiddels verwerkt in de jaarstukken 2020. Daarnaast wordt voorgesteld , ter uitvoering van eerdere besluitvorming in 2019, om een bedrag van € 2.336.000 (compensatie transitievergoedingen) uit te betalen aan de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal Wsw-werknemers dat uit iedere gemeente afkomstig is per 1 januari 2019. Dit betekent voor Woensdrecht dat een bedrag van € 96.042 te verwachten is, hetgeen na definitieve besluitvorming wordt verwerkt in 2021.

A.7 West-Brabants Archief (Bergen op Zoom)			Opgericht 1 juli 2016	
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
Het West-Brabants Archief wil een duurzame en betekenisvolle bijdrage leveren aan belanghebbenden (overheid, inwoner en instellingen) door het verwerven, produceren, opslaan, toegankelijk maken en houden van archiefinformatie, met name door het mede realiseren en beheren van een e-depotvoorziening.		18,11	Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 373.369 Per 31-12-2020: € 128.073	Per 01-01-2020: € 1.323.804 Per 31-12-2020: € 69.859	2020: € 245.296	3.8 %	2020: € 93.023

Resultaatbestemming en -verwerking:

Bovenstaande cijfers komen voort uit de concept jaarstukken 2020. Hieruit blijkt met name een groot verschil bij de omvang van het vreemd vermogen, dit komt door de verkoop van het pand in Oudenbosch. Het AB van het WBA heeft besloten een deel van het positief resultaat terug te geven aan de deelnemers als korting op de bijdrage 3e kwartaal 2021 en een deel te benutten als dekking voor de ontwikkeling van de nieuwe website van het WBA.

A.8 Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord			Opgericht 1 januari 2005	
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De RAV verzorgt zowel acute zorgverlening als besteld ambulancevervoer.		556,39	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Breda, Cuijk, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Grave, Halderberge, 's-Hertogenbosch, Heusden, Hilvarenbeek, Landerd, Loon op Zand, Meierijstad, Mill en Sint Hubert, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Oss, Roosendaal, Rucphen, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Steenbergen, Tilburg, Uden, Vught, Waalwijk, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 13.670.000 Per 31-12-2020: € 13.738.000	Per 01-01-2020: € 25.506.000 Per 31-12-2020: € 25.744.000	2020: € 174.000	-	2020: n.v.t.

Resultaatbestemming en -verwerking:

Het AB van de RAV zal in juli een besluit nemen over de resultaatbestemming. Het voorstel is om het voordelig resultaat als volgt te bestemmen:

- Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten € 267.153 vanuit MKA Midden- en West Brabant, MKA Brabant Noord en de RAV Brabant Noord;
- Ten laste van de reserve aanvaardbare kosten € 93.433 vanuit de RAV Midden en West-Brabant. Tevens is het voorstel van het DB aan het AB om € 5.000 per gemeente beschikbaar te stellen om vrij te besteden aan versterking of verbetering van het AED-netwerk binnen de gemeente.

A.9 Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Brabantse Wal				Opgericht 1 januari 2012
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De ISD is een gemeenschappelijke orgaan (zonder rechtspersoonlijkheid), welke als doel heeft het begeleiden naar werk van inwoners, het verstrekken van uitkeringen en het bestrijden van armoede. De ISD is een samenwerkingsverband van de gemeenten Woensdrecht, Bergen op Zoom en Steenbergen. De ISD kent geen eigen activa en passiva. Vanuit de deelnemende gemeenten wordt een jaarlijkse bijdrage geleverd op basis van het klantenbestand (% aandeel in het totaal).		97,31	Bergen op Zoom, Steenbergen, Woensdrecht	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 0 Per 31-12-2020: € 0	Per 01-01-2020: € 0 Per 31-12-2020: € 0	2020: € 585.492	11,62%	2020: € 1.158.093
Resultaatbestemming en -verwerking:				
Het gerealiseerde positieve resultaat betekent voor Woensdrecht dat over 2020 een bedrag van € 68.041 wordt ontvangen. Dit bedrag is inmiddels verwerkt in de jaarrekening 2020.				

A.10 Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) West-Brabant				Opgericht 1 augustus 2012
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De samenwerking heeft als doelstelling om schoolverzuim en schooluitval samen verder terug te dringen. Het RBL West-Brabant voert een aantal wettelijke taken uit voor de gemeenten op het terrein van de Leerplicht- en RMC-wet. Het RBL West-Brabant zoekt daarbij nadrukkelijk de samenwerking op met scholen en andere instellingen. De bundeling van mensen en middelen zal leiden tot een verdere verhoging van de deskundigheid van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders en tot meer continuïteit in de dienstverlening naar kinderen, jongeren, ouders en scholen. Het hogere doel is duidelijk: een impuls voor het voorkomen en terugdringen van verzuim en schooluitval; een ambitie waar gemeenten, onderwijs en andere ketenpartners samen voor staan.		19,31	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 42.774 negatief Per 31-12-2020: € 0	Per 01-01-2020: € 1.347.543 Per 31-12-2020: € 656.633	2020: € 131.316	0,72%	2020: € 10.987
Resultaatbestemming en -verwerking:				
Het resultaat over 2020 bedraagt € 131.316 positief en ontstaat door een regionale ESF actieve inclusie 2e tranche 2017-2019. Het resultaat exclusief de ESF storting is € 22.199 negatief. Voorgesteld wordt om dat bedrag bij de deelnemende gemeenten te vorderen conform de procentuele inleg. Voor de gemeente Woensdrecht komt dit op € 160.				

A.11 Belgisch-Nederlands Grensoverleg (BeNeGo)				Opgericht 1967
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
Bevorderen van grensoverschrijdende samenwerking door middel van grensoverschrijdend overleg en behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de 13 Nederlandse en 10 Belgische gemeenten. BENEKO kent geen vermogenspositie en geen financieel resultaat. Eventuele projectkosten worden direct verrekend, de deelnemers betalen in feite een "lidgeld".			België: Baarle-Hertog, Essen, Hoogstraten, Kalmthout, Kapellen, Oud-Turnhout, Ravels, Stabroek en Wuustwezel. Nederland: Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Etten-Leur, Goirle, Hilvarenbeek, Reusel-De Mierden, Roosendaal, Rucphen, Tilburg, Woensdrecht en Zundert.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	2020: n.v.t.	4,11%	€ 1.244
Resultaatbestemming en -verwerking:				
n.v.t.				

A.12 Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten (HNG)				Opgericht 1970
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
De Gemeenschappelijke Regeling HNG is per 1 april 2010 opgeheven. Het doel van de regeling beperkt zich tot het blijven instaan voor de verplichtingen die niet zijn overgegaan naar de NV Bouwfonds. De verkoopprijs van de HNG is niet in één termijn uitbetaald, maar uitgesmeerd over 25 gelijke jaarlijkse termijnen, de laatste termijn 1 september 2020. Woensdrecht ontvangt jaarlijks een aandeel van € 94.305. Middels een akte van cessie heeft het HNG aan de BNG alle rechten - voortvloeiende uit de jaarlijkse termijnbetalingen van de verkoopsom - aan elke individuele gemeente overgedragen en heeft de BNG de overdracht aanvaard. De laatste termijn, verantwoord in boekjaar 2019, wordt ontvangen per 01-09-2020.		0	123 gemeenten (situatie per 31-12-1995)	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht (te ontvangen):
Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	2020: n.v.t.	0,87%	
Resultaatbestemming en -verwerking:				
n.v.t.				

**A.13 Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) en Meldpunt
Crisis Zorg West-Brabant (voorheen Stichting Veilig Thuis West-
Brabant)**

Doelstelling:			Aantal fte's:	Deelnemers:
Veilig Thuis is er voor iedereen – kinderen, jongeren, volwassenen en ouderen – , die te maken heeft met huiselijk geweld of kindermishandeling. Veilig Thuis geeft advies en biedt ondersteuning, zowel aan slachtoffers, omstanders als professionals. Veilig Thuis doorbreekt onveilige situaties, zorgt voor afstemming tussen samenwerkingspartners en zet mensen in beweging. Veilig Thuis biedt perspectief op een betere situatie, waardoor mensen weer toekomst hebben.			88,4	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 669.607 Per 31-12-2020: € 450.961	Per 01-01-2020: € 1.583.961 Per 31-12-2020: € 1.530.136	2020: - € 218.646		€ 113.942

Resultaatbestemming en -verwerking:

Het negatieve exploitatieresultaat van € 218.646 is onttrokken aan de algemene reserve WMO. Deze reserve is opgebouwd uit exploitatiesaldi op activiteiten gefinancierd met gemeentelijke subsidies. Het saldo hiervan is per 31-12-2020 € 450.961.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN - B. Vennootschappen en coöperaties

In de tabellen worden vermogen en resultaat genoemd. Uitgegaan is van de meest recente (jaarrekening)cijfers.

B.1 Provinciale Zeeuwse Elektriciteit Maatschappij (PZEM)				Opgericht in 1919
Doelstelling:			Aantal fte's:	Deelnemers:
Woensdrecht is aandeelhouder in PZEM NV. Begin 2017 is het onderdeel Retail van Delta NV verkocht. Onderdeel van de verkoop was dat de naam Delta werd overgedragen. De resterende onderdelen zijn verder onder de naam PZEM gegaan. In de tweede helft van 2017 is door de gezamenlijke aandeelhouders de aandeelhoudersstrategie van PZEM herijkt. Het publiek belang van deze vennootschap bestaat uit het leveren van energie (elektriciteit, water en gas). In Woensdrecht levert PZEM drinkwater.				Provincie Zeeland, de Zeeuwse gemeenten, enige Zuid-Hollandse en Noord-Brabantse gemeenten den de provincies Zuid-Holland en Noord-Brabant.
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	
Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	Per 01-01-2020: n.v.t. Per 31-12-2020: n.v.t.	2020: n.v.t.	0,91%	
Resultaatbestemming en -verwerking:				
n.v.t.				

B.2 Saver N.V.				Opgericht 1999
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
SAVER is een samenwerking op het gebied van het inzamelen, bewerken en verwerken van huishoudelijk- en bedrijfsafval en reiniging alsmede op het gebied van andere milieuvelden. De gemeente Woensdrecht is aandeelhouder, samen met de gemeenten Bergen op Zoom, Roosendaal en Halderberge.			Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal en Woensdrecht.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	Bijdrage gemeente Woensdrecht:
Per 01-01-2020: € 27.457.123 Per 31-12-2020: n.n.b.	Per 01-01-2020: € 11.384.871 Per 31-12-2020: n.n.b.	2020: n.n.b.	11,00%	n.n.b.
Resultaatbestemming en -verwerking:				
De jaarcijfers over 2020 alsmede het voorstel voor resultaatbestemming wordt eind 2e kwartaal door de AVA van SAVER vastgesteld. In navolging van de jaarstukken 2019 is er ook in de jaarrekening van 2020 voor gekozen om geen cijfers te publiceren over de bijdrage van de gemeente Woensdrecht aan Saver N.V. De reden hiervoor is dat er geen sprake is van een algemene/vaste bijdrage aan deze verbonden partij. De bijdrage die de gemeente levert fluctueert enorm en is afhankelijk van andere posten, zoals het aantal opgehaalde containers of ingezamelde kilo's en daarmee dus van de prestaties van Saver.				

B.3 Business Park Aviolanda B.V.				Opgericht 1955
Doelstelling:		Aantal fte's:	Deelnemers:	
Business Park Aviolanda is een publiek/private samenwerking gericht op het realiseren van 'luchtvaartgebonden' activiteiten.			Fokker 20%, Provincie Noord-Brabant 60% en gemeente Woensdrecht 20%.	
Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:	
Per 01-01-2020: € 12.290.621 Per 31-12-2020: € 12.705.367	Per 01-01-2020: € 13.014.735 Per 31-12-2020: € 12.943.101	2020: € 362.516	20%	
Resultaatbestemming en -verwerking:				
Het gerealiseerd resultaat wordt toegevoegd aan de reserves.				

Doelstelling:	Aantal fte's:	Deelnemers:
De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen.	330	Aandeelhouders van de BNG zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen; de andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap.

Omvang Eigen Vermogen:	Omvang Vreemd Vermogen	Gerealiseerd financieel resultaat:	Belang:
Per 01-01-2020: € 4.887 miljoen Per 31-12-2020: € 5.097 miljoen	Per 01-01-2020: € 144.802 miljoen Per 31-12-2020: € 155.262 miljoen	2020: € 221 miljoen	0,02%

Toelichting verdeling resultaat:

De verdeling wordt overgelaten aan de aandeelhouders. BNG Bank behaalde over het jaar 2020 een nettowinst van EUR 221 miljoen. BNG Bank stelt conform het kapitalisatie- en dividendbeleid een dividenduitkering over 2020 voor van EUR 101 miljoen. Dit is 50% van de nettowinst na aftrek van dividend aan de verschaffers van hybride kapitaal. Het dividend bedraagt EUR 1,81 per aandeel. Voor de gemeente Woensdrecht betekent dit een (mogelijke) dividenduitkering over 11.232 aandelen van EUR 20.330.

Paragraaf 8 Grondbeleid

Algemeen

Onder grondbeleid verstaan we het geheel aan maatregelen dat een gemeente ter beschikking staat om haar vastgestelde ruimtelijke, volkshuisvestelijke en economische doelstellingen te realiseren. Grondbeleid is geen doel op zich, maar is “dienstbaar” aan de hiervoor genoemde beleidsvelden. Grondbeleid kan op verschillende manieren worden uitgevoerd, waarbij een gemeente een actieve of een faciliterende rol kan innemen, met uiteraard diverse gradaties daar tussenin. Met grondbeleid zijn grote bedragen gemoeid; daarnaast is het een beleidsveld waarbij niet alle handelingen en transacties even transparant gemaakt kunnen worden. Dit heeft alles te maken met de toch wat moeilijke positie die de gemeente op de huidige grondmarkt inneemt, want de concurrent in de vorm van marktpartijen en projectontwikkelaars is uiterst alert. Juist daarom is het raadzaam om over het te voeren grondbeleid helder te communiceren en vooraf duidelijkheid te verkrijgen over de gestelde kaders. In deze paragraaf grondbeleid wordt een beknopte toelichting gegeven op het te voeren grondbeleid in het jaar 2020. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording dient elke gemeente in de jaarlijks bij de programmabegroting op te nemen ‘paragraaf grondbeleid’ tenminste inzicht te geven in de volgende zaken:

- Een visie op het grondbeleid in relatie tot de te realiseren doelstellingen;
- Een aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd;
- Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de grondexploitatie;
- De beleidsuitgangspunten met betrekking tot de reserves voor grondzaken;
- De beleidsuitgangspunten met betrekking tot het te voeren risicomanagement;
- Een onderbouwing van de geraamde winst- en verliesnemings.

Gemeentelijk grondbeleid

De gemeente Woensdrecht voert haar grondpolitiek conform het vastgestelde Grondbeleid. Op 12 december 2019 is de Nota Grondbeleid 2019-2023 vastgesteld. De gemeente kiest voor situationeel grondbeleid: faciliterend waar het kan, en actief waar het moet of gewenst is. Doelstelling van de gemeente is om een maximaal maatschappelijk rendement te behalen, binnen een optimaal financieel resultaat. Voor nieuwe locaties en ontwikkelingen maken we per locatie de afweging wat de juiste ontwikkelstrategie is.

In de plannen Noorderdrecht, Verlengde Duinstraat Hoogerheide en De Hoef Hoogerheide zijn door de gemeente nog slechts enkele bouw kavels uit te geven. Het merendeel van de bouw kavels is reeds verkocht of er is een koop- of optie overeenkomst voor de bouw kavels gesloten. Komende periode wordt ingezet op de nadere uitwerking en ontwikkeling van nieuw uit te geven locaties, o.a. de schoollocaties De Stappen (Hoogerheide) / De Poorte (Woensdrecht), de locaties Deelplan – Zuid, Kromstraat (Hoogerheide), vv VIVOO (Huijbergen), Semmelweissstraat (Hoogerheide) en sportlocatie Jac van Hoek (Hoogerheide). Onderzocht wordt of de aankoop van strategische gronden mogelijk is. Het aankoopbeleid van strategische gronden is bepaald in artikel 5.3 van de nota grondbeleid 2019-2023.

De gemeente zal zo optimaal mogelijk haar kosten verhalen. In eerste instantie zal de gemeente dit via de privaatrechtelijke weg doen, door een “anterieur” contract te sluiten. Het publiekrechtelijk spoor (een exploitatieplan) hanteert de gemeente als stok achter de deur als partijen anderszins niet tot overeenstemming komen.

Bij een actieve grondpolitiek verwerft en ontwikkelt de gemeente voornamelijk zelf. Indien de gemeente zelf geen ontwikkelende rol heeft dan wordt met initiatiefnemers voor het stellen van randvoorwaarden, locatie-eisen voor de ontwikkeling en het verhalen van kosten een overeenkomst gesloten. De gemeente geeft de voorkeur aan het afsluiten van een anterieure overeenkomst. Dit

betreft een overeenkomst tussen de gemeente en (markt-)partijen over de grondexploitatie, gesloten voor de vaststelling van een planologische maatregel.

Bij het in ontwikkeling nemen van deze gronden is de gemeente verplicht zich te houden aan de algemene regels die zijn opgesteld door de commissie BBV voor het exploiteren van gronden. Voor het optimaal kunnen beheren en beheersen van de gemeentelijke grondexploitaties is het wenselijk om naast deze algemene regels van de BBV aanvullende regels vast te stellen. Deze aanvullende regels zijn opgenomen in de Nota Grondbeleid 2019-2023. Hierin is vastgesteld dat de gemeente een afzonderlijke grondexploitatie opstelt voor 'in exploitatie genomen gronden' waarbij er daadwerkelijk sprake is van een waardevermeerdering, er directe kosten worden gemaakt en er sprake is van een fysieke wijziging van de gronden. De grondexploitaties worden eenmaal per jaar geactualiseerd bij de vaststelling van de begroting.

Onderstaand treft u de volgende ontwikkelingen betreffende het jaar 2020 aan:

A Ontwikkeling risico's

B Stand van zaken projecten

A Ontwikkeling risico's

Er kan onderscheid gemaakt worden in twee soorten risico's ten aanzien van de grondexploitaties:

- * Algemene risico's (conjuncturele of marktrisico's)
- * Risico's op planniveau (afzet en invulling)

1. Algemene risico's

Coronapandemie

Nederland staat naar verwachting de komende periode voor de grootste economische terugslag sinds de Tweede Wereldoorlog. De terugslag werkt naar verwachting door in de economie en overheidsfinanciën op lange termijn. Kortom, onzekere tijden. Hoe precies, hangt af van de vraag tot wanneer en in welke mate het coronavirus ons in zijn greep blijft houden. Maar alle recente cijfers en ramingen zijn ongekend in vredestijd. Nederland heeft tot op heden in de coronacrisis bewezen verantwoordelijk, saamhorig en flexibel te zijn. Want juist in tijden van plotselinge schokken is het zaak oog te houden voor de lange termijn. Perspectief voor de toekomst begint altijd in het hier-en-nu.

Stikstof en PAS-problematiek

Met een bedrag van 5 miljard euro wil de regering de komende jaren de problemen rond stikstof aanpakken. Het geld dat nu beschikbaar komt, kan onder andere worden ingezet voor natuurherstel en de aanpassing van stallen. Dat is nodig voor de natuur, waarvan we allemaal genieten en die we moeten koesteren voor later. Het is nodig voor een gezonde en innovatieve toekomst van de Nederlandse landbouwsector, die ook in tijden van crisis zorgt voor een betrouwbare voedselvoorziening. En het is nodig om ruimtelijke ontwikkelingen in de sfeer van woningbouw en infrastructuur mogelijk te maken.

Vanuit het Programma Aanpak Stikstof (PAS) werkt Nederland aan maatregelen om de uitstoot van stikstof te verminderen. De Raad van State heeft op 29 mei 2019 geoordeeld dat het PAS onvoldoende is onderbouwd om vergunningen voor nieuwe (of bestaande) activiteiten die stikstof uitstoten te beoordelen. Rondom de gemeente Woensdrecht liggen vier Natura-2000 gebieden, te weten De Brabantse Wal, Het Markiezaat, Land van Saeftinge en de Oosterschelde. Dit heeft tot gevolg dat op het grondgebied van de gemeente Woensdrecht er binnen een straal van vijf kilometer een Natura2000 gebied ligt. Deze uitzonderlijke ligging brengt ook uitzonderlijke problemen met zich mee. Alle ontwikkelingen op het gebied van economie, landbouw, natuur en woningbouw hebben direct te maken de Wet Natuurbescherming en stikstofdepositie. Hierdoor liggen binnen de gemeente

Woensdrecht nagenoeg alle ruimtelijke ontwikkelingsprojecten stil. Met ontwikkelende partijen wordt met maatwerk bekeken hoe te komen tot een passende oplossing.

Bouw en woningmarkt: wonen

Wonen is de nieuwe sociale kwestie. De vraag naar woningen blijft groot. Onder regie van het Rijk wordt de woningbouw versneld. Door het Rijk wordt komende periode hieraan nader invulling gegeven.

Lage hypotheekrente

De huidige lage hypotheekrente zorgt ervoor dat de vraag naar nieuwbouwwoningen fors toeneemt. Dit heeft een positief effect op de afzet en verkoopsnelheid van de bouwgronden. Het, eerder dan was geprognosticeerd, verkopen van de bouwgronden, levert een positief resultaat op in de grondexploitaties. De huidige grondexploitaties hebben rekening gehouden met deze toenemende vraag. Mocht de hypotheekrente onverhoopt stijgen of de gemeente in de toekomst in haar grondprijzenbeleid besluiten om hogere prijzen vast te stellen, dan zal dit de vraag naar bouwgrond negatief beïnvloeden en zal de geprognosticeerde verkoopsnelheid mogelijk niet gehaald worden. Door het niet, of later verkopen van de bouwgronden kunnen er verliezen ontstaan op de grondexploitaties.

Winstneming

De methode van winstneming (Percentage of Completion) is met ingang van 2016 ingevoerd en betekent dat gemeenten verplicht zijn om tussentijdse winstneming te doen. Nadeel hiervan is dat de renteopbrengsten die uit de winst ontstonden dan ook lager worden omdat de opbrengsten eerder uit de grondexploitatie worden gehaald. Dit leidt tot een negatieve winstbijstelling zodra winst genomen wordt.

2. Risico's op planniveau

Een berekening van de risico's op planniveau wordt jaarlijks, bij het opstellen van de begroting, gemaakt. Hiertoe worden de grondexploitaties geactualiseerd. Actualisatie houdt in dat:

- De uitgiftetermijnen zijn bijgesteld;
- De lasten opnieuw zijn beoordeeld en bijgesteld;
- Grondprijzen zijn geraamd op basis van het grondprijzenbeleid.

Kosten

De gemeente heeft gemiddeld langlopende grondexploitaties waarbij een veilige marge is ingebouwd met betrekking tot de voortgang van verkoop. De raming van de investeringen en opbrengsten van de grondexploitaties zijn in de begroting geactualiseerd. De gehanteerde parameters zijn: 1,5% rentetoerekening, 2,5% kostenstijging, 0% opbrengstenstijging en 2% disconteringsvoet.

Vennootschapsbelasting overheden en BBV

Per 1 januari 2016 is de Vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen in werking getreden. Het doel van het wetsvoorstel is het scheppen van een gelijk speelveld voor overheidsondernemingen en private ondernemingen. De grondexploitaties van de gemeente Woensdrecht vallen onder bedrijfsactiviteiten. Dit betekent dat de gemeente vennootschapsbelastingplichtig is. De hoogte van de bijdrage per jaar is van een aantal factoren afhankelijk, waaronder de rekenmethode voor de afdracht. In 2020 zijn de definitieve aanslagen over 2016 (€ 0), 2017 (€ 0), 2018 (€ 56.846) en 2019 (€ 22.626) van de Belastingdienst ontvangen. Op basis van de berekeningssystematiek en de uitgangspunten opgesteld door de SVLO is een fiscaal resultaat over 2020 gerealiseerd van € 159.843. In 2020 is rekening gehouden met een te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting van € 26.374. In 2021 moet de aangifte over het jaar 2020 bij de Belastingdienst zijn ingediend.

In 2019 is een nieuwe notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)' verschenen. In deze notitie worden zogenoemde 'stellige uitspraken' en 'aanbevelingen' gedaan. Met stellige uitspraken geeft de commissie BBV een interpretatie van de regelgeving die leidend is. Dit betekent dat verwacht wordt dat stellige uitspraken worden gevolgd en indien een gemeente toch een afwijkende interpretatie kiest (de gemeente is van oordeel dat in haar specifieke omstandigheden een andere lijn beter past en ook 'BBV-proof' is), zij dit expliciet moet motiveren en kenbaar moet maken bij de begroting en jaarstukken. Bij aanbevelingen gaat het om uitspraken die 'steun en richting geven aan de praktijk'. Voor de gemeente Woensdrecht is het uitgangspunt om de stellige uitspraken over te nemen en toe te passen. Ten aanzien van het grondbeleid staan in het BBV de bepalingen voor de inhoud van de paragrafen, de balans, de toelichting op de balans en de waardering in de begroting en jaarrekening. In de grondexploitaties is rekening gehouden met deze nieuwe regelgeving van de notitie.

B Stand van zaken projecten

In onderstaande tabel wordt de prognose van de grondexploitaties weergegeven.

Prognose complexen in exploitatie	Nog te verwachten resultaten		Prognose gereed	
	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2019
De Hoef, Hoogerheide	€ 74.799	€ 72.370	2021	2020
Centrum, Hoogerheide	€ 1.095.657	€ 987.006	2025	2025
Noordrand, Ossendrecht	€ 745.215	€ 819.739	2023	2024
Verlengde Duinstraat, Hoogerheide	€ 490.061	€ 1.046.179	2021	2020
Totaal	€ 2.405.732	€ 2.925.294		

Complexen in exploitatie

Complex De Hoef, Hoogerheide

Er resteert nog de verkoop van één kavel (nr. 23). De verwachting is dat de kavel in 2021 verkocht gaat worden. Alle nog te maken kosten zijn gerelateerd aan de nog te verkopen kavel. Er ligt alleen nog een risico bij de verkoop van de resterende kavel. In de door de Commissie BBV uitgebrachte notitie is aangegeven dat tussentijdse winst / verlies op grondexploitaties genomen moet worden op het moment dat met zekerheid geconcludeerd kan worden, dat het project winstgevend is. Het tussentijdse verlies voor 2020 is berekend op € 5.000 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is gehanteerd. In de Programmabegroting 2020 is een verlies van € 6.000 geraamd. Volgens planning wordt de grondexploitatie eind 2021 financieel afgewikkeld en afgesloten.

Complex Centrum, Hoogerheide

De structuurvisie "Kern Hoogerheide" met de daarbij behorende grondexploitatie 'Centrum Hoogerheide' zijn vastgesteld door de raad van Woensdrecht. Deze grondexploitatie sluit positief. In 2016 tot heden zijn vooral kosten gemaakt voor het bestemmingsplan en voorbereidende kosten voor het ontwerp infrastructuur. In verband met te verwachten waterproblematiek is op advies van de rioolbeheerder een extra waterbuffer in het gebied opgenomen. Dit heeft geleid tot een iets minder positief resultaat. Het bestemmingsplan Scheldeweg Noord is in 2017 onherroepelijk in werking getreden. Een gedeelte van de gronden is aan derden geleverd in 2018. De ontwikkeling van de locatie en verkoop van gronden aan de Semmelweissstraat in Hoogerheide is gepland in de periode 2023-2025. De eindwinst van het complex wordt geraamd op € 3.108.000. Indien rekening wordt gehouden met de kosten van de realisatie van de brandweerkazerne / gemeentewerf aan de Doelstraat in Hoogerheide bedraagt de eindwinst € 628.500. Het tussentijdse verlies voor 2020 is berekend op € 368.000 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is

gehanteerd. In de Programmabegroting 2020 is een verlies geraamd van € 339.000. Volgens planning wordt de grondexploitatie eind 2025 financieel afgewikkeld en afgesloten.

Complex Noordrand, Ossendrecht

Het plan voorziet in de ontwikkeling van een duurzame woonwijk met circa 44 woningen in Ossendrecht. In het plan zijn 20 uitgeefbare bouw kavels en 24 huurwoningen opgenomen. De uitgifte van de bouw kavels is na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan gestart in het 1e kwartaal 2019. Eind 2019 zijn de 24 bouw kavels voor de sociale woningbouw notarieel geleverd. In 2020 zijn de bouw kavels 31, 32, 40 en 42 notarieel geleverd. In het eerste kwartaal van 2021 zijn de bouw kavels 25 t/m 28, 30 en 35 t/m 39 notarieel geleverd. De bouw kavels 29, 41, 43 en 44 worden naar verwachting in 2021 notarieel geleverd. De bouw kavels 33 en 34 worden naar verwachting in 2022 notarieel geleverd. De eindwinst van het complex wordt geraamd op € 1.057.000. De tussentijdse winst is voor 2020 berekend op € 189.000 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is gehanteerd. In de Programmabegroting 2020 is een winst geraamd van € 852.500. Volgens de bijgestelde planning wordt de grondexploitatie eind 2023 financieel afgewikkeld en afgesloten.

Complex Verlengde Duinstraat, Hoogerheide

Op de locatie Verlengde Duinstraat in Hoogerheide, gelegen achter de bestaande woningen aan de Verlengde Duinstraat en de Wouwbaan, zijn 27 woningen gepland. Voor de realisering van deze 27 woningen is door de raad op 17 mei 2018 een bestemmingsplan vastgesteld. In augustus 2018 is het bestemmingsplan onherroepelijk in werking getreden. In dit plan worden 16 bouw kavels uitgegeven door Ruimte voor Ruimte en 9 bouw kavels door de gemeente en de uitgifte is in 2018 gestart. In 2019 is grond verkocht aan Ruimte voor Ruimte (16 bouw kavels) en 4 bouw kavels door de gemeente. In 2020 zijn 4 bouw kavels verkocht. De laatste bouw kavel (nr. 18) wordt naar verwachting in 2021 verkocht. De eindwinst van het complex wordt geraamd op € 1.451.000. De tussentijdse winst is voor 2020 berekend op € 677.500 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is gehanteerd. In de Programmabegroting 2020 is een winst geraamd van € 1.030.000. Volgens de geactualiseerde planning wordt de grondexploitatie eind 2021 financieel afgewikkeld en afgesloten.

Tussentijdse winst 2020

De totale tussentijdse winst van de vier complexen (De Hoef Hoogerheide, Centrum Hoogerheide, Noordrand Ossendrecht en Verlengde Duinstraat Hoogerheide), naar rato van de voortgang, is voor 2020 berekend op (afgerond) € 493.500 (raming: € 1.537.500).

In onderstaande tabel worden de mutaties en de tussentijdse winsten 2020 van de grondexploitaties weergegeven.

Complexen in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2019	Mutaties 2020	Resultaat in 2020	Boekwaarde 31-12-2020
De Hoef, Hoogerheide	€ 122.067	€ 938	- € 5.039	€ 117.966
Centrum, Hoogerheide	- € 669.834	€ 61.581	- € 367.928	- € 976.182
Noordrand, Ossendrecht	€ 1.750.174	- € 520.606	€ 188.989	€ 1.418.556
Verlengde Duinstraat, Hoogerheide	- € 371.412	- € 603.999	€ 677.480	- € 297.931
Totaal	€ 830.994	- € 1.062.087	€ 493.502	€ 262.410

Reserves

Algemeen

De reserves van het grondbedrijf zijn per 1 januari 2012 samengevoegd met de algemene reserve van de gemeente. Bij onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie zal de algemene reserve worden aangesproken om als buffer te fungeren.

Reserve anterieure overeenkomsten

Deze reserve komt tot stand op basis van een wettelijke verplichting. Deze verplichting houdt in dat alle gemaakte kosten verhaald worden op initiatiefnemer. Deze reserve wordt gevoed door vooruitbetaalde bedragen door derden en zal afnemen in de jaren dat het project tot uitvoering wordt gebracht. De inkomsten kunnen niet gezien worden als winst, maar als het verhalen van gemaakte of nog te maken gemeentelijke kosten op de initiatiefnemer.

Paragraaf 9 Corona

Inleiding

Gelet op de bijzondere omstandigheden die 2020 met zich meebracht nemen we in deze jaarstukken een extra (niet verplichte) paragraaf op. Op diverse plaatsen in de programmaverantwoording en de reguliere paragrafen wordt toegelicht wat de (financiële of beleidsmatige) effecten van de huidige coronacrisis zijn op de voornemens uit de Programmabegroting 2020. Gelet op de omvang van de crisis, de bijbehorende geldstromen, de diverse compensatieregelingen en steunpakketten is het echter moeilijk om vanuit de reguliere programma's en paragrafen een beeld van het totale financiële effect van de coronacrisis te vormen. Met deze extra paragraaf presenteren we dat financiële totaalbeeld over 2020 alsnog.

Deze paragraaf bestaat uit drie onderdelen. Ten eerste wordt, in de stijl van de in het afgelopen jaar opgeleverde kwartaalrapportages, een overzicht gegeven van de baten en lasten die te maken hebben met de coronacrisis. De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) wordt hier apart benoemd. Vervolgens wordt deze tabel nader toegelicht. Tot slot presenteren we dezelfde financiële gevolgen nog een keer, maar nu onderverdeeld in baten en lasten naar *taakvelden*. Dit laatste hebben we in de kwartaalrapportages niet gedaan. Voor de jaarstukken volgen we hier, met het oog op vergelijkbaarheid met andere gemeenten, het advies van de Commissie Bedrijfsvoering Auditing Decentrale Overheden (BADO).

Baten en Lasten 2020 corona

Gemeentelijke Baten en Lasten corona excl. TOZO

Baten	Realisatie 2020
Compensatie vanuit algemene uitkering	€ 607.841
Specifieke uitkeringen	€ 56.497
Overheveling naar 2021 : vergoeding verkiezingen	€ -33.910
Inkomsten bijzondere bijstand	€ 128.892
Lagere opbrengsten toeristenbelasting	€ -250.000
Compensatie gemeentelijke accommodaties	€ -74.540
Lagere inkomsten eigen bijdrage wmo	€ -30.308
Overig baten	€ 19.182
Totale baten	€ 423.654

Lasten	Realisatie 2020
Uitgaven bijstand	€ -10.310
Uitgaven bijzondere bijstand	€ -229.411
Organisatiekosten	€ -64.541
Schoonmaak/beschermingsmiddelen	€ -27.427
Lagere subsidiesvergoedingen	€ 4.089
Eenmalige subsidiebijdragen	€ -86.135
Totale lasten	€ -413.734

Saldo baten minus lasten	€ 9.920
---------------------------------	----------------

Gemeentelijke Baten en Lasten TOZO

Baten	Realisatie 2020
Totale baten	€ 1.736.276

Lasten	Realisatie 2020
Totale lasten	€ -1.736.276

Saldo baten minus lasten	€ 0
---------------------------------	------------

Toelichting

Algemeen

Per heden is er € 413.734,- aan kosten corona geboekt. Daar tegenover staan de ontvangsten, met name vanuit het Rijk van € 423.654,-. Per saldo resteert nog. € 9.920,-. Bij de voorstellen van de resultaatbestemming 2020 stelt het college de gemeenteraad voorstel dit restant te bestemmen voor het corona-budget 2021.

In de decembercirculaire 2020 is een derde steunpakket opgenomen in de algemene uitkering. Hiervan is € 33.910 overgeheveld naar 2021, omdat dit deel bestemd is voor het coronaproof organiseren van de verkiezingen afgelopen maart 2021. Het "specifieke" deel betreft een compensatie vanuit het Rijk, dat is binnengekomen voor een tegemoetkoming van huurders sportaccommodaties.

Bij de toeristenbelasting wordt een lagere opbrengst verwacht van maximaal € 250.000. Voor de periode maart tot en met juni 2020 heeft het Rijk de compensatie voor onze gemeente berekend op € 101.000. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de eerder genoemde ontvangen bijdrage vanuit de algemene uitkering. Vanuit de BWB zijn de definitieve cijfers voor de toeristenbelasting nog niet ontvangen, dus het verwachte tekort kan nog anders uitvallen.

Tijdens de eerste golf in het voorjaar van 2020 is besloten om de huur van de MFC's en sportaccommodaties van 15 maart tot en met 1 juli 2020 kwijt te schelden. In het najaar is met de tweede golf wederom besloten deze accommodaties financieel tegemoet te komen vanaf 14 oktober 2020.

In december 2020 is er met de regiogemeenten een subsidieregeling overeengekomen om de middelen, die de gemeenten in 2020 via de algemene uitkering hebben ontvangen voor de zorg (wmo/jeugd) te reserveren voor de zorgaanbieders in de regio. Het gaat om compensatie van gemaakte meerkosten als gevolg van de coronacrisis. Daarnaast is er in het 4e kwartaal 2020 een extra bijdrage verleend aan de BWI voor gemaakte coronakosten.

Tozo

Inzake ToZo is een voorschotbedrag ontvangen van ca. € 3,6 miljoen. Dit bedrag is direct doorbetaald aan de ISD. Zij dragen zorg voor het in behandeling nemen van aanvragen en de financiële afwikkeling hieromtrent. Omdat dit bedrag direct volledig doorbetaald wordt aan de ISD en dus geen invloed heeft op het saldo, is de ToZo in bovenstaand schema buiten beschouwing gelaten. Uit de voorlopige cijfers 2020 vanuit de ISD blijkt dat aan onze inwoners een bedrag van € 1,7 miljoen is uitgekeerd. Het restant van € 1,9 miljoen is op de balans gepresenteerd.

Marktgelden

Vanwege de coronacrisis zijn de weekmarkten voor een bepaalde periode niet doorgedaan. Hetzelfde geldt voor de jaarmarkt in Putte. Hierdoor is er minder aan marktgelden ontvangen. Daar staan ook lagere uitgaven tegenover. Vandaar zijn de effecten daarvan bij product 4.2 Middenstand en winkelgebieden gepresenteerd en niet opgenomen in het bovenstaand overzicht.

Afvalinzameling

Vanaf maart 2020 is er meer afval aangeleverd bij de milieustraat. Dit is nader toegelicht bij product 4.4 Afvalinzameling. Hiervoor hebben we een extra afrekening ontvangen. Deze kan worden opgevangen door incidentele baten binnen het product. Vandaar dat we deze extra last, die ook grotendeels wordt veroorzaakt door de coronacrisis niet verwerkt hebben in bovenstaande cijfers.

Participatiewet

De extra gelden, die voor de participatie (via de integratieuitkering Participatiewet, rijksbijdrage wsw) zijn ontvangen, zijn niet verwerkt in bovengenoemd overzicht. Deze extra ontvangsten zijn een op een doorgegeven aan de WVS.

Baten en Lasten corona 2020 naar taakvelden

Administratief zijn inkomsten en uitgaven vanwege de coronacrisis verantwoord binnen product 5.5 financiën. Hierdoor behouden we grip op de financiële effecten van de coronacrisis door ze op één plek zichtbaar te maken, bijvoorbeeld ten behoeve van de kwartaalrapportages. Het gevolg van deze werkwijze is evenwel dat deze inkomsten en uitgaven in de administratie en dit boekwerk terecht komen binnen één taakveld, te weten taakveld 6.3 Inkomensregelingen. Voor een volledig beeld presenteren we daarom hieronder de effecten per taakveld, zoals die zouden zijn wanneer de middelen aan de taakvelden behorende bij hun bestemming toegeschreven zouden worden.

Baten	Realisatie 2020
0.4 Overhead	€ 11.440
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ 591.044
3.4 Economische promotie	€ -250.000
5.2 Sportaccommodaties	€ 8.606
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ -62
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	€ -43.700
6.3 Inkomensregelingen	€ 1.872.910
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -30.308
Totale baten	€ 2.159.930

Lasten	Realisatie 2020
0.4 Overhead	€ -75.691
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ -9.135
5.1 Sportbeleid en activering	€ 1.239
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 2.850
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	€ -11.352
6.3 Inkomensregelingen	€ -1.982.031
6.5 Arbeidsparticipatie	€ -3.960
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	€ -65.953
7.1 Volksgezondheid	€ -5.976
Totale lasten	€ -2.150.010

Saldo baten minus lasten	€ 9.920
---------------------------------	----------------

3. Jaarrekening 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en zijn ingedeeld naar programma's zoals deze door de raad zijn vastgesteld. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Dit met uitzondering van verlofaanspraken, ziektekostenpremies voor gepensioneerden en dergelijke. Deze worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

De afschrijving op vaste activa wordt berekend over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de subsidies en bijdragen van derden en vindt plaats vanaf het jaar dat het actief in gebruik is genomen.

Voorzieningen worden via de rekening van baten en lasten gevoed. Stortingen in en onttrekkingen uit de reserves worden onder Toelichting op reserves en voorzieningen gepresenteerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in 5 jaar afgeschreven. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd en zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derden op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa met een economisch en maatschappelijk nut

In de balans worden onder de materiële vaste activa afzonderlijk opgenomen

- a. Investerings met een economisch nut;
- b. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- c. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Investerings die aan slijtage onderhevig zijn worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Uitgangspunt is afschrijving via de lineaire afschrijvingsmethode. Investerings met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 dienen conform de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht' niet geactiveerd te worden. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In 2019 heeft een dergelijke vermindering niet plaatsgevonden. Dergelijke herwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. De materiële vaste activa worden afgeschreven conform de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht' (verordening artikel 212 Gemeentewet) d.d. 29 november 2018.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g (= uitgeleend geld) zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Van een "deelneming" is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een N.V of B.V.

Blottende activa

Vorraden

Onder de voorraden zijn opgenomen de 'voorraden' aan onderhanden werk inzake grondexploitaties. Daarnaast zijn de voorraden van de "eigen verklaringen CBR" opgenomen.

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerkosten.

De regels ten aanzien van winstneming op grondexploitaties zijn aangescherpt. Er moet tussentijds winst worden genomen naar rato van realisatie van een plan (*percentage of completion*). Eventuele verliezen worden verantwoord zodra deze worden voorzien.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen verkrijgingsprijs opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De rentetoerekening van de voorziening wethouders pensioenen Wet APPA is in 2019 gewijzigd. Jaarlijks wordt berekend welke storting nodig is om aan onze verplichtingen m.b.t. wethouders pensioenen te kunnen blijven voldoen. De bijstorting wordt vastgesteld op basis op herrekeningen van de belangrijkste deelnemers. De rentetoerekening geschiedt daarbij met een jaargemiddelde. Dit was in 2020 0,142%.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf “onderhoud kapitaalgoederen” die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid daarover nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Onzekerheid eigen bijdrage Centraal Administratie Kantoor (CAK)

De wetgever heeft bepaald dat het CAK de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdragen in het kader van de Wmo uitvoert. Als gevolg van privacy redenen hebben de gemeenten niet direct inzicht in de individueel door het CAK berekende eigen bijdrage van de cliënt en kunnen daarom de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdrage door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen krijgen. Gemeente Woensdrecht heeft in 2020 € 138.798,- aan eigen bijdragen ontvangen.

Balans per 31 december 2020

ACTIVA

Balans jaarstukken 2020	Per 31-dec-2020	Per 31-dec-2019
Vaste activa		
A. Immateriële vaste activa		
Activa in eigendom van derden	€ 23.117	€ 25.064
Kosten onderzoek en ontwikkeling	€ -0	€ -
Totaal immateriële vaste activa	€ 23.117	€ 25.064
B. Materiële vaste activa		
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut		
Grond-, weg-, waterbouwkundige werken maatschappelijk nut	€ 6.577.297	€ 7.216.828
Gronden en terreinen maatschappelijk nut	€ 0	€ -
Machines, apparaten en installaties maatschappelijk nut	€ 14.338	€ 20.152
Overige materiële vaste activa maatschappelijk nut	€ 76.454	€ 72.961
Totaal	€ 6.668.089	€ 7.309.941
B. Materiële vaste activa Investerings met economisch nut		
Bedrijfsgebouwen	€ 22.867.576	€ 23.555.863
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken economisch nut	€ 43.229	€ 55.357
Gronden en terreinen economisch nut	€ 3.773.539	€ 3.697.517
Computers	€ -	€ -
Machines, apparaten en installaties economisch nut	€ 368.708	€ 275.674
Overige materiële vaste activa economisch nut	€ 3.098.182	€ 3.252.338
Vervoersmiddelen	€ 358.318	€ 421.342
Totaal	€ 30.509.552	€ 31.258.091
C. Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	€ 2.506.776	€ 2.506.776
Kapitaalverstrekking overige verbonden partijen	€ 69.433	€ -
Leningen aan deelnemingen	€ 750.427	€ 750.427
Overige langlopende leningen	€ 1.224.675	€ 1.175.821
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 JR	€ 321.012	€ 352.202
Totaal financiële vaste activa	€ 4.872.322	€ 4.785.226
Totaal Vaste Activa	€ 42.073.080	€ 43.378.322
Vlottende activa		
D. Voorraden		
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)	€ 262.409	€ 830.993
Gereed product en handelsgoederen	€ 7.105	€ 5.200
Totaal voorraden	€ 269.514	€ 836.193
E. Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Overige vorderingen	€ 1.393.169	€ 1.963.928
Rekening courant verhouding met het Rijk	€ 2.486.244	€ -
Vorderingen op openbare lichamen	€ 3.210.657	€ 3.279.139
Totaal uitzettingen	€ 7.090.070	€ 5.243.067
F. Liquide middelen		
Liquide middelen (kas- en banksaldi)	€ 297.352	€ 70.587
Totaal liquide middelen	€ 297.352	€ 70.587
G. Overlopende activa		
Overige overlopende activa	€ 4.026.363	€ 1.760.902
Totaal overlopende activa	€ 4.026.363	€ 1.760.902
Totaal Vlottende Activa	€ 11.683.299	€ 7.910.750
TOTAAL ACTIVA	€ 53.756.380	€ 51.289.071

PASSIVA

Balans jaarstukken 2020		Per 31-dec-2020	Per 31-dec-2019
Vaste passiva			
H. Eigen Vermogen			
Algemene reserve	€	5.195.270	€ 6.525.296
Overige bestemmingsreserves	€	10.806.888	€ 12.719.735
Nog te bestemmen resultaat	€	1.405.693	€ -2.223.167
Totaal	€	17.407.851	€ 17.021.864
I. Voorzieningen			
Voorzieningen	€	16.034.575	€ 16.438.470
Totaal	€	16.034.575	€ 16.438.470
J. Vaste schuld met een rentetypische looptijd van een jaar of langer			
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€	8.265.637	€ 9.030.496
Waarborgsommen	€	1.867	€ 5.095
Totaal	€	8.267.504	€ 9.035.591
Totaal Vaste Passiva	€	41.709.931	€ 42.495.925
Vlottende passiva			
K. Vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Banksaldi	€	-	€ -
Overige Kasgeldleningen	€	4.200.000	€ 3.000.000
Overige vlottende schulden	€	3.406.138	€ 4.117.068
Totaal	€	7.606.138	€ 7.117.068
L. Overlopende passiva			
Overige overlopende passiva	€	4.440.311	€ 1.676.079
Totaal	€	4.440.311	€ 1.676.079
Totaal Vlottende Passiva	€	12.046.449	€ 8.793.147
TOTAAL PASSIVA	€	53.756.380	€ 51.289.071
M. Verleende garanties op geldleningen en gewaarborgde geldleningen			
Gewaarborgde geldleningen	€	62.195.446	€ 55.107.501
Verleende gemeentegaranties op geldleningen	€	103.470	€ 115.492
Totaal	€	62.298.916	€ 55.222.993

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Vaste activa

A. Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000

A. Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Activa in eigendom van derden	25	2	-	3-	-	-	24
Kosten onderzoek en ontwikkeling	-	45	-	-	45-	-	-
	25	47	-	3-	45-	-	24

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen weer:

A Activa in eigendom van derden

Bedrijfsfietsenplan (kosten verzekering) € 1.549

A Kosten onderzoek en ontwikkeling

Uitvoeringsagenda project HCA € 45.050

Onder "bijdragen van derden" zijn die bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het betreft de volgende bijdragen:

B Kosten onderzoek en ontwikkeling

Provinciale subsidie Uitvoeringsagenda project HCA € 45.050

B. Materiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met **maatschappelijk nut** weer:

Bedragen x € 1.000

B. Materiële vaste activa Maatschappelijk nut	Boekwaarde 31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	-	169	-	169-	-	-	-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.216	21	-	592-	33-	35-	6.577
Machines, apparaten en install.	20	-	-	6-	-	-	14
Overige materiële vaste activa	73	33	-	30-	-	-	76
	7.309	223	-	797-	33-	35-	6.667

De afschrijvingstermijnen van de investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut zijn opgenomen in de bijlage 'afschrijvingstermijnen' behorende bij de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht'.

De investeringen met maatschappelijk nut muteren in 2020 als gevolg van:

B Gronden en terreinen	
Budgetoverh.18>19: Renovatie bomenbestand	€ 156.412
Budgetoverh.18>19: Stika regeling	€ 12.102
	€ 168.514
 B Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	
Aanleg OV fietspaden Antw.strwg / OLV ter DuinenIn	€ 9.237
Uitvoering maatregelen GVVP 2016-2020	€ 2.771
Verharding en fundering Demerstraat te Huijbergen	€ 8.820
	€ 20.828
 B Overige materiële vaste activa	
Benutten iDOP-gelden kern Ossendrecht	€ 819
Benutten iDOP-gelden kern Woensdrecht	€ 16.063
Speeltoestel in speeltuin Fortuinstr. Woensdrecht	€ 16.600
	€ 33.482

Onder "bijdragen van derden" zijn die bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het betreft de volgende bijdragen:

B Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	
Afrekening provinciale subsidie Herinrichting Scheldeweg	€ -32.914

Onder "afwaarderingen" zijn die afwaarderingen opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het betreft de volgende afwaarderingen:

B Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	
Herinrichting Scheldeweg rotonde Raadh.str-Doelstr	€ -34.976

De boekwaarde van de overige investeringen en desinvesteringen in de openbare ruimte met uitsluitend **economisch nut** heeft het volgende verloop:

Bedragen x € 1.000

B. Materiële vaste activa Economisch nut	Boekwaarde 31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	23.556	276	-	964-	-	-	22.868
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	55	-	-	12-	-	-	43
Gronden en terreinen	3.697	586	435-	75-	-	-	3.773
Computers	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	276	146	-	53-	-	-	369
Overige materiële vaste activa	3.252	88	-	242-	-	-	3.098
Vervoermiddelen	422	-	-	63-	-	-	359
	31.258	1.096	435-	1.409-	-	-	30.510

De investeringen met economisch nut muteren in 2020 als gevolg van:

B Bedrijfsgebouwen

Aanpassen dak vm scoutinggebouw Huijbergen 2019	€ 38.547
Aanpassen voorgevel en terras MFC De Kloek 2019	€ 56.681
BS Boemerang Hoogerheide naar BENG	€ 16.726
Real.gebouw huisv.Molenst. en Heemkundekr.H'B 2020	€ 30.000
Realisatie brandweerpost/gemeentewerf 2018/2019	€ 1.367
Realisatie nieuwbouw zoutopslag Antw.str.weg H'h.	€ 29.505
Verbouwing integrale toegang gebouwen	€ 95.837
Vorbereidingskrediet basisschool Huijbergen	€ 7.200
	€ 275.860

B Gronden en terreinen

Aankoop Bergsestraat 52 Huijbergen	€ 586.278
------------------------------------	-----------

B Machines, apparaten en installaties economisch nut

Aanschaf 2-wielige frees 2020	€ 2.903
Aanschaf borstelmaschine 2020 team Wijk & dorpsbeh.	€ 69.436
Aanschaf hete-lucht-werktuig onkruidbestr.2020	€ 32.401
Aanschaf trilplaat 2020	€ 1.056
Verbouwing integrale toegang techn. installaties	€ 40.074
	€ 145.869

B Overige materiële vaste activa

Modernisering GBA (software)	€ 7.000
Oracle Migratie 11 naar 12 (software)	€ 1.195
Verbouwing integrale toegang inventaris	€ 79.494
	€ 87.689

De desinvesteringen met economisch nut muteren in 2020 als gevolg van:

B Gronden en terreinen

Verkoop Bergsestraat 52 Huijbergen

€ 435.000

C. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen x € 1.000							
C. Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Aflossingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	2.507	-	-	-	-	-	2.507
Kapitaalverstrekking overige verbonden partijen	-	69	-	-	-	-	69
Leningen aan deelnemingen	750	-	-	-	-	-	750
Overige langlopende leningen	1.176	337	-	261-	-	27-	1.225
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	352	29	-	-	-	60-	321
	4.785	435	-	261-	-	87-	4.872

De financiële vaste activa muteren in 2020 als gevolg van de navolgende "investeringen":

C Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen

Voorschot IKC Woensdrecht

€ 69.433

C Overige langlopende leningen

Bedrijfsfietsenplan

€ 10.859

Geldlening voetbalvereniging WVV

€ 8.000

Renteloze geldleningen noodfonds

€ 3.528

SVn Startersleningen (3921)

€ 167.672

SVn stimuleringsfonds (3922)

€ 147.299

€ 337.358

C Overige uitzettingen < 1 jaar

Deb. ISD grp. 80 leenbijstand WWB bijz. bijstand

€ 13.583

Deb. ISD grp. 62 Bbz Gevestigde lening 2020

€ 15.103

€ 28.686

De aflossingen zijn voor 2020 als volgt te specificeren:

Aflossingen op overige langlopende leningen

Geldlening tennisvereniging De Meet	€ 2.535
Geldlening voetbalvereniging WVV	€ 783
Renteloze geldleningen noodfonds	€ 2.459
SVn stimuleringsfonds (3922)	€ 6.610
Bedrijfsfietsenplan	€ 10.434
Geldlening Zorge Uitvaartverzorging	€ 23.000
SVn Startersleningen (3921)	€ 95.200
Geldlening 2018 Bouwcombinatie B. de Nijs-Soffers	€ 120.000
	€ 261.020

De boekwaarde van de diverse financiële vaste activa kan als volgt worden gepresenteerd:

Specificatie van kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen:

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kapitaalverstrekking aan Business Park Aviolanda BV	€2.155.520	€2.155.520
Aandelenkapitaal SAVER NV	€299.640	€299.640
Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	€28.080	€28.080
Aandelen Provinciale Zeeuwse Elektriciteit Maatschappij (PZEM)	€14.067	€14.067
Aandelen Business Park Aviolanda BV	€3.600	€3.600
Aandelen Business Park Aviolanda Property BV	€3.600	€3.600
Aandelenkapitaal NV Rewin West-Brabant	€2.269	€2.269
	€2.506.776	€2.506.776

Specificatie van kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen:

Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Voorschot IKC Woensdrecht	€69.433	€-

Specificatie van leningen aan deelnemingen:

Leningen aan deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Geldlening 1: vastgoedprojecten BPA BV	€87.500	€87.500
Geldlening 2: vastgoedprojecten BPA BV	€80.927	€80.927
Geldlening 3: vastgoedprojecten BPA Property BV	€582.000	€582.000
	€750.427	€750.427

Specificatie van overige langlopende geldleningen:

Overige langlopende geldleningen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
SVn Startersleningen	€992.675	€920.203
SVn stimuleringsfonds (3922)	€140.689	€-
Geldlening Bouwcombinatie B. de Nijs-Soffers	€-	€120.000
Geldlening Zorge Uitvaartverzorging	€34.500	€57.500
Leenovereenkomst 2014-2029	€-	€27.473
Bedrijfsfietsenplan	€26.862	€26.437
Geldlening tennisvereniging De Meet	€15.465	€18.000
Geldlening voetbalvereniging WVV	€7.217	€-
Renteloze geldleningen noodfonds	€7.278	€4.848
Eenmalige uitkering noodfonds	€-	€1.361
	<u>€1.224.687</u>	<u>€1.175.821</u>

Specificatie van overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer:

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
ISD Krediethypotheek en leenbijstand WWB	321.012	€292.325
Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten (HNG)	-	€ 59.877
	<u>321.012</u>	<u>€ 352.202</u>

Vlottende activa

D. Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Vorraden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Gereed product & handelsgoederen	€ 7.105	€ 5.200
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)	€ 262.409	€ 830.993
	€ 269.514	€ 836.193

Vorraden - specificatie gereed product & handelsgoederen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Eigen verklaringen rijbewijzen	€ 6.955	€ 4.725
Voorraad waardepapieren (VVV-bonnen)	€ 150	€ 475
	€ 7.105	€ 5.200

Overzicht van het onderhanden werk:

Overzicht onderhanden werk	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening 2020	Mutaties 2020	Resultaat in 2020	Boekwaarde 31-12-2020	Opper- vlakte
Complex De Hoef	€ 122.067	€ -	€ 938	€ -5.039	€ 117.966	1.235 m2
Complex Centrum Hoogerheide	€ -669.834	€ -	€ 61.581	€ -367.928	€ -976.182	5.370 m2
Complex Noordrand Ossendrecht	€ 1.750.173	€ -	€ -520.606	€ 188.989	€ 1.418.556	10.870 m2
Complex Verlengde Duinstraat Hoogerheide	€ -371.412	€ -	€ -603.999	€ 677.480	€ -297.931	1.055 m2
	€ 830.993	€ -	€ -1.062.087	€ 493.502	€ 262.409	18.530 m2

Geraamde eindresultaat per complex

De Hoef

Boekwaarde 31-12-2020	€ 117.966
Nog te maken kosten 2021	€ 8.540
Nog te verwachten opbrengsten 2021	€ -201.305
Nog te verwachten resultaat 2021	€ -74.799 *

Centrum Hoogerheide

Boekwaarde 31-12-2020	€ -976.182
Nog te maken kosten 2021-2025	€ 540.525
Nog te verwachten opbrengsten 2021-2025	€ -660.000
Nog te verwachten resultaat 2021 - 2025	€ - * 1.095.657

Noordrand Ossendrecht

Boekwaarde 31-12-2020	€ 1.418.556
Nog te maken kosten 2021-2023	€ 435.147
Nog te verwachten opbrengsten 2021-2023	€ -2.598.918
Nog te verwachten resultaat 2021 - 2023	€ -745.215 *

Complex Verlengde Duinstraat Hoogerheide

Boekwaarde 31-12-2020	€ -297.931
Nog te maken kosten 2021	€ 42.599
Nog te verwachten opbrengsten 2021	€ -234.729
Nog te verwachten resultaat 2021	€ -490.061 *

*) Een negatief eindresultaat moet geïnterpreteerd worden als een positieve opbrengst.

Er kan onderscheid gemaakt worden in twee soorten risico's ten aanzien van de grondexploitaties:

* Algemene risico's (conjuncturele of marktrisico's)

* Risico's op planniveau (afzet en invulling)

Algemene risico's

Hypotheekrente

De momentele lage hypotheekrente zorgt ervoor dat de vraag naar nieuwbouwwoningen fors toeneemt. Dit heeft een positief effect op de afzet en verkoopsnelheid van de bouwgronden. Het eerder, dan was geprognostiseerd, verkopen van de bouwgronden, levert een positief resultaat op in de grondexploitaties. De huidige grondexploitaties hebben rekening gehouden met deze toenemende vraag. Mocht de hypotheekrente onverhoopt stijgen of de gemeente in de toekomst in haar grondprijzenbeleid besluiten om hogere prijzen vast te stellen, dan zal dit de vraag naar bouwgrond negatief beïnvloeden en zal de geprognostiseerde verkoopsnelheid mogelijk niet gehaald worden. Door het niet, of later verkopen van de bouwgronden kunnen er verliezen ontstaan op de grondexploitaties.

De PAS-problematiek

Vanuit het Programma Aanpak Stikstof (PAS) werkt Nederland aan maatregelen om de uitstoot van stikstof te verminderen. De Raad van State heeft op 29 mei 2019 geoordeeld dat het PAS onvoldoende is onderbouwd om vergunningen voor nieuwe (of bestaande) activiteiten die stikstof uitstoten te beoordelen. Rondom de gemeente Woensdrecht liggen 4 Natura 2000 gebieden te weten De Brabantse Wal, Het Markiezaat, Land van Saeftinge en de Oosterschelde.

Dit heeft tot gevolg dat op het grondgebied van de gemeente Woensdrecht er binnen een straal van vijf kilometer een Natura 2000 gebied ligt.

Deze uitzonderlijke ligging brengt ook uitzonderlijke problemen met zich mee. Alle ontwikkelingen op het gebied van economie, landbouw, natuur en woningbouw hebben direct te maken de Wet Natuurbescherming en stikstofdepositie. Hierdoor liggen binnen de gemeente Woensdrecht nagenoeg alle ruimtelijke ontwikkelingsprojecten stil.

Bij het vaststellen van de bestemmingsplannen Noordrand Ossendrecht en Verlengde Duinstraat Hoogerheide is een berekening gemaakt van de stikstofdepositie. Voor beide plannen is gebleken dat er geen sprake is van stikstofdepositie. Bij de afgifte van de bouwvergunningen dienen de aanvragers een Aerijsberekening te overleggen. Tot op heden zijn alle vergunningen afgegeven, er blijkt geen sprake te zijn van stikstofdepositie. Voor beide plannen zijn bodemonderzoeken uitgevoerd. Uit deze

onderzoeken is gebleken dat er geen problemen zijn met de kwaliteit van de bodem en mogelijke verontreiniging van PFAS.

Risico's op planniveau

Een berekening van de risico's op planniveau wordt jaarlijks, bij het opstellen van de begroting, gemaakt. Hiertoe worden de grondexploitaties geactualiseerd. Actualisatie houdt in dat:

- de uitgiftetermijnen zijn bijgesteld;
- de lasten opnieuw zijn beoordeeld en bijgesteld;
- grondprijzen zijn geraamd op basis van het grondprijzenbeleid 2014-2016.

Kosten

De gemeente heeft gemiddeld langlopende grondexploitaties waarbij een veilige marge is ingebouwd met betrekking tot de voortgang van verkoop. De raming van de investeringen en opbrengsten van de grondexploitaties zijn in de begroting geactualiseerd. De gehanteerde parameters zijn: 1½% rentetoerekening, 2½% kostenstijging, 0% opbrengstenstijging en 2% disconteringsvoet.

In december 2019 heeft de gemeenteraad de Nota Grondbeleid 2019-2023 en het Grondprijzenbeleid 2019-2023 vastgesteld.

Risico's complex de Hoef

Er ligt alleen nog een risico bij de verkoop van de resterende kavel.

Risico's complex centrum Hoogerheide

De verkopen van het grootste deel van het complex zijn gebeurd. Er resteert nog het ontwikkelen van de locatie aan de Semmelweissstraat. Hier is dus nog een ontwikkelrisico en een bestemmingsplanprocedure die doorlopen moeten worden. Wat betreft de risico's voor kosten resteert alleen nog het bouw- en woonrijpmaken van de locatie Semmelweissstraat.

Risico's complex Noordrand Ossendrecht

In de grondexploitatie is uitgegaan van een uitgiftetermijn van 6 jaar (tot en met 2023). Als gevolg van een snellere verkoop van de bouw kavels is in mei 2020 een geactualiseerde grondexploitatie aan de gemeenteraad voorgelegd, waarin wordt uitgegaan van een uitgiftetermijn van 4 jaar (tot en met 2022). Tussentijdse winstneming is afhankelijk van de voortgang van de uitgifte van bouw kavels en de kosten van het bouw- en woonrijpmaken. Een stagnatie in de verkoop van de bouw kavels heeft gevolgen voor de geprognosticeerde winst.

Risico's complex Verlengde Duinstraat Hoogerheide

In de oorspronkelijke grondexploitatie werd uitgegaan van een uitgiftetermijn van 6 jaar (tot en met 2024). In de medio 2019 geactualiseerde grondexploitatie is uitgegaan van een uitgiftetermijn van 2 jaar (tot en met 2020). Per 31 december 2020 is één bouw kavel nog niet verkocht. Volgens de huidige planning wordt de grondexploitatie eind 2021 financieel afgewikkeld en afgesloten. Tussentijdse winstneming is afhankelijk van de voortgang van de uitgifte van bouw kavels en de kosten van het bouw- en woonrijpmaken. Een stagnatie in de verkoop van de bouw kavels heeft gevolgen voor de geprognosticeerde winst.

E. Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige vorderingen	€ 1.393.169	€ 1.963.928
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 2.486.244	€ -
Vorderingen op openbare lichamen	€ 3.210.657	€ 3.279.139
	€ 7.090.070	€ 5.243.067

Specificatie overige vorderingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen inzake belastingen	€ 183.323	€ 222.312
Vorderingen overige debiteuren	€ 225.319	€ 916.986
Debiteuren sociale zaken	€ 984.528	€ 824.630
	€ 1.393.169	€ 1.963.928

De post “overige vorderingen” wordt gecorrigeerd met een voorziening oninbaarheid. Met ingang van 2004 is de Wet Werk en Bijstand van kracht. Dit betekent dat het debiteurenrisico volledig bij de gemeente is komen te liggen. Op basis van een inschatting van dit risico is er een voorziening ‘dubieuze debiteuren ISD’ gevormd van € 384.338. Voor de dubieuze debiteuren BWB is een voorziening opgenomen van € 79.300. Voor overige debiteuren is een voorziening gevormd van € 61.150. Tezamen is dit een bedrag van € 524.788.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Vanwege wetgeving is in de BBV-voorschriften een rapportageverplichting opgenomen over de benutting van het drempelbedrag. Deze wijziging van het BBV vloeit voort uit de invoering van het schatkistbankieren in de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido). Daardoor zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Het gemiddelde van het bedrag aan overtollige middelen dat een decentrale overheid gedurende het kwartaal elke kalenderdag buiten de schatkist heeft aangehouden, mag niet boven het drempelbedrag liggen. Het drempelbedrag wordt berekend aan de hand van het begrotingstotaal als volgt: € 50 mln. x 0,75%.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) Verslagjaar 2020						
(1)	Drempelbedrag	374,17				
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	83	7	158	144	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	291	367	217	230	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	49.889				
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	49.889				
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-				
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	374,17				
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen						
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	7.577	663	14.502	13.284	
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92	
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	83	7	158	144	

F. Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kassaldi	€ 1.256	€ 1.261
Banksaldi	€ 296.096	€ 69.326
	€ 297.352	€ 70.587

G. Overlopende activa

De posten "overige nog te ontvangen bedragen" en de "vooruitbetaalde bedragen" die ten laste van volgende begrotingsjaren komen, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen	€ 3.928.206	€ 1.356.735
Vooruitbetaalde bedragen	€ 98.158	€ 404.167
	€ 4.026.363	€ 1.760.902

De post "nog te ontvangen bedragen" is als volgt te specificeren:

Specificatie nog te ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Rekening courant ISD (voor 2020 inclusief Tozo)	€ 1.748.935	€ 68.111
Nog op te leggen belastingen aanslagen	€ 1.114.584	€ 645.472
Provinciale subsidies	€ 300.000	€ 300.000
Saver	€ 171.837	€ 15.413
Afrekeningen jeugdzorg	€ 93.781	€ 74.522
Project ICAReS	€ 89.811	€ 37.189
Afrekening ISD	€ 68.041	€ 21.826
Creditering inzet jeugdprofessionals	€ 51.297	€ -
Afwikkeling BWB afdracht december	€ 32.374	€ -
Gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio	€ 25.907	€ -
Afrekening Kloosterhof schoonmaak e.d.	€ 23.231	€ -
Planschades	€ 21.988	€ -
Afrekeningen nutsvoorzieningen	€ 20.349	€ 4.241
Huurcompensatie 45% vanuit het Rijk (corona)	€ 17.113	€ -
Anterieure overeenkomsten	€ 14.948	€ -
Vergoeding opruimen vliegtuigbom	€ 14.733	€ -
Actiekaarten Jeugd	€ 14.549	€ -
Equalit creditnota's	€ 13.196	
Afrekeningen VVE	€ 12.711	€ 34.198
Gemeentelijke bijdrage BWB	€ 10.400	€ -
Gemeentelijke samenwerking Toerisme	€ 8.614	€ -
Gemeentelijke bijdrage WVS	€ 8.000	€ 62.269
Vergoeding opruimen drugsafval	€ 7.613	€ -
Rente geldleningen	€ 7.579	€ -
Vennootschapbelasting voorgaande jaren	€ 7.449	€ 8.861
Gemeentelijke bijdrage WBA	€ 7.233	€ -
Kollectief Vervoer	€ 7.224	€ -
Huur	€ 7.195	€ -
Inkoopbureau teruggaaf	€ 4.000	€ -
RWB uitkering O&O fonds	€ 2.701	€ -
Rente kasgeldlening	€ 813	€ 1.667
Afrekeningen WMO	€ -	€ 29.608
Uitkeringsgelden UWV	€ -	€ 23.577
Bouwleges	€ -	€ 17.614
Afrekening Mobiliteitscentrum	€ -	€ 10.363
Overigen	€ -	€ 1.804
	€ 3.928.206	€ 1.356.735,0

De post "vooruitbetaalde bedragen" is als volgt te specificeren:

Specificatie vooruitbetaalde bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen	€ -	€ 6.100
Vooruitbetaalde facturen	€ 98.158	€ 398.067
	<u>€ 98.158</u>	<u>€ 404.167</u>

Vaste passiva

H. Eigen Vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen Vermogen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserve	€5.195.270	€6.525.296
Overige bestemmingsreserves	€10.806.888	€12.719.735
Nog te bestemmen resultaat	€ 1.405.693	€ -2.223.167
	€17.407.851	€17.021.864

Het verloop per reserve in 2020 wordt in het volgende overzicht weergegeven:

Bedrag x € 1.000

Nr. Omschrijving	Saldo 31-12- 2019	Toevoeging	Ont- trekking	Bestemming resultaat 2019	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12- 2020
1 Algemene reserve	6.525	786	366	(1.484)	266	5.195
<i>Bestemmingsreserves:</i>						
2 Reserve toekomstvisie	190	-	190	-	-	0
3 Reserve revitalisering dorpskern Hoogerheide	353	-	353	-	-	0
4 Reserve revitalisering dorpskern Huijbergen	245	-	125	-	-	120
5 Reserve revitalisering dorpskern Ossendrecht	71	-	-	-	1	70
6 Reserve Revitalisering dorpskern Woensdrecht	37	-	17	-	16	4
7 Reserve Maintenance Valley	141	-	100	-	-	41
8 Reserve budget gemeenteraad	251	-	1	-	-	250
9 Reserve groenfonds	51	78	-	-	-	129
10 Bestemmingsreserve materieel team Wijk- & Dorpsbeheer	135	103	4	-	-	234
11 Reserve budget dorpsplatforms	62	-	25	-	-	37
12 Reserve omgevingswet	67	-	-	-	-	67
13 Reserve AED-apparaten	73	-	48	-	-	25
14 Reserve anterieure overeenkomsten	135	-	28	-	-	107
15 Reserve accommodatiebeleid	38	-	38	-	-	0
16 Reserve Sociaal Domein	812	-	-	(739)	18	55
17 Reserve grote incidentele wieler evenementen	30	25	-	-	-	55
18 Reserve project statushouders	55	-	55	-	-	0
19 Reserve Warmtevisie	-	100	-	-	-	100
20 Reserves ter dekking van kapitaallasten	9.974	165	68	-	558	9.513
	19.245	1.257	1.418	(2.223)	859	16.002

I. Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedrag x € 1.000

Nr. Voorzieningen	Saldo 31-12- 2019	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12- 2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen & risico's					
1 Voorziening wethouderspens. APPA	2.913	453	-	132	3.234
2 Voorziening wachtgeldten oud wethouders	138	-	23	75	40
3 Voorziening uitkering ex-werknemer	81	-	81	-	0
Onderhoudsegalisatievoorzieningen					
4 Voorziening onderhoud openbare verlichting	278	215	-	345	148
5 Voorziening onderhoud wegen	1.979	730	-	813	1.896
6 Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	-	387	-	340	47
Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
7 Voorziening rioolbeheer	11.049	1.164	-	1.543	10.670
8 Voorziening egalisatie afvalinzam. & -verwerking	-	-	-	-	-
	16.438	2.949	104	3.248	16.035

J. Vaste schulden

Deze post kan als volgt gespecificeerd worden:

Vaste schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Onderhandse leningen aan binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€8.265.637	€9.030.496
Waarborgsommen	€1.867	€5.095
	€8.267.504	€9.035.591

Het saldo van de langlopende geldleningen bedraagt per 31 december 2020 € 8,3 miljoen en betreft 4 langlopende geldleningen.

De gemiddelde vermogenskostenvoet (ofwel de betaalde rente gedeeld door het gemiddeld bedrag aan leningen) bedraagt in 2020 1,62% (2019 2,45%).

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 140.297.

Vlottende passiva

K. Kortlopende schulden

Deze post kan als volgt gespecificeerd worden:

Kortlopende schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Banksaldi	€-	€-
Kasgeldleningen	€4.200.000	€3.000.000
Overige schulden	€3.406.138	€4.117.068
	€7.606.138	€7.117.068

Specificatie van "kasgeldleningen":

In december 2020 is een kasgeldlening opgenomen van € 4,2 miljoen tot medio juli 2021. Het rentepercentage bedraagt -0,41%.

Specificatie van "Overige schulden / Banksaldi":

Specificatie overige schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Schulden aan andere publiekrechtelijke lichamen	€1.453.215	€1.208.144
Overige schulden	€1.396.728	€2.233.701
Schulden belastingen	€13.142	€-
Schulden sociale zaken	€543.053	€675.223
	<u>€3.406.138</u>	<u>€4.117.068</u>

L. Overlopende passiva:

Deze post kan als volgt gespecificeerd worden:

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	€2.537.344	€325.674
Overige vooruitontvangen bedragen	€6.040	€74.970
Opgebouwde verplichtingen	<u>€1.896.927</u>	<u>€1.275.436</u>
	<u>€4.440.311</u>	<u>€1.676.079</u>

Toelichting overlopende passiva

Opgebouwde verplichtingen betreffen verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn aangegaan en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.

Specificatie van "Voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel":

Bedragen x € 1.000	Saldo 31-12-2019	Toevoeging	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Omschrijving				
Regulier:				
Rijksbijdrage onderwijs achterstandenbeleid (OAB) & VVE-middelen*	178	153		331
Voorschot zwerfafvalvergoeding 2013-2017 Nedvang	26		26	-
Renovatie sportcomplex Putte	13			13
Human Capital Agenda Aerospace Maintenance	-	6		6
Provinciale subsidie Groeve Boudewijn	109			109
Regeling reductie energiegebruik	-	88		88
Uitkering Regeling Sportakkoord 2020	-	35	13	22
Specifieke uitkering Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	-	5		5
Subsidie ministerie Verkeerslawaaï Putte		24		24
In verband met de coronacrisis:				
Rekening courant TOZO middelen	-	3.675	1.736	1.939
Totaal	326	3.986	1.775	2.537

Toelichting op de post "overige vooruit ontvangen bedragen":

Het op de balansdatum vermelde bedrag is ontvangen in 2020, maar heeft betrekking op 2021.

M. Verleende garanties op geldleningen en gewaarborgde geldleningen

Garanties			
Organisatie	Omschrijving	31-12-2020	31-12-2019
RKVV Meto Hoogerheide	Realisatie nieuwe kantine	€ 10.962	€ 20.298
Stichting Scouting Hoogerheide	Aankoop en nieuwbouw scoutinggebouw	€ 92.508	€ 95.194
Totaal		€ 103.470	€ 115.492

Waarborgen			
Aard en omschrijving	Borgstelling	31-12-2020	31-12-2019
Waarborgfonds Sociale Woningbouw:			
Leningen aan woningstichtingen	achtervang WSW	€ 13.026.000	€ 13.816.000
Hypotheekparticulieren NHG	achtervang WEW	€ 49.000.000	€ 41.000.000
Overig:			
Hypotheekparticulieren Rabobank	gemeentegarantie	€ 54.184	€ 129.286
Hypotheekparticulieren ING	gemeentegarantie	€ 69.884	€ 116.837
Hypotheekparticulieren Regiobank	gemeentegarantie	€ 45.378	€ 45.378
Totaal		€ 62.195.446	€ 55.107.501

De achtervang Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) houdt in dat de gemeente, soms samen met het Rijk, een rol speelt in de zekerheidsstructuur van de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Door deze structuur kunnen instellingen die bij een waarborgfonds zijn aangesloten tegen de laagste rente lenen. Bij de achtervangconstructie WSW dienen bij aanspraken van banken, voor zover het WSW zelf onvoldoende geld heeft, de corporaties eerst collectief bij te dragen. Vervolgens kan overgegaan worden tot verkoop/executie van vastgoed. WSW streeft er bij haar toezichtbeleid naar om het betaalrisico voor gemeenten maximaal 1% te laten zijn.

De Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) biedt via de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) aan de geldgevers zekerheid voor het geval de hypotheekgever niet aan zijn financiële verplichtingen voldoet. Geldgevers kunnen het WEW aanspreken voor de restschuld bij gedwongen verkoop. Indien het fondsvermogen van het WEW ontoereikend is, wordt aanspraak gemaakt op de achtervang van Rijk en gemeenten. Het risico is uiterst gering.

Niet uit de balans blijvende posten

Langlopende contractuele verplichtingen

In onderstaand overzicht zijn de belangrijkste financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren verbonden is.

Omschrijving van het contract	Zaaknr.	Datum besluit	Contract datum	Looptijd	Ingangsdatum	Einde contract	Jaar-bedrag	Contract-waarde	Restwaarde contract per 31-12-2020
Programma 1 Sociaal Domein									
Leerlingenvervoer	Z18.05962	5-11-2019	11-11-2019	4 jaar	15-11-2019	31-7-2023	€ 330.000	€ 1.320.000	€ 990.000
Leerlingenvervoer Speciaal onderwijs	C15.000263	18-12-2018	1-8-2019	3 jaar	1-8-2019	1-8-2022	€ 70.000	€ 210.000	€ 110.833
Programma 2 Ruimte									
Detachering medewerkers in de wijkteams	Z19.04515	21-10-2019	24-10-2019	2 jaar	1-1-2020	31-12-2022	€ 416.472	€ 832.944	€ 416.472
Programma 3 Leefomgeving									
Exploitatiebijdrage zwembad	C16.000007	16-2-2006	9-8-2006	20 jaar	1-1-2016	31-12-2035	€ 180.000	€ 3.600.000	€ 2.700.000
Programma 4 Economie									
N.v.t.									
Programma 5 Bedrijfsvoering									
N.v.t.									
Totaal:									€ 4.217.305

Vakantiegeldverplichtingen en verlofaanspraken

Per ultimo 2020 bedragen de verlofaanspraken € 480.934.

Niet-afgeronde zorgarrangement trajecten

De gemeente is ultimo boekjaar voor ca. € 1,6 miljoen gebonden aan voorlopige verplichtingen uit contracten Jeugdzorg.

De regio Jeugdhulp West-Brabant West sluit met zorgaanbieders raamcontracten voor de inkoop van jeugdzorg. Met de raamcontracten zijn de algemene randvoorwaarden vastgelegd en krijgt de zorgaanbieder toegang tot de regio West-Brabant West. Met de zorgaanbieders worden door de gemeenten resultaatgerichte arrangementen gesloten, waarin - voor de intensiteiten Perspectief en Intensief en met ingang van 2018 voor hoogcomplex de intensiteiten A en B - twee prestaties zijn opgenomen door de zorgaanbieder, te weten:

- Het opstellen van behandelplan en arrangement bij start zorg en
- Het behalen van het resultaat bij einde zorg.

Wanneer het resultaat bij einde zorg niet wordt behaald heeft de zorgaanbieder geen recht op het overeengekomen tarief. De gemeente toetst of het resultaat is behaald. Op basis van ervaringscijfers blijkt dat de succesfactor nagenoeg 100% belooft. Het arrangement is juridisch het contract. In de arrangementen zijn geen afspraken opgenomen over looptijd van het zorgtraject. Het arrangementensysteem van de regio West-Brabant West werkt met profiel intensiteit combinaties (PIC). Een PIC is een doelgroepomschrijving. Het profiel omschrijft de aard van het probleem en de intensiteit de zwaarte van het probleem. De diversiteit van zorg binnen een profiel intensiteit combinatie is groot en aan verandering onderhevig.

Het zorgtraject wordt beïnvloed door de bijdragen die de gemeente, het gezin en het netwerk kunnen leveren. Dat maakt het verloop en de doorlooptijd van ieder zorgtraject weer anders. Statistisch is aangetoond dat de doorlooptijd geen betrouwbare indicator vormt om de niet uit de balans blijkende voorlopige verplichting van de PIC's te kunnen bepalen. Dat betekent dat ten aanzien van de nog niet afgeronde zorgtrajecten de tweede 50% volledig wordt verantwoord bij einde zorg na het behalen van het resultaat.

BNG-bank

Bij de BNG heeft de gemeente Woensdrecht een financieringsovereenkomst met een kredietarrangement met een maximum kredietlimiet van € 4,2 miljoen.

Juridische procedures

De gemeente wordt regelmatig aansprakelijk gesteld voor geleden schade. Voor het overgrote deel betreft dit kleine schadeposten zoals ruitschade of schade aan banden en velgen. In een enkel geval is de gemeente aansprakelijk gesteld voor grotere schadeposten. Om dit risico te beperken heeft de gemeente een aansprakelijkheidsverzekering. Op 31 december 2020 was nog één grotere schadepost in behandeling. De (voormalige) verzekeraar heeft echter aangegeven dat deze schade onder de dekking van de verzekering valt. Hierdoor is het risico voor de gemeente beperkt tot het eigen risico van € 2.500,00.

Toelichting op reserves en voorzieningen

Algemeen

Deze paragraaf geeft een nadere toelichting op het verloopoverzicht van de reserves en voorzieningen zoals opgenomen in de Toelichting op de balans per 31 december, onderdelen H. Eigen vermogen (algemene reserve en bestemmingsreserves) en I. Voorzieningen.

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd. De gemeenteraad heeft in oktober 2018 de nota 'Reserves en Voorzieningen gemeente Woensdrecht 2019' vastgesteld. Doel van de nota is om de raad inzicht te bieden in de reserves en voorzieningen en de financiële hoogte van de reserves zo concreet mogelijk te onderbouwen.

Toelichting op de reserves

Reserves zijn vermogensbestanddelen die zijn ontstaan als gevolg van toevallige baten, extra stortingen, voordelige exploitatieresultaten, etc. en die kunnen worden aangewend voor toekomstige uitgaven. Bestemmingsreserves worden gevormd voor een bepaald doel. Onderstaand treft u per reserve een toelichting op aard en doel. Gelet op het bijzondere karakter zijn de mutaties op de algemene reserve cijfermatig toegelicht.

Algemene reserve

De algemene reserve is bedoeld als buffer voor exploitatieverliezen en het opvangen van risico's in algemene zin, die op enig moment worden voorzien en waarvan de omvang en het moment van zich voordoen ervan onzeker is. De algemene reserve is een belangrijke component van het weerstandsvermogen. Het resultaat van de jaarrekening wordt gestort in/onttrokken aan de algemene reserve. De achterliggende jaren vormt dit de belangrijkste voeding voor de reserve.

Mutaties algemene reserve		Bedragen x 1.000
Stand per 1 januari 2020		€ 6.525
<i>Toevoegingen</i>		
Vrijval reserve Revitalisering dorpskern Hoogerheide		€ 353
Vrijval reserve Toekomstvisie		€ 190
Vrijval reserve Maintenance Valley		€ 100
Vrijval reserve Project Statushouders		€ 55
Vrijval reserve AED		€ 40
Vrijval reserve Accommodatiebeleid		€ 38
Vrijval reserve Budget dorpsplatforms		€ 10
		€ 786
<i>Onttrekkingen</i>		
Nadelig resultaat jaarrekening 2019	€ 1.484	
Jaarlijkse kosten renovatie bomen voor een periode van 2 jaar	€ 156	
Formatieplan 2020	€ 104	
Dotatie bestemmingsreserve Warmtevisie	€ 100	
Budgetoverheveling 2019 -> 2020	€ 78	
Extra dotatie voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 40	
Implementatie omgevingswet	€ 28	
Aan- en verkoop Bergsestraat 52 Huijbergen	€ 25	
Inhuur strategisch beleidsmedewerker Econ. zaken	€ 24	
Aanschaf/vervangen speeltoestellen	€ 22	
Groen Blauw Stimuleringskader (STIKA-regeling)	€ 12	
Restantkrediet aanleg OV fietspaden Antw.str.weg / OLV ter Duinenlaan	€ 9	
Project huisvesting verbinden door ontmoeten	€ 8	
Ontwikkelen van webformulieren buiten het abonnement (2019-2021)	€ 7	
Restantkrediet Modernisering GBA software	€ 7	
Onderwijshuisvesting basisonderwijs	€ 5	
Overige onttrekkingen kleiner dan € 5.000	€ 5	
		€ -2.116
Stand per 31 december 2020		€ 5.195

Reserve toekomstvisie

In 2007 is een bestemmingsreserve toekomstvisie gevormd voor het uitvoeren van projecten uit de toekomstvisie. Doel van de reserve is het realiseren van de Toekomstvisie "Woensdrecht 2025 Platteland met Accenten" welke de raad in 2006 heeft vastgesteld. In december 2015 heeft de gemeenteraad de Toekomstvisie 2035 onderschreven. Plannen die binnen de kaders van de visie passen worden uitgevoerd en kunnen gefinancierd worden door het beschikbaar stellen van specifieke budgetten. In 2020 heeft de gemeenteraad besloten de reserve toekomstvisie op te heffen en de resterende middelen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Reserve(s) revitalisering dorpskern Hoogerheide, Huijbergen, Ossendrecht, Putte, Woensdrecht

Om de leefbaarheid en uitstraling van de diverse kernen te bevorderen is er per kern een revitaliseringsreserve ingesteld. De reserves zijn gevormd vanuit de verkoopopbrengst van Intergas. Voor elke kern is een Integraal Dorps Ontwikkelingsplan (iDOP) opgesteld. De reserves worden ingezet ter financiering van de iDOP van de desbetreffende dorpskern. De gemeenteraad heeft in 2020 besloten de 'reserve revitalisering dorpskern Hoogerheide' (€ 353.000) vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve. Uit de reserve 'revitalisering dorpskern Huijbergen' is een bedrag van € 125.000 aangewend voor aanpassing van de voorgevel en terras bij MFC De Kloek, aanpassing van het dak van het gebouw Staartsestraat 31 en voor de start van de realisatie van een gebouw voor

huisvesting van de Molenstichting en Heemkundekring bij de molen Johanna. Voor de reserve 'revitalisering dorpskern Ossendrecht' is in 2020 een aantal activiteiten/werken goedgekeurd, zoals het realiseren van een beweegtuin, het aanbrengen van paden en bankjes op de begraafplaats, het aanbrengen van een pad bij het kunstwerk Prinses Paulientje, het aanbrengen van bermverhardingen, het aanbrengen van beplanting bij het medisch centrum en biodiversiteit achter MFC de Drieschaar, aanschaf van portofoons en aanschaf van een kerstboom bij de kerk. De uitgaven hebben grotendeels niet in 2020 plaatsgevonden. Een bedrag van € 1.000 is in 2020 aangewend voor het aanbrengen van beplanting bij het medisch centrum. Uit de reserve 'revitalisering dorpskern Woensdrecht' is in 2020 een bedrag van € 33.000 aangewend voor het vervangen van een speeltoestel aan de Fortuinstraat, aanbrengen biodiversiteit, aanleg van paden op de begraafplaats aan de Rijzendeweg, aankleding Col. Whitakerplein, aanschaf van een panoramabord, picknicksets, vlaggenmasten en vogelnestkastjes. De reserve 'revitalisering dorpskern Putte' is sinds 2018 geheel benut.

Reserve Maintenance Valley

Het doel van deze reserve is het stimuleren van ontwikkelingen rondom bedrijventerrein 'De Kooi' en vliegbasis Woensdrecht om de werkgelegenheid en het leefklimaat in Woensdrecht te bevorderen. In 2020 is geen beroep op deze reserve gedaan. In 2020 heeft de gemeenteraad besloten een deel (€ 100.000) van deze reserve vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve.

Reserve budget gemeenteraad

Het doel van deze reserve is het kunnen inspelen op actuele ontwikkelingen in Woensdrecht waaraan de raad specifiek waarde hecht. In 2020 is een bedrag van € 1.000 uit de reserve aangewend voor een bijdrage aan de EHBO-verenigingen voor het verzorgen van een cursus gebruik aed-apparaat.

Reserve groenfonds

De reserve wordt gebruikt voor de financiering van activiteiten en projecten in het kader van de realisatie van het meerjarenprogramma Brabantse Wal, voor de inzet van derden ontvangen middelen voor landschapsverbetering / natuurontwikkeling voortvloeiende uit de provinciale regeling 'bevordering van ruimtelijke kwaliteit' om de aantasting van de kwaliteit van het buitengebied door de bouw van nieuwe woningen te compenseren en voor natuurcompensatie als gevolg van de realisatie van het Regionaal Centrum opleiding Wielersport in Ossendrecht. In 2020 is een bedrag van € 75.000 respectievelijk € 2.000 aan de reserve toegevoegd voortvloeiende uit de aanleg van het windturbinepark Kabeljauwbeek in Ossendrecht voor kwaliteitsverbetering van landschap (realisatie project 'Van A naar B') en een vergoeding voor bomen bij een verkoop van grond nabij De Kuil in Ossendrecht. Er is in 2020 geen beroep op deze reserve gedaan.

Reserve Materieel team Wijk- & Dorpsbeheer

De bestemmingsreserve is gevormd in verband met vervanging en het op voldoende niveau houden van materieel en machines die in gebruik zijn bij het team Wijk- & Dorpsbeheer van de afdeling Dienstverlening. Het beheerplan 2018-2021 materieel team Wijk- & Dorpsbeheer is in september 2018 door de gemeenteraad vastgesteld. Voor het aanschaffen en vervangen van het materieel wordt er jaarlijks een bedrag van € 103.250 aan de reserve toegevoegd. In 2020 is een bedrag van € 4.000 aangewend voor aanschaf van een trilplaat en een 2-wielige frees.

Reserve budget Dorpsplatforms

De gemeente Woensdrecht kent sinds 2006 vijf 'dorpsplatforms'. De taak van een dorpsplatform bestaat uit het gevraagd en ongevraagd adviseren van het college van burgemeester en wethouders op het beleidsveld 'veiligheid en leefbaarheid' in de meest ruime betekenis. Voor het functioneren van de dorpsplatforms en het faciliteren bij de invulling van hun taken wordt door de gemeente jaarlijks een budget beschikbaar gesteld. In 2019 is de reserve opgehoogd met een bedrag van € 40.000 tot een totaal van € 75.000. In 2020 is een bedrag van € 15.000 aangewend uit de reserve voor de aanschaf en verstrekking van magnolia's voor het magnoliaproject in Ossendrecht, voor de molenestafette in

Huijbergen, voor verzorging van het hertenkamp en aankleding van de jeu-de-boulesbaan in Putte, voor het onderzoek Grenzeloos Putte en voor een bedankje voor de 50e keer Stichting Woehoo in Woensdrecht. De gemeenteraad heeft besloten een bedrag van € 10.000 te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Reserve omgevingswet

Om bestemmingsplannen te hebben die voldoen aan de vereisten van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening is deze bestemmingsreserve (nieuwe Wro 2010) in 2010 ingesteld. De reserve is ingesteld om flexibel in te kunnen spelen op over- en onderschrijdingen bij de herziening van plannen. De reserve is in 2018 hernoemd naar reserve 'Omgevingswet' en het doel is dekking van (een deel van) de kosten voor de implementatie van de omgevingswet. Er is in 2020 geen beroep op de reserve gedaan.

Reserve AED-apparaten

De reserve is bedoeld voor de bekostiging van de vervanging van AED-apparaten, die aan het eind van hun levensduur zijn, kapotte AED's, AED-kasten en AED-trainers en in geval van diefstal of vandalisme. Het is van levensbelang, dat de AED-apparaten goed functioneren en het aantal op peil wordt gehouden. Met ingang van 2019 worden er geen toevoegingen meer aan de reserve gedaan en wordt de reserve geleidelijk afgebouwd. De kosten van de AED's wordt op termijn in de exploitatiebegroting opgenomen. Het risico van grote fluctuaties in de toekomstige exploitatiekosten is beperkt. Een bedrag van € 8.000 respectievelijk € 40.000 is in 2020 aangewend voor aanschaf en onderhoud van AED-apparatuur en de vrijval van een deel van de reserve ten gunste van de algemene reserve.

Reserve anterieure overeenkomsten

Voor het realiseren van werken in projecten waarbij de gemeente geen grondpositie heeft, maar wel verantwoordelijk is voor het werk, worden middelen gereserveerd. De voeding vindt plaats door bijdragen van partijen die deze op grond van een te sluiten anterieure overeenkomst verschuldigd zijn. Onttrekkingen vinden plaats als gevolg van de realisatie van werken. In 2020 is voor de realisatie van werken en diensten een bedrag van € 28.000 aan de reserve onttrokken.

Reserve accommodatiebeleid

Incidentele gelden die vrijkomen uit verkoop/sluiting van gemeentelijke gebouwen worden ingezet voor incidentele kosten voor onder andere optimalisatie van het gebruik van accommodaties in overeenstemming met de doelstellingen van het accommodatiebeleid. In 2020 heeft de gemeenteraad besloten de reserve accommodatiebeleid op te heffen en de resterende middelen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Reserve Sociaal Domein

De reserve is gevormd om financiële schommelingen als gevolg van de 3 decentralisaties van rijksstaken naar gemeente (WMO, Jeugd en Participatie) vanaf 2015 op te kunnen vangen. In 2020 is een bedrag van € 739.000 uit de reserve aangewend voor het nadelig resultaat op het programma Sociaal Domein uit de jaarrekening 2019. Een bedrag van € 18.000 is aangewend voor het Verbeterplan Integrale Toegang Sociaal Domein.

Reserve grote incidentele wielerevenementen

In december 2016 is door de raad het 'Fiets- en Wielerplan Woensdrecht 2017-2020' vastgesteld. Voor het kunnen realiseren van incidentele grote wielerevenementen wordt er gedurende vier jaar (2017 tot en met 2020) jaarlijks een bedrag van € 25.000 en in 2023 een eenmalig bedrag van € 225.000 aan de reserve toegevoegd ter dekking van kosten van grote incidentele wielerevenementen in onze gemeente. Het 'Fiets- en Wielerplan 2021-2022' wordt in het eerste kwartaal 2021 aan de gemeenteraad voorgelegd. In 2020 is er geen beroep op de reserve gedaan.

Reserve project statushouders

De raad heeft bij besluitvorming van de jaarstukken 2016 deze reserve gevormd uit de middelen van de projectbegroting 2016 "maatschappelijke begeleiding statushouders". Vanwege het toepassen van het principe 'in = uit' en lagere uitgaven in 2017 op bijstand, participatie en re-integratie van het project statushouders is een bedrag van € 145.000 gereserveerd voor uitgaven in het project. In 2017 tot en met 2020 is geen beroep op de reserve gedaan. In 2019 is besloten een deel van de reserve (€ 90.000) vrij te laten vallen. In 2020 heeft de gemeenteraad besloten de reserve op te heffen en ook de resterende middelen (€ 55.000) te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Reserve warmtevisie

In 2020 is de reserve Warmtevisie gevormd voor een bedrag van € 100.000. In het Klimaatakkoord is de afspraak gemaakt dat Nederland in 2050 geheel van het aardgas af moet zijn. Deze transitie naar aardgasvrij wordt ook wel de warmtetransitie genoemd. Nederlandse gemeenten hebben de opdracht een Transitievisie Warmte (TVW) en bijbehorende Wijkuitvoeringsplannen (WUP) op te stellen.

Reserve ter dekking van kapitaallasten

Het doel van deze reserve is het verlichten van de exploitatie via de inzet van reserves ter financiering van investeringen in activa. Deze reserve is gevormd ter dekking van met name genoemde kapitaalinvesteringen, zodat de jaarlijkse kapitaallasten gedekt worden door de aanwending van deze reserve (bruto-methode).

Een bedrag van € 165.000 is in 2020 aan de reserve toegevoegd voor o.a. de realisatie van een nieuwe zoutopslag aan de Antwerpsestraatweg in Hoogerheide, aanpassen van de voorgevel en terras bij MFC De Kloek in Huijbergen, aanpassen van het dak van het voormalig scoutinggebouw aan de Staartsestraat in Huijbergen, de start van de realisatie van een gebouw voor de huisvesting van de Molenstichting en Heemkundekring bij de molen Johanna in Huijbergen, het vervangen van een speeltoestel aan de Fortuinstraat in Woensdrecht, de aanleg van adaptieve openbare verlichting op de fietspaden van de OLV ter Duinenlaan in Ossendrecht, modernisering software GBA, voor aanschaf van materieel van het team Wijk- & Dorpsbeheer en de realisatie van de brandweerkazerne en gemeentewerf aan de Doelstraat in Hoogerheide. Een bedrag van € 68.000 is vrijgevalen als gevolg van de verkoop van een deel van de locatie van de zoutopslag aan de Antwerpsestraatweg in Hoogerheide. Een bedrag van € 588.000 wordt uit de reserve aangewend voor de dekking van jaarlijkse afschrijving van investeringen.

Toelichting voorzieningen

Voorziening wethouders pensioenen Wet APPA

De voorziening wethouders pensioenen 'Wet APPA' (APPA = algemene pensioenwet politieke ambtsdragers) is gevormd om de (toekomstige) pensioenaanspraken van (voormalige) wethouders te kunnen dekken. Jaarlijks wordt op basis van actuariële berekeningen getoetst of de voorziening toereikend is.

Voorziening wachtgeld oud wethouders

De voorziening wachtgeld wethouders is in 2017 gevormd om de (toekomstige) wachtgeldaanspraken van wethouders te kunnen dekken. Een gedeelte van de voorziening (€ 23.000) valt in 2020 vrij ten gunste van het jaarrekeningresultaat. Op basis van een herrekening zijn de (toekomstige) wachtgeldaanspraken lager dan in de voorziening opgenomen.

Voorziening uitkering ex-werknemer(s)

De voorziening uitkering ex-werknemer is in 2019 gevormd om de (toekomstige) aanspraken op een WGA uitkering van een ex-werknemer te kunnen dekken. In 2020 is gebleken dat de ex-werknemer in

een andere regeling valt, waardoor de gemeente niet meer uitkeringsplichtig is. De in de voorziening opgenomen middelen vallen in 2020 vrij ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Voorziening onderhoud openbare verlichting

De voorziening onderhoud openbare verlichting is per 1 januari 2019 gevormd door omzetting van de reserve 'onderhoud openbare verlichting'. De voorziening is gevormd ter dekking van de jaarlijkse kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de openbare verlichting. In september 2018 is het 'Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2019-2022' door de raad vastgesteld. Op basis van het beleids- en beheerplan wordt jaarlijks een bedrag van € 215.000 aan de voorziening toegevoegd. In 2020 is een bedrag van € 345.000 onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan de openbare verlichting.

Voorziening onderhoud wegen

De voorziening onderhoud wegen is per 1 januari 2019 gevormd door omzetting van de reserve 'onderhoud wegen'. De voorziening dient ter dekking van de jaarlijkse kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de wegen. In september 2018 is het 'Beleidsplan wegen 2019-2023' door de raad vastgesteld. Op basis van het beleidsplan wordt jaarlijks een bedrag van € 730.000 aan de voorziening toegevoegd. In 2020 is een bedrag van € 813.000 onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan wegen.

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Deze voorziening is gevormd voor het egaliseren van de jaarlijkse kosten van het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen. Eind 2015 zijn door de raad de nota's accommodatiebeleid en het Meerjaren Onderhoudsprogramma (MJOP) Gebouwenbeheer 2016-2019 vastgesteld. In 2020 is een bedrag van € 387.000 aan de voorziening toegevoegd. Een bedrag van € 340.000 is aan de voorziening onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan gemeentelijke gebouwen.

Voorziening rioolbeheerplan

In september 2019 heeft de Raad het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) 2020-2023 en het kostendekkingsplan vastgesteld. De voorziening 'rioolbeheerplan' is voldoende om het hieraan ten grondslag liggende beheerplan volledig te kunnen uitvoeren. De voorziening 'rioolbeheerplan' is in 2014 omgevormd van een 'onderhoudsegalisatie'-voorziening naar een voorziening 'van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden' (conform artikel 44, lid 2 van het BBV). Doel is het ook op de lange termijn mogelijk maken van onderhoud en renovatie van de gemeentelijke riolering. In 2020 is een bedrag van € 1.164.000 aan de voorziening toegevoegd. Een bedrag van € 1.543.000 is aan de voorziening onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan de riolering.

Voorziening egalisatie afvalinzameling en -verwerking

De Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) heeft in november 2014 een notitie 'riolering' uitgebracht, die ook van toepassing is verklaard op de egalisatiereserve 'afvalinzameling en -verwerking'. De voorziening is in 2014 omgevormd naar een voorziening 'van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden' (conform artikel 44, lid 2 van het BBV). De voorziening wordt ingezet om de stijging van tarieven afvalstoffenheffing te beperken. De voorziening is ontstaan uit de verkoopopbrengst van de regionale stortplaats "De Kragge". Uitgangspunt is dat de kosten die gemoeid zijn met de afvalinzameling en -verwerking volledig verhaald worden via de tarieven afvalstoffenheffing (100% kostendekkendheid). Bij het afsluiten van de jaarrekening 2017 is de stand van de voorziening gedaald naar nul. In 2018 is een eenmalige dotatie van € 60.000 in de voorziening gedaan om de initiële kosten van het ondergronds brengen van de bovengrondse afvalinzamelcontainers op de gemeentelijke milieuparkjes af te dekken. In 2018 en 2019 is een deel van het ondergronds brengen van de bovengrondse afvalinzamelcontainers uitgevoerd. Hiervoor is een bedrag van € 31.000 (2018) resp. € 29.000 (2019) ten laste van de voorziening gebracht. Na de aanwending in 2019 is het saldo van de voorziening gedaald naar nul.

Overzicht van baten en lasten naar categorie

Baten	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 incl. wijziging	Realisatie 2020
221-Belastingen op producenten	€ 5.187.870	€ 5.044.780	€ 5.070.306
222-Belastingen op huishoudens	€ 1.860.900	€ 1.897.860	€ 1.875.524
31-Grond	€ 1.375.896	€ 2.201.777	€ 754.033
32-Duurzame goederen	€ 196.850	€ 498.850	€ 470.862
33-Pachten	€ 16.371	€ 23.530	€ 46.933
342-Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	€ 233.848	€ 203.540	€ 153.087
352-Uitgeleend personeel	€ 56.833	€ 166.833	€ 250.642
36-Huren	€ 214.252	€ 206.225	€ 180.763
37-Leges en andere rechten	€ 3.354.759	€ 3.717.659	€ 3.562.651
38-Overige goederen en diensten	€ 777.142	€ 731.981	€ 1.021.453
412-Verhaal sociale uitkeringen in geld	€ 68.500	€ 68.500	€ 260.705
431-Inkomensoverdrachten - Rijk	€ 34.524.073	€ 39.840.568	€ 38.650.342
432-Inkomensoverdrachten - gemeenten	€ -	€ -	€ 7.125
434-Inkomensoverdrachten - provincies	€ -	€ 16.531	€ 13.321
436-Inkomensoverdrachten - overige overheden	€ -	€ -	€ -
438-Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	€ -	€ -	€ 96.066
443-Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	€ -	€ 15.000	€ -
446-Kapitaaloverdrachten - overige overheden	€ -	€ -	€ -
448-Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	€ 1.000	€ 1.000	€ 27.610
51-Rente	€ 40.619	€ 30.619	€ 39.729
52-Dividenden en winsten	€ 80.047	€ 230.047	€ 229.491
61-Financiële transacties	€ -	€ -	€ -
72-Mutatie voorzieningen	€ 181.408	€ 235.462	€ 311.712
73-Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -
74-Toegerekende reële en bespaarde rente	€ -	€ -	€ 5.792
75-Overige verrekeningen	€ -	€ -	€ -
	€ 48.170.368	€ 55.130.762	€ 53.028.147

Lasten	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 incl. wijziging	Realisatie 2020
11-Salarissen en sociale lasten	€ -11.115.908	€ -10.803.379	€ -10.250.050
21-Belastingen	€ -354.525	€ -504.460	€ -197.765
31-Grond	€ -	€ -	€ -
32-Duurzame goederen	€ -398.598	€ -629.855	€ -246.807
33-Pachten	€ -50	€ -50	€ -
341-Sociale uitkeringen in natura	€ -8.846.236	€ -10.184.830	€ -10.416.601
351-Ingeleend personeel	€ -120.989	€ -514.082	€ -759.453
38-Overige goederen en diensten	€ -7.702.258	€ -7.853.788	€ -7.103.872
411-Sociale uitkeringen in geld	€ -3.919.750	€ -7.227.339	€ -5.582.734
42-Subsidies	€ -2.074.468	€ -2.728.120	€ -2.413.972
431-Inkomensoverdrachten - Rijk	€ -96.577	€ -96.577	€ -65.459
432-Inkomensoverdrachten - gemeenten	€ -	€ -	€ -
433-Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	€ -4.216.545	€ -4.223.545	€ -4.204.666
436-Inkomensoverdrachten - overige overheden	€ -3.327.282	€ -3.304.594	€ -3.292.364
438-Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	€ -2.160.488	€ -2.268.411	€ -2.430.557
446-Kapitaaloverdrachten - overige overheden	€ -6	€ -6	€ -
448-Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	€ -155.000	€ -155.000	€ -147.978
51-Rente	€ -	€ 13.946	€ 14.757
72-Mutatie voorzieningen	€ -2.420.978	€ -2.760.836	€ -3.072.521
73-Afschrijvingen	€ -2.124.182	€ -3.189.704	€ -2.327.427
74-Toegerekende reële en bespaarde rente	€ -173.025	€ -137.764	€ -144.690
75-Overige verrekeningen	€ -	€ -	€ -
	€ -49.206.865	€ -56.568.394	€ -52.642.160

71-Mutatie reserves	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 incl. wijziging	Realisatie 2020
Baten	€ 1.847.876	€ 5.911.801	€ 4.233.853
Lasten	€ -682.121	€ -3.796.043	€ -3.214.147
	€ 1.165.755	€ 2.115.758	€ 1.019.706

Totale baten	€ 50.018.244	€ 61.042.563	€ 57.261.999
Totale lasten	€ -49.888.986	€ -60.364.437	€ -55.856.306
Gerealiseerd resultaat	€ 129.258	€ 678.126	€ 1.405.693

Overzicht van baten en lasten naar categorie (per programma)

Baten	Sociaal Domein	Ruimte	Leefomgeving	Economie	Bestuurskracht	Totaal baten
221-Belastingen op producenten	€ -	€ -	€ 225.775	€ -	€ 4.844.531	€ 5.070.306
222-Belastingen op huishoudens	€ -	€ -	€ 1.720.265	€ -	€ 155.259	€ 1.875.524
31-Grond	€ -	€ 754.033	€ -	€ -	€ -	€ 754.033
32-Duurzame goederen	€ -	€ 170.862	€ 300.000	€ -	€ -	€ 470.862
33-Pachten	€ -	€ 15.868	€ 32.106	€ -	€ -1.041	€ 46.933
342-Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	€ 175.653	€ -	€ -	€ -	€ -22.566	€ 153.087
352-Uitgeleend personeel	€ 33.459	€ 1.451	€ 4.718	€ 133	€ 210.881	€ 250.642
36-Huren	€ 24.863	€ 86.082	€ 88.717	€ -	€ -18.900	€ 180.763
37-Leges en andere rechten	€ 3.393	€ 978.555	€ 102.495	€ 2.256.763	€ 221.445	€ 3.562.651
38-Overige goederen en diensten	€ 9.963	€ 187.058	€ 112.969	€ 614.390	€ 97.074	€ 1.021.453
412-Verhaal sociale uitkeringen in geld	€ 131.813	€ -	€ -	€ -	€ 128.892	€ 260.705
431-Inkomensoverdrachten - Rijk	€ 8.378.102	€ 43.886	€ 181.184	€ -	€ 30.047.169	€ 38.650.342
432-Inkomensoverdrachten - gemeenten	€ 7.125	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 7.125
434-Inkomensoverdrachten - provincies	€ -	€ -	€ 13.321	€ -	€ -	€ 13.321
436-Inkomensoverdrachten - overige overheden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
438-Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	€ 53.107	€ -	€ -	€ -	€ 42.959	€ 96.066
443-Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
446-Kapitaaloverdrachten - overige overheden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
448-Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 27.610	€ 27.610
51-Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 39.729	€ 39.729
52-Dividenden en winsten	€ -	€ -	€ -	€ 215.226	€ 14.265	€ 229.491
61-Financiële transacties	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
72-Mutatie voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 311.712	€ 311.712
73-Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
74-Toegerekende reële en bespaarde rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.792	€ 5.792
75-Overige verrekeningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 8.817.477	€ 2.237.794	€ 2.781.551	€ 3.086.512	€ 36.104.813	€ 53.028.147

Lasten	Sociaal Domein	Ruimte	Leefomgeving	Economie	Bestuurskracht	Totaal lasten
11-Salarissen en sociale lasten	€ -3.277.085	€ -140.914	€ -678.744	€ -35.340	€ -6.117.967	€ - 10.250.050
21-Belastingen	€ -21.458	€ -30.375	€ -78.524	€ -2.205	€ -65.203	€ -197.765
31-Grond	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
32-Duurzame goederen	€ -14.767	€ -230.376	€ -1.664	€ -	€ -	€ -246.807
33-Pachten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
341-Sociale uitkeringen in natura	€ - 10.186.891	€ -	€ -	€ -	€ -229.710	€ -10.416.601
351-Ingeleend personeel	€ -38.560	€ -1.149	€ -5.244	€ -288	€ -714.212	€ -759.453
38-Overige goederen en diensten	€ -697.805	€ -350.605	€ -2.206.894	€ -1.536.164	€ -2.312.404	€ -7.103.872
411-Sociale uitkeringen in geld	€ -3.836.149	€ -	€ -	€ -	€ -1.746.585	€ -5.582.734
42-Subsidies	€ -1.749.285	€ -305.281	€ -215.182	€ -30.272	€ -113.952	€ -2.413.972
431-Inkomstenoverdrachten - Rijk	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -65.459	€ -65.459
432-Inkomstenoverdrachten - gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
433-Inkomstenoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	€ -1.090.052	€ -	€ -42.625	€ -43.711	€ -3.028.278	€ -4.204.666
436-Inkomstenoverdrachten - overige overheden	€ -3.210.291	€ -31.691	€ -	€ -	€ -50.383	€ -3.292.364
438-Inkomstenoverdrachten - overige instellingen en personen	€ -1.470.544	€ -107.673	€ -6.715	€ -840.336	€ -5.289	€ -2.430.557
448-Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	€ -122.156	€ -25.822	€ -	€ -	€ -	€ -147.978
51-Rente	€ -	€ -2	€ -	€ -	€ 14.759	€ 14.757
72-Mutatie voorzieningen	€ -104.755	€ -84.928	€ -2.295.951	€ -111	€ -586.776	€ -3.072.521
73-Afschrijvingen	€ -705.968	€ -167.863	€ -992.550	€ -3.353	€ -457.692	€ -2.327.427
74-Toegerekende reële en bespaarde rente	€ -30.518	€ -10.078	€ -22.097	€ -5.911	€ -76.086	€ -144.690
75-Overige verrekeningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -26.556.284	€ - 1.486.756	€ -6.546.191	€ - 2.497.690	€ -15.555.238	€ - 52.642.160

71-Mutatie reserves						
Baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.233.853	€ 4.233.853
Lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -3.214.147	€ -3.214.147
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.019.706	€ 1.019.706

Totale baten	€ 8.817.477	€ 2.237.794	€ 2.781.551	€ 3.086.512	€ 40.338.666	€ 57.261.999
Totale lasten	€ -26.556.284	€ -1.486.756	€ -6.546.191	€ -2.497.690	€ -18.769.385	€ -55.856.306
Gerealiseerd resultaat	€ -17.738.807	€ 751.038	€ -3.764.640	€ 588.822	€ 21.569.281	€ 1.405.693

Overzicht van baten en lasten 2020 naar taakvelden

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings-wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten					
0.1 Bestuur	183.435	32.550	215.985	232.930	16.945
0.2 Burgerzaken	258.639	0	258.639	207.997	-50.642
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	40.071	0	40.071	41.462	1.391
0.4 Ondersteuning organisatie	27.808	165.504	193.312	460.602	267.290
0.5 Treasury	65.685	-20.000	45.685	59.805	14.120
0.61 OZB woningen	2.678.856	45.080	2.723.936	2.732.881	8.945
0.62 OZB niet-woningen	1.885.650	-165.170	1.720.480	1.721.007	527
0.64 Belastingen Overig	100.567	5.480	106.047	109.701	3.654
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	30.609.235	742.106	31.351.341	31.423.964	72.623
0.8 Overige baten en lasten	54	0	54	10.022	9.968
0.9 Vennootschapsbelasting	166	0	166	166	0
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	9.552	0	9.552	10.656	1.104
1.2 Openbare orde en Veiligheid	25.032	-3.770	21.262	42.887	21.625
2.1 Verkeer, wegen en water	49.082	328.501	377.583	400.763	23.180
2.2 Parkeren	313	0	313	1.298	985
3.1 Economische ontwikkeling	62	15.000	15.062	159.159	144.097
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	18	0	18	18	0
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	22.803	0	22.803	4.735	-18.068
3.4 Economische promotie	447.900	239.660	687.560	687.809	249
4.1 Openbaar basisonderwijs	50	0	50	50	0
4.2 Onderwijshuisvesting	1.161	0	1.161	3.213	2.052
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	116.777	266.734	383.511	254.561	-128.950

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
5.1 Sportbeleid en activering	85	0	85	85	0
5.2 Sportaccommodaties	45.873	10.125	55.998	117.071	61.073
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	157	0	157	157	0
5.4 Musea	154	0	154	154	0
5.5 Cultureel erfgoed	10	0	10	10	0
5.6 Media	32.518	0	32.518	33.405	887
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	13.627	0	13.627	6.592	-7.035
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	230.652	-60.050	170.602	176.732	6.130
6.2 Wijkteams	7.562	0	7.562	52.535	44.973
6.3 Inkomensregelingen	3.904.981	3.689.618	7.594.599	6.611.984	-982.615
6.4 Begeleide participatie	2.966	0	2.966	2.966	0
6.5 Arbeidsparticipatie	49.890	19.530	69.420	71.035	1.615
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	71.342	-14.000	57.342	56.307	-1.035
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	136.199	0	136.199	125.733	-10.466
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.643	0	5.643	5.838	195
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	311	0	311	311	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	867	0	867	867	0
7.1 Volksgezondheid	1.191	0	1.191	1.191	0
7.2 Riolering	1.946.260	18.820	1.965.080	1.946.040	-19.040
7.3 Afval	2.914.805	68.400	2.983.205	2.922.600	-60.605
7.4 Milieubeheer	345	258.181	258.526	167.271	-91.255
7.5 Begraafplaatsen	74.260	0	74.260	59.618	-14.642
8.1 Ruimtelijke Ordening	230.029	107.214	337.243	386.147	48.904
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.356.370	825.881	2.182.251	739.364	-1.442.887
8.3 Wonen en bouwen	621.555	385.000	1.006.555	978.647	-27.908
Totaal Baten	48.170.568	6.960.394	55.130.962	53.028.347	-2.102.615

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings-wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten					
0.1 Bestuur	-1.572.541	-410.981	-1.983.522	-2.045.869	-62.347
0.2 Burgerzaken	-169.517	45.000	-124.517	-84.901	39.616
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-60.476	15.326	-45.150	-48.408	-3.258
0.4 Ondersteuning organisatie	-8.346.497	-20.930	-8.367.427	-8.062.487	304.940
0.5 Treasury	-44.615	13.946	-30.669	-48.131	-17.462
0.61 OZB woningen	-264.297	-36.000	-300.297	-297.570	2.727
0.64 Belastingen Overig	-249.323	-90.000	-339.323	-228.626	110.697
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	7.403	-82.125	-74.722	-96.463	-21.741
0.9 Vennootschapsbelasting	-216.858	-160.502	-377.360	-32.153	345.207
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-1.741.130	-19.141	-1.760.271	-1.695.907	64.364
1.2 Openbare orde en Veiligheid	-388.009	-14.499	-402.508	-395.899	6.609
2.1 Verkeer, wegen en water	-2.554.612	63.263	-2.491.349	-2.395.312	96.037
2.2 Parkeren	-13.078	0	-13.078	-10.245	2.833
3.1 Economische ontwikkeling	-46.852	-15.000	-61.852	-116.065	-54.213
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-11.620	0	-11.620	-7.251	4.369
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-39.677	607	-39.070	-12.641	26.429
4.1 Openbaar basisonderwijs	-37.083	0	-37.083	-24.885	12.198
4.2 Onderwijshuisvesting	-883.319	-28.806	-912.125	-847.124	65.001
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-805.540	-430.734	-1.236.274	-1.072.769	163.505
5.1 Sportbeleid en activering	-63.730	0	-63.730	-38.923	24.807
5.2 Sportaccommodaties	-736.001	-98.416	-834.417	-792.292	42.125
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-117.164	0	-117.164	-114.683	2.481
5.4 Musea	-115.457	0	-115.457	-101.811	13.646
5.5 Cultureel erfgoed	-7.776	0	-7.776	-7.780	-4
5.6 Media	-480.447	1.200	-479.247	-474.418	4.829
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.082.793	-219.349	-1.302.142	-1.209.206	92.936
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-2.309.043	-42.923	-2.351.966	-2.145.404	206.562
6.2 Wijkteams	-946.279	12.335	-933.944	-956.395	-22.451
6.3 Inkomensregelingen	-6.897.816	-3.433.704	-10.331.520	-8.981.138	1.350.382
6.4 Begeleide participatie	-2.174.968	-660.798	-2.835.766	-2.827.766	8.000
6.5 Arbeidsparticipatie	-384.092	-136.501	-520.593	-448.325	72.268

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-841.708	-11.100	-852.808	-850.409	2.399
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-4.603.701	264.803	-4.338.898	-4.562.545	-223.647
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-4.223.024	-815.052	-5.038.076	-4.875.726	162.350
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-232.583	-68.320	-300.903	-233.515	67.388
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-648.890	23.540	-625.350	-545.661	79.689
7.1 Volksgezondheid	-894.404	-14.682	-909.086	-901.934	7.152
7.2 Riolerings	-1.725.829	-18.426	-1.744.255	-1.763.788	-19.533
7.3 Afval	-2.412.875	-83.989	-2.496.864	-2.361.733	135.131
7.4 Milieubeheer	-260.824	-255.742	-516.566	-438.198	78.368
7.5 Begraafplaatsen	-75.884	-43.330	-119.214	-69.434	49.780
8.1 Ruimtelijke Ordening	-100.058	-314.063	-414.121	-103.536	310.585
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-383.347	-261.436	-644.783	-245.862	398.921
8.3 Wonen en bouwen	-50.731	-15.000	-65.731	-69.169	-3.438
Totaal Lasten	-49.207.065	-7.361.529	-56.568.594	-52.642.360	3.926.234
Resultaat	-1.036.497	-401.135	-1.437.632	385.987	1.823.619
Onttrekkingen					
0.10 Mutaties reserves	1.847.876	4.063.925	5.911.801	4.233.853	-1.677.948
Stortingen					
0.10 Mutaties reserves	-682.121	-3.113.922	-3.796.043	-3.214.147	581.896
Mutaties reserves	1.165.755	950.003	2.115.758	1.019.706	-1.096.052
Gerealiseerd resultaat	129.258	548.868	678.126	1.405.693	727.567

Overzicht van baten en lasten naar product

Bedragen in €	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten			
1.1 Sociale veerkracht	70.784	70.784	0
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	7.601	52.574	44.973
1.3 Werk en Inkomen	6.559.834	6.878.108	318.274
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	193.927	182.426	-11.501
1.5 Zorg voor Jeugd	1.340.941	1.341.136	195
1.6 Gezondheid	1.220	1.220	0
1.7 Onderwijs	417.240	291.229	-126.011
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	1.022.653	1.027.762	5.109
2.2 Grondbeleid	2.518.419	1.091.874	-1.426.545
2.3 Recreatie en toerisme	267	267	0
2.4 Sport en evenementen	65.064	117.890	52.826
3.1 Landschap en natuur	1	1	0
3.2 Milieu & duurzaamheid	258.526	167.271	-91.255
3.3 Beheer openbaar gebied	2.403.272	2.389.280	-13.992
3.4 Verkeer en Vervoer	18.300	23.988	5.688
3.5 Monumenten en Cultuur	40.081	41.472	1.391
3.6 Burger- en overheidsparticipatie	128	1.295	1.167
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	153.737	158.244	4.507
4.1 Werkgelegenheid	15.016	16	-15.000
4.2 Middenstand en winkelgebieden	22.849	4.781	-18.068
4.4 Afvalinzameling	2.983.205	2.922.600	-60.605
4.5 Aviolanda	18	159.115	159.097
5.01 Openbare orde en veiligheid	9.716	10.820	1.104
5.02 Handhaving	21.098	42.723	21.625
5.03 Dienstverlening en burgerzaken	258.603	207.961	-50.642
5.04 Samenwerking en besturen	216.868	235.402	18.534
5.05 Financiën	31.100.622	29.898.059	-1.202.563
5.06 Belastingen en heffingen	5.238.023	5.251.398	13.375
5.07 Informatievoorziening en automatisering	154	154	0
5.08 Overhead	170.950	376.967	206.017
5.09 Personeel en organisatie	21.586	81.269	59.683
5.10 Communicatie	49	49	0
5.11 Juridsche zaken	10	10	0
Totaal Baten	55.130.762	53.028.147	-2.102.615

Bedragen in €	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten			
1.1 Sociale veerkracht	-1.431.780	-1.358.021	73.759
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	-984.436	-983.031	1.405
1.3 Werk en Inkomen	-9.861.737	-9.777.748	83.989
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	-5.563.347	-5.694.968	-131.621
1.5 Zorg voor Jeugd	-5.654.892	-5.413.900	240.992
1.6 Gezondheid	-917.620	-909.421	8.199
1.7 Onderwijs	-2.664.729	-2.419.196	245.533
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	-453.463	-159.259	294.204
2.2 Grondbeleid	-688.552	-276.890	411.662
2.3 Recreatie en toerisme	-198.689	-164.359	34.330
2.4 Sport en evenementen	-921.629	-886.248	35.381
3.1 Landschap en natuur	-484	-68	416
3.2 Milieu & duurzaamheid	-516.566	-438.198	78.368
3.3 Beheer openbaar gebied	-4.822.768	-4.636.859	185.909
3.4 Verkeer en Vervoer	-599.110	-573.153	25.957
3.5 Monumenten en Cultuur	-52.926	-56.188	-3.262
3.6 Burger- en overheidsparticipatie	-84.550	-46.137	38.413
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	-871.503	-795.589	75.914
4.1 Werkgelegenheid	-27.091	-8.905	18.186
4.2 Middenstand en winkelgebieden	-73.831	-47.674	26.157
4.4 Afvalinzameling	-2.496.864	-2.361.733	135.131
4.5 Aviolanda	-11.620	-79.379	-67.759
5.01 Openbare orde en veiligheid	-1.885.961	-1.847.131	38.830
5.02 Handhaving	-276.818	-244.676	32.142
5.03 Dienstverlening en burgerzaken	-142.525	-100.641	41.884
5.04 Samenwerking en besturen	-2.412.269	-2.433.469	-21.200
5.05 Financiën	-4.064.922	-2.399.576	1.665.346
5.06 Belastingen en heffingen	-639.620	-526.196	113.424
5.07 Informatievoorziening en automatisering	-115.457	-101.811	13.646
5.08 Overhead	-8.009.256	-7.822.803	186.453
5.09 Personeel en organisatie	-82.861	-43.432	39.429
5.10 Communicatie	-33.203	-31.112	2.091
5.11 Juridsche zaken	-7.315	-4.392	2.923
Totaal Lasten	-56.568.394	-52.642.160	3.926.234
Resultaat	-1.437.632	385.987	1.823.619
Onttrekkingen			
5.05 Financiën	5.911.801	4.233.853	-1.677.948
Stortingen			
5.05 Financiën	-3.796.043	-3.214.147	581.896
Mutaties reserves	2.115.758	1.019.706	-1.096.052
Gerealiseerd resultaat	678.126	1.405.693	727.567

Overzicht van algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen conform art. 27, lid 1b van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemene dekkingsmiddelen					
Product	Omschrijving	Raming	Realisatie	Verschil	
1.1.1	Participatiebudget (ontwikkeling en uitvoering)	Integratieuitkering Sociaal Domein Participatiewet	€ 2.421.424	€ 2.421.424	€ -
1.3.1	Jeugdzorg (ontwikkeling en beleid)	Integratie uitkering Sociaal Domein Jeugd	€ 1.334.460	€ 1.334.460	€ -
5.1.1	Financiën	Deelnemingen en beleggingen	€ 14.871	€ 14.156	€ 715-
5.1.1	Financiën	Renteresultaat/bespaarde rente	€ 13.801-	€ 42.815	€ 56.616
5.1.1	Financiën	Algemene uitkering gemeentefonds	€ 27.595.457	€ 27.668.080	€ 72.623
5.1.2	Lokale belastingen en heffingen	Onroerende zaakbelastingen woningen	€ 2.723.580	€ 2.732.525	€ 8.945
5.1.2	Lokale belastingen en heffingen	Onroerende zaakbelastingen niet woningen	€ 1.720.480	€ 1.721.007	€ 527
5.1.2	Lokale belastingen en heffingen	Forensenbelasting	€ 46.560	€ 46.810	€ 250
5.1.2	Lokale belastingen en heffingen	Toeristenbelasting	€ 641.000	€ 640.999	€ 1-
		<i>Inschatting lagere opbrengsten vanwege corona</i>	<i>€ 250.000-</i>	<i>€ 250.000-</i>	<i>€ -</i>
5.1.2	Lokale belastingen en heffingen	Hondenbelasting	€ 102.780	€ 108.449	€ 5.669
Totaal algemene dekkingsmiddelen		€ 36.336.811	€ 36.480.726	€ 143.915	

Onvoorziene uitgaven

Overzicht onvoorziene uitgaven jaarrekening 2020 (conform art. 25, lid 1 c van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)) en de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019.

Specificatie van de onvoorziene uitgaven	Primitieve begroting	Begrotings-wijziging	Raming (na wijz.)	Realisatie
1. Primitieve Programmabegroting	€ 35.000	€ -	€ 35.000	€ -
Totaal	€ 35.000	€ -	€ 35.000	

Er is in 2020 geen gebruik gemaakt van de post onvoorzien.

Overzicht van incidentele baten en lasten

De definitie voor het begrip “incidenteel” is baten en lasten, die zich gedurende maximaal 3 jaar voordoen of materieel wijzigen. De BBV voorschriften vereisen, dat inzicht gegeven dient te worden in de incidentele baten en lasten. Baten en lasten uit eenmalige activiteiten ontstaan vanwege projecten, eenmalige bijdragen en onvoorziene situaties. Ook eenmalige onttrekkingen aan reserves worden als incidentele baten in lasten beschouwd.

In het onderstaand overzicht zijn de belangrijkste (groter dan € 10.000) opgenomen.

Overzicht incidentele baten en lasten 2020

Incidentele baten			
Programma	Omschrijving	Begroot	Realisatie
1.	Sociaal Domein	€ 238.328	€ 227.154
	Integratie-uitkering Participatie corona	€ 209.071	€ 209.071
	Overig	€ 29.257	€ 18.083
2.	Ruimte	€ 2.351.318	€ 1.353.016
	Leges zonneparken	€ 510.000	€ 532.379
	Verkoop snippergroen	€ 198.850	€ 170.862
	Winst grondcomplexen	€ 1.537.468	€ 493.502
	Overig	€ 105.000	€ 156.274
3.	Leefomgeving	€ 558.181	€ 469.763
	Subsidie reductie energie	€ 258.181	€ 169.763
	Verkoop locatie zoutopslag	€ 300.000	€ 300.000
	Overig	€ -	€ -
4.	Economie	€ 182.750	€ 437.639
	Subsidie project Icares	€ -	€ 159.097
	Dividend Saver + opbrengst zwerfafval	€ 160.000	€ 273.861
	Overig	€ 22.750	€ 4.682
5.	Bestuurskracht	€ 5.186.210	€ 2.915.441
	Rijksuitkering TOZO	€ 3.260.096	€ 1.736.276
	Mutaties reserves	€ 1.573.698	€ 580.393
	Algemene uitkering (i.v.m. corona)	€ 539.434	€ 573.931
	Toeristenbelasting (vanwege corona)	€ -250.000	€ -250.000
	Kwijtschelding opbrengsten (i.v.m. corona)	€ -60.018	€ 65.792
	Algemene uitkering: verrekening voorgaande jaren	€ 123.000	€ 137.820
	Overig	€ -	€ 71.229
	Totale incidentele baten	€ 8.516.787	€ 5.403.014

Incidentele lasten			
Programma	Omschrijving	Begroot	Realisatie
1.	Sociaal Domein	€ 419.571	€ 263.276
	Extra uitgaven WSW i.v.m. corona	€ 158.578	€ 158.578
	Extra Bonus Beschut werk i.v.m. corona	€ 50.493	€ 51.215
	Impuls team Jeugdprofessionals	€ 74.000	€ 74.000
	Afrekening ISD organisatiekosten	€ -	€ -68.041
	Overig	€ 136.500	€ 47.524
2.	Ruimte	€ 542.818	€ 191.405
	Invoering Omgevingswet	€ 297.063	€ 27.754
	Fiets- en Wielplan en bijdrage streekorganisatie	€ 125.000	€ 101.773
	Overig	€ 120.755	€ 61.877
3.	Leefomgeving	€ 799.015	€ 395.964
	Subsidie reductie energie uitgaven	€ 258.181	€ 169.763
	Renovatie bomenbestand	€ 230.813	€ 156.412
	Aanschaf / vervangen speeltoestellen	€ 60.000	€ 22.298
	iDOP investeringen	€ 113.225	€ 819
	Begraafplaatsen	€ 69.000	€ 99
	Overig	€ 67.796	€ 46.573
4.	Economie	€ 39.017	€ 8.084
	Kosten project ICAReS	€ -	€ 72.127
	Overig	€ 39.017	€ -64.044
5.	Bestuurskracht	€ 4.905.895	€ 2.832.529
	Uitkeringen TOZO	€ 3.260.096	€ 1.736.276
	Extra dotatie voorziening Wet APPA	€ 321.408	€ 402.814
	Inzet tijdelijk personeel (deels via reserves)	€ 469.107	€ 274.095
	Vennootschapsbelasting	€ 360.341	€ 15.134
	Coronagerelateerde uitgaven	€ 229.416	€ 436.300
	Vrijval voorziening WGA	€ -	€ -80.809
	Verliesverrekening grex complex centrum Hoogerheide via de reserves	€ -283.163	€ -307.220
	Verkoop zoutopslag via de reserves	€ 300.000	€ 300.000
	Overig	€ 248.690	€ 55.941
	Totale incidentele lasten	€ 6.706.316	€ 3.691.258
	Per saldo incidentele baten minus lasten	€ 1.810.471	€ 1.711.756

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Overzicht conform artikel 28, lid d BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

Nr.	Naam reserve	Omschrijving mutatie	Begroting 2020	Realisatie 2020	I / S
	Structurele stortingen				
11	Bestemmingsreserve materieel team Wijk- & Dorpsbeheer	Jaarlijkse dotatie	€ 103.250	€ 103.250	S
24	Bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten	Jaarlijkse storting	€ 10.101	€ 10.101	S
Totaal structurele stortingen			€ 113.351	€ 113.351	S
	Structurele onttrekkingen				
24	Bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten	Jaarlijkse aanwending egalisatiereserves ter dekking van kapitaallasten	€ 578.187	€ 557.778	S
Totaal structurele onttrekkingen			€ 578.187	€ 557.778	S

Legenda: I / S (= incidenteel / structureel)

Wet Normering Topinkomens

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2020 melding te maken van:

1. Alle (gewezen) topfunctionarissen en hun bezoldiging. Voor gemeenten zijn de functies van gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT;
2. Overige medewerkers in dienst van de gemeente welke de norm overschrijden;
3. Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband van alle topfunctionarissen en van alle andere medewerkers indien deze uitkering de norm overschrijdt.

De maximale bezoldiging voor 2020 volgens de WNT bedraagt € 201.000. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar.

Topfunctionarissen in dienst van de gemeente Woensdrecht:		
Gemeentesecretaris/ algemeen directeur	A.P.E. Baart	
Duur dienstverband	jan-dec 2020	jan-dec 2019
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Beloning	€ 108.367	€ 105.633
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 861	€ 1.078
Voorzieningen voor beloningen betaalbaar op termijn	€ 26.350	€ 24.641
Totale bezoldiging	€ 135.578	€ 131.352
Overschrijding	Nee	Nee
Motivering van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Griffier	C. Adriaanse	
Duur dienstverband	jan-dec 2020	jan-dec 2019
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Beloning	€ 88.692	€ 85.870
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 141	€ 446
Voorzieningen voor beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.326	€ 20.566
Totale bezoldiging	€ 110.158	€ 106.883
Overschrijding	Nee	Nee
Motivering van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.

Overige functionarissen in dienst van de gemeente Woensdrecht

De Gemeente Woensdrecht kende in 2020 geen overige functionarissen in dienst van de gemeente die de WNT norm voor 2020 hebben overschreden.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

In het jaar 2019 zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband gedaan aan topfunctionarissen binnen de gemeente Woensdrecht. Aan overige medewerkers zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband gedaan welke de WNT norm voor 2019 overschrijden.

Toelichting op grote investeringsprojecten

Algemeen

In deze bijlage wordt nadere informatie gegeven over de grotere investeringsuitgaven van de gemeente Woensdrecht, geselecteerd op de criteria investeringsomvang, infrastructuur en actualiteit. De rapportagewijze is afgestemd met de gemeenteraad. Over reguliere onderhouds- en beheerprojecten, zoals aan wegen, verlichting, gebouwen en dergelijke wordt hier niet apart gerapporteerd.

Per project wordt de voortgang gerapporteerd op de aspecten kwaliteit, tijd en geld met als classificatie:

Goed	Geen of nauwelijks problemen. Project blijft binnen toleranties.
Matig	Kleine problemen. Toleranties dreigen te worden overschreden.
Slecht	Grote problemen. Toleranties zijn reeds overschreden.

BS De Boemerang, Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 500.000
Datum goedkeuring raad	9 juli 2020	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	n.n.t.b.	Begroot budget	€ 500.000
Prognose opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	n.n.t.b.
Werkelijke opleverdatum			
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang/stand van zaken		
Basis van opdracht	Aanpassen van het ventilatiesysteem van het schoolgebouw, zodat er voldaan wordt aan de norm "frisse scholen klasse C". Er dient nog overeengekomen te worden wat de bijdrage is vanuit het schoolbestuur.		
Bestemmingsplan	n.v.t.		
Grondaankopen	n.v.t.		
Natuurcompensatie	n.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	goed	Door middel van een pilot zal bepaald worden welke vervolgstappen nodig zijn om de ventilatie van het schoolgebouw te verbeteren tot categorie frisse scholen klasse C.	
Tijd	goed	De uitslagen van de pilots zijn na verwachting in mei gereed. De gewenste aanpassingen die daaruit voortkomen, kunnen na verwachting in 2021 worden uitgevoerd.	
Geld	goed	De bijdrage van de gemeente is vastgesteld op 500.000 euro. Ook wordt er een SUVIS subsidie aangevraagd. Dit is een uitkering voor gemeenten om het binnenklimaat van bestaande schoolgebouwen te verbeteren. De exacte bijdrage van de LPS is nog niet bekend. Hier zullen nadere afspraken over worden gemaakt.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
nntb	n.n.t.b.		

Nieuwbouw BS De Meulenridders, Ossendrecht

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 3.464.759
Datum goedkeuring raad	9 juli 2020	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	n.n.t.b.	Begroot budget	€ 3.464.759
Prognose opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	n.n.t.b.
Werkelijke opleverdatum			
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang/stand van zaken		
Basis van opdracht	Uitvoering conform het IHP onderwijsvoorzieningen 9 juli 2020. Voor de Meulenridders betreft dit de vernieuwbouw van de school		
Bestemmingsplan	Er dient een nieuw bestemmingsplan opgesteld te worden.		
Grondaankopen	n.v.t.		
Natuurcompensatie	n.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	goed	Het gebouw van de Meulenridders zal een energieneutraal gebouw worden met kwalitatief hoogwaardige uitstraling	
Tijd	goed	De verwachting is dat de werkzaamheden starten in 2023. Er is nog geen concrete planning. Hier worden nadere afspraken over gemaakt.	
Geld	goed	Er is een budget vast gesteld in het IHP voor de bijdrage vanuit de gemeente. Ook de LPS zal bijdragen aan de verbouwing. Nadere afspraken over de samenwerking en de toekenning van de financiële middelen worden momenteel vorm gegeven.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	

Noordrand, Ossendrecht

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget 2019-2024	€ 3.082.899
Datum goedkeuring raad	8 februari 2018	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	8 februari 2018		
Prognose opleverdatum	in 2024	Actueel budget (juni 2019)	€ 3.082.899
Werkelijke opleverdatum	n.n.b.	Prognose projectkosten 2019-2024	€ 3.082.899
Vennootschapsbelasting		Prognose opbrengsten 2019-2024	€ 4.010.917
Projectdoelstellingen	Voortgang/stand van zaken		
Basis van opdracht	Het realiseren van woningbouwontwikkeling in Ossendrecht en de ontwikkeling van eigen gronden.		
Vorbereiding	De uitvoering en verkoop zijn gestart.		
Grondverkop en	De gronden worden pas verkocht bij onherroepelijk bestemmingsplan		
Bouw-/woningrijp maken	De kunstgrasvelden zijn aangelegd zodat de locatie vrij is voor bouw- woonrijp maken. Het bestek bouw- woonrijp maken is aanbesteed in 2019.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	Alle uitgaven vallen binnen de ramingen.	
Tijd	Matig	Door de uitspraak van de Raad van State is de stikstof depositie opnieuw berekend. Hieruit blijkt dat er te veel stikstof depositie op het nabijgelegen Natura-2000 gebied terecht komt. Het risico wordt daardoor groter.	
Geld	Goed	Enkele investeringen zijn al gerealiseerd nog voordat het bestemmingsplan onherroepelijk wordt.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Vorbereiding	Gering	Uit de onderzoeken in kader van het bestemmingsplan zijn geen risico's gebleken.	
Grondverkop en	Gering	Het bestemmingsplan is onherroepelijk. Grondverkoop loopt moeizaam doordat de beoogde kopers geen hypotheek kunnen verkrijgen door de PAS-uitspraak van de Raad van State.	
Bouw-/woningrijp maken	Gering	Uit de laatste ramingen blijken geen grote risico's voor de uitgaven. Wel kan grondverkoop achterblijven ten opzichte van exploitatieramingen.	

Masterplan Kern Hoogerheide: grondexploitatie centrum Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	gemeentebestuur	Projectbudget 2016-2025	€ 2.065.000
Datum goedkeuring raad	26 mei 2016		
Startdatum	26 mei 2016		
Prognose opleverdatum	2025	Actueel budget (augustus 2020)	€ 2.065.000
Werkelijke opleverdatum	n.n.b.	Prognose projectkosten 2016-2025	€ 2.065.000
Vennootschapsbelasting		Prognose opbrengsten 2016-2025	€ 5.200.500
Projectdoelstellingen	Voortgang/stand van zaken		
Basis van opdracht	Ontwikkelen van de eigen gronden binnen het Masterplan centrum Hoogerheide.		
Vorbereiding	Dit gebied is in planning. Uitwerking gebied Semmelweissstraat moet plaatsvinden in periode 2021-2022.		
Grondverkopen	De meeste koopovereenkomsten met partijen zijn afgesloten. Opbrengsten gebied Semmelweissstraat zijn geraamd vanaf 2023.		
Bouw-/woningrijp maken	Het bouw- en woonrijp maken van het gebied rondom de appartementen en supermarkten is gereed.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed		
Tijd	Goed	Geen grote vertragingen.	
Geld	Goed	Aanbesteding heeft plaatsgevonden binnen de ramingen.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Vorbereiding	Gering	Ontwikkeling van de locatie Semmelweiss resteert nog.	
Grondverkopen	Gering		
Bouw-/woningrijp maken	Gering		

Nieuwbouw IKC, Woensdrecht

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ -
Datum goedkeuring raad	22 maart 2017	Goedgekeurde wijzigingen	
Startdatum	22 maart 2017	Begroot budget	
Prognose opleverdatum	september 2022	Prognose projectkosten	
Werkelijke opleverdatum	n.t.b.		
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen			
Voortgang/stand van zaken			
Basis van opdracht	Ontwikkelen van een Integraal Kindcentrum in Woensdrecht ter vervanging van basisschool de Poorte in Woensdrecht en de Stappen in Hoogerheide. Er is gekozen voor een uitvoering in samenwerking met SMV, waarbij gekozen wordt voor het concept 'huren als eigenaar'.		
Bestemmingsplan	Een nieuw bestemmingsplan is noodzakelijk. Er is al een omgevingsscan uitgevoerd door Agel in 2019		
Grondaankopen	De grond is in eigendom van de gemeente Woensdrecht.		
Natuurcompensatie	N.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	goed	Het schoolgebouw is energieneutraal en er wordt gestreefd naar een onderhoudsvrij casco en onderhoudsarme installaties.	
Tijd	goed	Na het tekenen van de samenwerkingsovereenkomst in oktober 2020 is een nieuwe planning opgesteld.	
Geld	goed	De kosten voor het opstellen van het bestemmingsplan en het uitvoeren van de onderzoeken zijn uiteindelijk ook opgenomen in de begroting van SMV. Deze posten zijn dus ook opgevangen in de toekomstige kosten die aan de beheerstichting overgedragen moeten worden.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Huidige huisvesting	gering	De bouwkundige staat van de huidige scholen is niet goed. Als de planning te ver uitloopt ontstaat hier een onhoudbare situatie.	
Bezwaren omwonenden	gering	Bezwaren kunnen de bestemmingsplanprocedure vertragen	
Onderzoeken bestemmingsplan	gering	Benodigde nadere onderzoeken kunnen voor vertraging zorgen in de bestemmingsplanprocedure	

Scheldeweg-Noord, Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	gemeentebestuur	Projectbudget	€ 1.000.000
Datum goedkeuring raad		Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum		Begroot budget	€ 1.000.000
Prognose opleverdatum			
Werkelijke opleverdatum	n.n.b.	Prognose projectkosten	€ -
Vennootschapsbelasting	n.v.t.		
Projectdoelstellingen			
	Voortgang/stand van zaken		
basis van opdracht	Herinrichting van de Scheldeweg-Noord zodat er een fietsvriendelijke, groene en mooie entree naar de kern Hoogerheide wordt gerealiseerd, passend bij ons als groene fietsgemeente op de Brabantse Wal.		
bestemmingsplan	Past binnen het huidige bestemmingsplan		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed		
Tijd	Matig		
Geld	Goed		
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Inspraak	Gering		
Asbest	Matig	Na de vondst van asbest in het begin van het werk is er een uitgebreid asbestonderzoek gedaan middels diepe proefsleuven.	

Renovatie Grensstraat, Putte

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 700.000
Datum goedkeuring raad	n.t.b.	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	2021	Begroet budget (middelen voor bovengronds deel nog niet toegekend)	€ 700.000
Prognose opleverdatum	n.t.b.		
Werkelijke opleverdatum	n.t.b.	Prognose projectkosten	€ 1.200.000
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen		Voortgang/stand van zaken	
Basis van opdracht	Gezamenlijke opgave m.b.t. wateroverlast in Grensstraat, Canadalaan en omgeving binnen gemeenten Woensdrecht, Kapellen, Stabroek en Aquafin. Ten behoeve van de opdracht dient een samenwerkingsovereenkomst en dienstverleningsovereenkomst opgesteld te worden. Deze zijn in voorbereiding bij genoemde partijen.		
Bestemmingsplan	n.v.t.		
Grondaankopen	n.v.t.		
Natuurcompensatie	n.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	De voorbereidingen verlopen tussen gezamenlijke partners geassisteerd door adviesbureau + ondersteuning Belgische/Nederlandse regelgeving. Hiermee dient de kwaliteit tijdens de voorbereidingen voldoende geborgd te worden.	
Tijd	Goed	De voorbereidingen tussen de partners verlopen al geruime tijd. Voor Belgische partijen is subsidietoekenning vanuit Vlaamse overheid (mede) bepalend voor planning. Voor alle partijen zijn overige infrastructurele werkzaamheden op Vlaams grondgebied mede bepalend. Voorbereidingen vinden plaats binnen capaciteit reguliere werkzaamheden.	
Geld	Matig	Toekennen middelen door gemeenteraad Woensdrecht. Vanuit het gemeentelijk rioleringsplan zijn de middelen voor de rioleringswerkzaamheden opgenomen. Voor de werkzaamheden voor het bovengrondse zijn middelen aangevraagd.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Grensoverschrijdend karakter met meerdere partners, verschil in wet- en regelgeving.	Matig	Ontwerp wordt getoetst aan Belgische en Nederlandse wet- en regelgeving.	
Geld	Matig	Zie bovenstaand, bij criterium.	
Verantwoordelijkheden	Goed	Verantwoordelijkheden worden vastgelegd in samenwerkingsovereenkomst tussen partijen.	

Zoutopslag Antwerpsestraatweg, Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 300.000
Datum goedkeuring raad	20 juni 2019	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	Onbekend	Begroet budget	€ 300.000
Prognose opleverdatum	Onbekend		
Werkelijke opleverdatum	Onbekend	Prognose projectkosten	€ 300.000
Vennootschapsbelasting	n.v.t.		
Projectdoelstellingen	Voortgang/stand van zaken		
Basis van opdracht	Verkoop gedeelte van terrein zoutopslag aan de Antwerpsestraatweg 173. Realisatie van nieuwe zoutopslag door de gemeente op resterende gedeelte wat in eigendom blijft van de gemeente.		
Bestemmingsplan	Actualisatie bestemmingsplan buitengebied vastgesteld d.d. 17 februari 2011. Heeft de bestemming detailhandel met de functie aanduiding opslag.		
Grondaankopen	n.v.t.		
Natuurcompensatie	n.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	-	
Tijd	Matig	De gronden zijn verkocht in 2020. Aanvraag omgevingsvergunning in behandeling. Realisatie nieuwe zoutloods in 2021.	
Geld	Matig	Ter plaatse is een te hoge chloridewaarde geconstateerd. Hiervoor hebben bodemonderzoeken plaatsgevonden. De kosten ad € 16.000 die hiervoor door de gemeente gemaakt zijn, waren niet geraamd. Uitgangspunt op dit moment is om deze additionele kosten binnen het begrote budget op te vangen. Ook de bouwkosten zijn gestegen. Om dit in beeld te brengen zijn de ramingen aangepast. Er wordt momenteel gekeken of het PVE bijgesteld kan worden zodat de realisatie plaats kan vinden binnen het begrote budget.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Overschrijding van bouw- en proceskosten realisatie nieuwbouw	Matig	Inkomsten grondverkoop zijn benodigd voor realisatie nieuwe zoutloods. Op voorwaarde van koper zijn kosten voor bodemonderzoek gemaakt.	
Mogelijk risico van sanering bodem	Matig	Aan koper van de strook grond wordt eenmalig een bedrag van € 6.000 voor het monitoren van de bodem betaald. Indien het bodemdossier bij de OMWB niet afgesloten kan worden, ook niet na verlenging van de monitoringstermijn, dan biedt de verkoper(gemeente) aan de koper voor de uiterste maatregel – sanering van het verkochte (alleen voor chloridewaarde) een bijdrage van maximaal € 125.000.	

Kredietoverzicht

Investerings programma 1. Sociaal Domein

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Programma 1 Sociaal Domein						
Vorbereidingsbudget beschermd wonen/ maatschappelijke opvang	2019	€ 25.000	€ 25.000	€ -	€ 25.000	Nee
Onderzoek en ontwikkeling onderwijshuisvesting basisonderwijs	2019	€ 19.000	€ 8.539	€ 5.335	€ 3.204	Ja
Verbeterplan Integrale Toegang Sociaal Domein	2013	€ 332.045	€ 72.677	€ 18.000	€ 54.677	Nee
Software doorontwikkeling Integrale Toegang	2019	€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ 50.000	Nee
Verbetering Brede School De Boemerang, Hoogerheide	2019	€ 100.000	€ -	€ -	€ -	Ja
Aircosysteem Ste. Marie	2019	€ 320.000	€ -	€ -	€ -	Ja
Verbouwing integrale toegang gebouwen	2020	€ 221.386	€ 221.386	€ 95.837	€ 125.549	Nee
Verbouwing integrale toegang techn. installaties	2020	€ 20.126	€ 20.126	€ 40.074	€ -19.948	Nee
Verbouwing integrale toegang inventaris	2020	€ 60.378	€ 60.378	€ 79.494	€ -19.116	Nee
Aanpassen dak vm scoutinggebouw Huijbergen	2020	€ 38.563	€ 38.563	€ 38.547	€ 16	Ja
Vorbereidingskrediet basisschool Huijbergen	2020	€ 25.000	€ 25.000	€ 7.200	€ 17.801	Ja
BS Boemerang Hoogerheide naar BENG	2020	€ 500.000	€ 500.000	€ 16.726	€ 483.274	Nee
Totaal Programma 1 Sociaal Domein			€ 1.021.670	€ 301.211	€ 720.459	

*Som van de kredieten
die meegaan naar € 699.438
2021*

Investerings

Vorbereidingsbudget beschermd wonen

Stand van zaken

Het, in opdracht van het Rijk, opgestelde regionaal uitvoeringsplan Beschermd Wonen/Maatschappelijke Opvang is in 2020 vastgesteld. Op basis hiervan is een implementatieplan opgesteld. Het regionaal project "Juiste ondersteuning op de Juiste Plek", is gestart en zal in 2021 worden afgerond. Gemeenten, zorgaanbieders en woningcorporaties nemen hieraan deel. In 2021 wordt het implementatieplan uitgewerkt. Naar verwachting zijn hier nog financiële middelen voor nodig. Er is in 2020 nog niets uitgegeven op het krediet beschermd wonen. Verwacht wordt dat het toegekende budget voldoende is.

Onderzoek en ontwikkeling onderwijshuisvesting basisonderwijs

Stand van zaken

De gemeenteraad heeft voor het zomerreces 2020 het Integraal Huisvestingplan (IHP) vastgesteld. Dat betekent dat het plan in uitwerking gaat. Het krediet kan afgesloten worden, de rekeningen van het adviesbureau over 2020 zijn betaald.

Verbeterplan Integrale Toegang Sociaal Domein

Stand van zaken

Begin 2020 is door het college een standpunt ingenomen over Dorpsgericht Werken. Het Dorpsgericht werken is het resultaat van een goede samenwerking en afstemming met externe partners in het voorliggend veld en de gemeente. In 2020 is voortvarend gestart met de uitwerking hiervan. Intern is een integraal Doe team opgericht, dat bestaat uit medewerkers van verschillende afdelingen. Verder zijn er overleggen gevoerd met externe partners in het voorliggend veld als ook burgerinitiatieven, zowel formeel als informeel. Vanwege corona is de doorstart hiervan belemmerd. In eerste instantie door het feit dat er geen mogelijkheden waren tot overleg, later ook door het feit, dat veel informele partijen bestaan uit inwoners die behoren tot kwetsbare doelgroepen. Zodra ook duidelijk is wat de huidige financiële (bezuinigings-) impact gaat zijn, kan het Dorpsgericht Werken verder tot uitvoering gebracht worden. Hiermee wordt recht gedaan aan het standpunt van het college(werkprogramma), visie op huisvesting omtrent vroegsignalering, preventie, dichtbij en laagdrempelig voor onze inwoners. Verder kan hierdoor de wettelijke taak van vroegsignalering/preventie, zoals opgenomen in de nieuwe Wet Schuldhulpverlening geborgd worden.

Software doorontwikkeling integrale toegang

Stand van zaken

Eind 2019 is gestart met de eerste fase van het onderbrengen van de werkprocessen van de jeugdprofessionals in de (ook) door de WMO gebruikte applicatie Suite4Sociaal Domein. Door meerdere oorzaken (o.a. corona) heeft deze omzetting, inclusief het overzetten van alle data uit de vorige applicatie, in 2020 vertraging opgelopen. De verwachting is nu dat dit in 2021 zal worden afgerond.

Daarnaast is de verwachting dat in 2021 overgegaan kan worden tot de aanschaf van een applicatie voor het uitvoeren van de vroegsignalering van schulden, hetgeen per 2021 een gemeentelijke wettelijke taak is.

Verbetering Brede School De Boemerang, Hoogerheide

Stand van zaken

Met het raadsbesluit d.d. 28 mei 2020 over de wijziging van de begroting 2020 is dit investeringskrediet komen te vervallen.

Aircosysteem St. Marie, Huijbergen

Stand van zaken

Met het raadsbesluit d.d. 28 mei 2020 over de wijziging van de begroting 2020 is dit investeringskrediet komen te vervallen.

Verbouwing integrale toegang gebouwen

Stand van zaken

Bestemd voor aanpassingen huisvesting gemeentehuis. Verwachting is dat binnen krediet werkzaamheden worden uitgevoerd. Werkzaamheden zijn afgerond in 2020.

Verbouwing integrale toegang inventaris

Stand van zaken

Bestemd voor aanpassingen huisvesting gemeentehuis. Werkzaamheden zijn afgerond in 2020. Het tekort wordt gedekt vanuit het overschot op het krediet *Verbouwing integrale toegang gebouwen*.

Verbouwing integrale toegang techn. installaties

Stand van zaken

Bestemd voor aanpassingen huisvesting gemeentehuis. Werkzaamheden zijn afgerond in 2020. Het tekort wordt gedekt vanuit het overschot op het krediet *Verbouwing integrale toegang gebouwen*.

Aanpassen dak voormalig scoutinggebouw Huijbergen

Stand van zaken

Het krediet kan worden afgesloten. Werkzaamheden zijn afgerond.

Vorbereidingskrediet basisschool Huijbergen

Stand van zaken

Nadat het Integraal Huisvestingplan (IHP) is vastgesteld in juli 2020, is het onderzoek bij Ste. Marie uitgevoerd. Hier is een rapportage voor opgeleverd. Het krediet voor het onderzoek kan daarom afgesloten worden.

BS Boemerang Hoogerheide naar BENG

Stand van zaken

Nu het Integraal Huisvestingplan (IHP) is vastgesteld in juli jl. kunnen de afspraken met de schoolbesturen en locatiedirecteuren gemaakt gaan worden. Dit gaat over afspraken zoals de verdeling van de bekostiging van het krediet, de planning en doorlooptijd.

Investerings programma 2. Ruimte

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Programma 2 Ruimte						
Invoering Omgevingswet	2019	€ 393.200	€ 297.063	€ 27.754	€ 269.308	Nee
Opstellen Woonvisie 2015	2015	€ 16.529	€ 2.043	€ -	€ 2.043	Ja
Aankoop Bergsestraat 52, Huijbergen	2020	€ 206.880	€ 206.880	€ 151.278	€ 55.602	Ja
Totaal Programma 2 Ruimte			€ 505.986	€ 179.033	€ 326.953	

*Som van de kredieten die
meegaan naar 2021 € 269.308*

Toelichting investeringskredieten programma 2. Ruimte

Invoering Omgevingswet

Stand van zaken

De voorbereidingen van de omgevingsvisie zijn in 2020 verder opgepakt. De vaststelling van de visie zal in 2021 plaatsvinden. Verder worden door projectleider voorbereidingen getroffen om als organisatie klaar te zijn voor de implementatie.

Opstellen Woonvisie 2015

Stand van zaken

De Woonvisie is in 2020 afgerond en in december 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. De opstelling van de visie heeft binnen het beschikbare krediet plaatsgevonden en is binnen de scope gerealiseerd.

Aankoop Bergsestraat 52, Huijbergen

Stand van zaken

De aankoop en verkoop is afgerond. De verkoop heeft meer opgeleverd dan was voorzien.

Investerings programma 3. Leefomgeving

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Programma 3 Leefomgeving						
Verwijderen grafmonumenten	2019 + 2020	€ 69.000	€ 69.000	€ 99	€ 68.901	Nee
Renovatie bomenbestand	2019	€ 275.500	€ 210.813	€ 156.412	€ 54.401	Nee
Stika regeling	2019	€ 37.800	€ 20.112	€ 12.102	€ 8.010	Nee
Onderzoek onderhoudstoestand duikers en kunstwerken	2019	€ 22.874	€ 3.858	€ -	€ 3.858	Ja
Herstructureringsplan Tervopplein, Putte	2014	€ 610.000	€ 47.092	€ -	€ 47.092	Nee
Reconstructie Vijverstraat	2019	€ 74.764	€ 74.764	€ -	€ 74.764	Nee
Realisatie zoutopslag Antwerpsestraatweg 173	2019	€ 300.000	€ 291.976	€ 29.505	€ 262.471	Nee
Verharding en fundering Demerstraat te Huijbergen	2020	€ 260.000	€ 260.000	€ 8.820	€ 251.180	Nee
Aanleg openbare verlichting fietspaden Antwerpsestraatweg/OLV ter Duinenlaan	2017	€ 339.078	€ 12.757	€ 9.237	€ 3.520	Ja
Aanleg openbare verlichting fietspad Abdijlaan, Huijbergseweg, Weg naar Wouw	2018	€ 361.500	€ 17.839	€ -	€ 17.839	Ja
Renovatie openbare verlichting 2019	2019	€ 345.335	€ 31.756	€ 31.756	€ -0	Ja
Renovatie openbare verlichting 2020	2020	€ 360.475	€ 360.475	€ 313.598	€ 46.877	Nee
Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2019	2019	€ 1.007.000	€ 515.023	€ 510.525	€ 4.497	Ja
Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2020	2020	€ 980.000	€ 980.000	€ 302.742	€ 677.258	Nee
Uitvoering projectenlijst iDOP Hoogerheide	2014	€ 400.000	€ -	€ -	€ -	Ja
Benutten iDOP-gelden kern Huijbergen	2019	€ 187.975	€ 58.662	€ -	€ 58.662	Nee
Benutten iDOP-gelden kern Ossendrecht	2019	€ 68.490	€ 34.194	€ 819	€ 33.375	Nee
Benutten iDOP-gelden kern Woensdrecht	2019	€ 36.969	€ 20.369	€ 16.063	€ 4.306	Nee
Uitvoering maatregelen GVP 2016-2020	2016	€ 40.000	€ 11.207	€ 2.771	€ 8.435	Nee
Aanleg/uitbreiding carpoolplaats Korteven	2019	€ 200.000	€ 48.795	€ -	€ 48.795	Nee
Realisatie cultuurhistorische- en archeologische waardekaarten	2014	€ 17.500	€ 9.149	€ -	€ 9.149	Ja
Onroerend goed locatie Staartsestraat 31, Huijbergen	2018	€ 45.000	€ 5.338	€ -	€ 5.338	Ja
Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2016	2016	€ 730.990	€ 340.196	€ 294.745	€ 45.451	Ja
Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2018	2018	€ 1.143.000	€ 1.005.136	€ 233.526	€ 771.610	Nee
Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2019	2019	€ 904.032	€ 605.068	€ 505.546	€ 99.521	Nee
Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2020	2020	€ 1.160.430	€ 1.160.430	€ 508.447	€ 651.983	Nee
Paden op de begraafplaats Ossendrecht(K)	2020	€ 14.296	€ 14.296	€ -	€ 14.296	Nee
Vorbereidingskrediet Scheldeweg Noord	2017	€ 100.000	€ 6.628	€ 2.569	€ 4.059	Nee
Herinrichting Scheldeweg-Noord, Hoogerheide	2019	€ 1.000.000	€ -72.457	€ -67.890	€ -4.567	Nee
Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2019	2019	€ 383.471	€ -117.746	€ -29.194	€ -88.552	Ja
subsidie-ontvangst				€ -362	€ 362	Ja
Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2020	2020	€ 466.909	€ 416.909	€ 386.245	€ 30.664	Nee
subsidie-ontvangst	2020			€ -15.914	€ 15.914	Nee

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Aanleg Jeu de Boulesbanen, Putte	2019	€ 10.148	€ 0	€ -	€ 0	Ja
Speeltoestel Molenstr./Bevrijdingsstr. Ossendrecht(K)	2020	€ 20.000	€ 20.000	€ -	€ 20.000	Ja
Speeltoestel in speeltuin Fortuinstr. Woensdrecht	2020	€ 16.600	€ 16.600	€ 16.600	€ -	Ja
Geosite Groeve Boudewijn : Uitgaven	2019	€ 108.800	€ 108.800	€ -	€ 108.800	Nee
Subsidie-ontvangst			€ -108.800	€ -	€ -108.800	Nee
Aanpassing voorgevel en terras MFC De Kloek, Huijbergen	2019	€ 60.500	€ 57.348	€ 56.681	€ 667	Ja
Real.gebouw huisv.Molenst. en Heemkundekr.H'B 2020	2020	€ 90.750	€ 90.750	€ 30.000	€ 60.750	nee
Aanschaf borstelmaschine	2020	€ 100.000	€ 100.000	€ 69.436	€ 30.564	Ja
Aanschaf hete-lucht-werktuig onkruidbestrijding	2020	€ 30.000	€ 32.401	€ 32.401	€ 0	Ja
Groen initiatieven 2019	2020	€ 20.000	€ 20.000	€ 3.618	€ 16.382	Nee
Totaal Programma 3 Leefomgeving			€ 6.778.738	€ 3.420.903	€ 3.357.835	

*Som van de kredieten
die meegaan naar 2021* **€ 3.305.141**

Toelichting investeringskredieten programma 3. Leefomgeving

Investerings

Verwijderen grafmonumenten

Stand van zaken

Eind 2018 is door een adviesbureau de beoordeling van de grafmonumenten op de algemene begraafplaats Putte opgestart. Na de beoordeling moeten er graven worden verwijderd omdat de veiligheid van veel graven niet is gewaarborgd. De hoeveelheid graven die uiteindelijk geruimd wordt is afhankelijk van de uitkomsten van de inventarisatie en wensen van de nabestaanden, dit geldt ook voor de overig begraafplaatsen in de gemeente Woensdrecht. Uit het oogpunt i.v.m. de zorgvuldigheid vraagt dit meer tijd en zal dit doorlopen tot 2021.

Er is een inkooptraject en een PVE opgesteld de uitvoering vindt plaats in 2021. Het volledige budget word aanbesteed.

Renovatie bomenbestand

Stand van zaken

Naar aanleiding van de eind 2018 uitgevoerde VTA heeft er in 2019 een analyse plaatsgevonden. Aan de hand daarvan heeft er aanbesteding plaats gevonden om een nul-situatie te creëren met betrekking tot het bomenonderhoud. De werkzaamheden zijn in het najaar van 2020 afgerond. Een deel van de resterende middelen is in 2020 nog aangewend door de buitendienst voor onderhoudswerkzaamheden en herplant/inboet bomen. Het college heeft ook incidentele middelen beschikbaar gesteld uit dit budget voor groenrenovaties in 2020 wegens ontbrekende middelen. Voor wat betreft de middelen die nu nog resteren in dit budget, wordt in 2021 een voorstel aan het college en de raad gedaan voor algemene groenrenovaties in het jaar 2021. Daarom wordt het krediet nu nog niet afgesloten.

STIKA-regeling

Stand van zaken

De STIKA-regeling (Groen Blauw Stimuleringskader) is in het leven geroepen door de provincie Noord-Brabant voor de versterking en verfraaiing van het landschap. Grondeigenaren kunnen via deze regeling actief bijdragen aan het landschap en ontvangen hier een vergoeding voor. Het betreft een cofinancieringsregeling waarbij de provincie Noord-Brabant de bijdrage van deelnemende gemeenten verdubbelt. Het betreffende budget is beschikbaar gesteld om initiatieven op basis van de regeling te honoreren. Er is in 2020 voor zes initiatieven een beroep gedaan op dit krediet. Het betrof hoofdzakelijk het inrichten van bloemrijke akkerranden.

Onderhoud duikers en kunstwerken

Stand van zaken

Nader onderzoek van een aantal objecten heeft in het derde kwartaal van 2019 plaatsgevonden en is verwerkt in het beleidsplan om zo volledig mogelijke rapportage te verkrijgen. Het beleidsplan is inmiddels vastgesteld door de gemeenteraad. Daarmee is de projectscope gerealiseerd en binnen het bestaande budget.

Herstructureringsplan Tervoplein Putte

Stand van zaken

Nadat de jaarrekening 2019 door de gemeenteraad is vastgesteld, gaf dit de grondslag voor de aanvraag van de provinciale subsidie. Deze is inmiddels aangevraagd. De verwachting is dat de toegekende subsidie in 2021 volledig wordt uitgekeerd. Hiervoor moet nog een GPR rapportage en een accountant controle aangeleverd worden.

Reconstructie Vijverstraat

Stand van zaken

Na gereedkomen van het gehele plan zal de gemeente met dit krediet de bijbehorende weg rehabiliteren. Het moment van afronding van het gehele project is vooralsnog onduidelijk waardoor dit krediet niet afgesloten kan worden.

Realisatie zoutopslag Antwerpsestraatweg 173

Stand van zaken

De grondverkoop heeft plaats gevonden. De inkomsten uit de grondverkoop zullen gebruikt worden om de nieuwe zoutloods te realiseren. Er zijn wel meer kosten gemaakt voor bodemonderzoeken ten behoeve van de verkoop. De overige opbrengsten uit de grondverkoop zullen als taakstellend krediet gelden voor de realisatie van de zoutloods en de overige werkzaamheden. Kanttekening is dat het budget niet ruim is door o.a. de stijgende bouwkosten.

Verharding en fundering Demerstraat te Huijbergen**Stand van zaken**

De werkzaamheden zijn niet van start gegaan in 2020 wegens diverse langdurig zieken. Uitvoering staat voorzien voor 2021.

Aanleg OV fietspaden Antwerpsestraatweg/OLV ter Duinenlaan**Stand van zaken**

Het project is afgerond en binnen de scope gerealiseerd.

Aanleg openbare verlichting fietspad Abdijlaan, Huijbergseweg, Weg naar Wouw**Stand van zaken**

Het project is afgerond en binnen de scope en beschikbare middelen gerealiseerd.

Renovatie openbare verlichting 2019**Stand van zaken**

Het project is afgerond en binnen de scope en beschikbare middelen gerealiseerd.

Renovatie openbare verlichting 2020**Stand van zaken**

De renovatie is in volle gang en grotendeels in 2020 uitgevoerd. De afronding vindt plaats, binnen het budget, in 2021.

Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2019**Stand van zaken**

Met dit krediet zijn in 2020 onder andere de reconstructie van de Sparrenlaan en diverse asfaltwerkzaamheden uitgevoerd. De garantieperiode van 6 maanden is afgelopen, het krediet kan worden afgesloten. De werkzaamheden zijn binnen de beschikbaar gestelde middelen uitgevoerd.

Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2020**Stand van zaken**

Een deel van het uitvoeringsprogramma is reeds afgerond, echter een aantal werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021 (asfaltbestek en Burgemeester Voetenstraat). Verwachting is dat dit binnen de beschikbare middelen gebeurt.

Uitvoering projectenlijst iDOP Hoogerheide**Stand van zaken**

Krediet kan vervallen.

iDOP-gelden kern Huijbergen

Stand van zaken

In september 2019 in de raad besloten om dit geld beschikbaar te houden voor nog te realiseren projecten binnen de kernen. € 90.000 wordt benut voor molen Johanna in Huijbergen. Het restant wordt gereserveerd voor huisvesting van de bibliotheek in Huijbergen.

Benutten iDOP-gelden kern Ossendrecht**Stand van zaken**

Het volledige budget wordt ingezet voor diverse initiatieven in de kern Ossendrecht.

Benutten iDOP-gelden kern Woensdrecht**Stand van zaken**

Het volledige budget wordt ingezet voor diverse initiatieven in de kern Ossendrecht.

Uitvoering maatregelen GVVP 2016-2020**Stand van zaken**

De looptijd van het GVVP loopt tot en met het jaar 2020. De betreffende middelen dienen ter uitvoering ervan. In 2021 zullen er nog een paar aanpassingen aan wegvakken plaats gaan vinden om de verkeersveiligheid te bevorderen.

Aanleg / uitbreiding carpoolplaats Korteven 2019**Stand van zaken**

De uitbreiding van de carpoolplaats aan de Korteven voorziet in meer parkeergelegenheid voor mensen die willen carpoolen en draagt bij aan duurzame mobiliteit. Afhankelijk van de planologische mogelijkheden wordt een snellaadstation of een laadstation gerealiseerd. Er resteren voldoende middelen om dit project te realiseren. In 2020 is de aanbesteding gereed gemaakt.

Realisatie cultuurhistorische- en archeologische waardekaarten**Stand van zaken**

De werkzaamheden die in 2018 en 2019 verricht zijn, werden begin 2020 door de gemeentelijk archeoloog (Bergen op Zoom) bij de gemeente Woensdrecht in rekening gebracht. Deze factuur is inmiddels voldaan. Daarmee zijn de werkzaamheden binnen de scope afgerond.

Onroerend goed locatie Staartsestraat 31 Huijbergen**Stand van zaken**

Krediet kan worden afgesloten. Bestemming van Staartsestraat 31 is nog niet bekend.

Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2016**Stand van zaken**

De werkzaamheden binnen dit uitvoeringsprogramma zijn afgerond.

Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2018**Stand van zaken**

De maatregelen uit de rioolinspectie van 2018 zijn gecombineerd met de maatregelen die voortvloeien uit de inspectie van 2019. De werkzaamheden zijn nog in gang. Het resterende krediet is voldoende om de werkzaamheden uit te voeren.

Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2019

Stand van zaken

De werkzaamheden voor het project in de Sparrenlaan te Putte zijn afgerond en afgerekend. Het project Burgemeester Voetenstraat is bestekgereed gemaakt en wordt in 2021 uitgevoerd. Overige maatregelen uit de inspecties zijn/worden in 2020 en 2021 uitgevoerd.

Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2020**Stand van zaken**

Er is in 2020 een rioolinspectie uitgevoerd. De daaruit voortvloeiende werkzaamheden zullen in 2021 uitgevoerd worden. Dit binnen de beschikbare middelen.

Paden op de begraafplaats Ossendrecht**Stand van zaken**

De werkzaamheden staan gepland voor het najaar van 2021.

Voorbereidingskrediet Scheldeweg Noord**Stand van zaken**

Dit project is afgerond en in beheer overgedragen. Momenteel zijn we doende met de afrekening van de provinciale subsidie voor dit project. Krediet kan daarom nog niet gesloten worden.

Herinrichting Scheldeweg Noord**Stand van zaken**

Dit project is afgerond en in beheer overgedragen. De in de jaarrekening 2019 aangekondigde interne verrekening heeft plaatsgevonden. Het hier gepresenteerde tekort was al inbegrepen in het tekort dat werd gepresenteerd bij de jaarstukken 2019. Voorstel aan de raad is om de extra kapitaallasten als gevolg van de overschrijding over 2020 ten laste te brengen van het rekeningresultaat. De hogere afschrijvingslasten worden dan meerjarig verwerkt in de Programmabegroting 2022.

Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2019**Stand van zaken**

Met de door de raad op 9 juli 2020 vastgestelde onttrekking ten laste van de voorziening is de overschrijding op dit investeringskrediet afgedekt en kan het krediet bij de jaarstukken 2020 worden afgesloten.

Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2020**Stand van zaken**

Werkzaamheden 2020 zijn aangepast met als doel € 50.000,- minder uit te geven en daarmee minder uit de voorziening te onttrekken. Door de coronamaatregelen zijn een aantal werkzaamheden doorgeschoven naar 2021. We blijven binnen de doelstelling om € 50.000 minder uit te geven op programma gebouwenbeheer 2020.

Aanleg jeu de boulesbanen, Putte**Stand van zaken**

De jeu de boulesbanen zijn inmiddels gerealiseerd. Het krediet kan worden afgesloten.

Speeltoestel Molenstraat/Bevrijdingsstraat Ossendrecht

Stand van zaken

De werkzaamheden zijn in het voorjaar van 2021 uitgevoerd.

Speeltoestel in speeltuin Fortuinstraat Woensdrecht**Stand van zaken**

Het rond de jaarwisseling 2019/2020 in brand gestoken speeltoestel is in 2020 vervangen. Het krediet kan worden afgesloten.

Geosite Groeve Boudewijn**Stand van zaken**

Er is subsidie van de Provincie Noord-Brabant ontvangen voor de ontwikkeling van een geosite nabij Groeve Boudewijn. Dit is één van de fysieke locaties van het Geopark Schelde-Delta. Door de stikstofproblematiek is de realisatie van een geosite in de Groeve niet mogelijk. Gezamenlijk met de provincie Noord-Brabant is gezocht naar een alternatief nabij de Bunt in Calfven. Hiervoor is een wijzigingsverzoek ingediend bij de subsidieverstrekker. Het ontvangen voorschot wordt bij het niet uitvoeren van de site terugbetaald aan de provincie. De gemeente loopt geen financieel risico.

Aanpassen voorgevel en terras MFC De Kloek**Stand van zaken**

De aanbouw/voorgevel van MFC De Kloek is geheel afgerond.

Realisatie huisvesting Molenstichting en Heemkundekring Huijbergen**Stand van zaken**

De vergunning is in het voorjaar van verleend. Ten tijde van het opmaken van deze jaarstukken wordt gewacht op de offerte. Als die binnen het budget past kunnen de opdrachten worden verstrekt en kan met de bouw worden begonnen.

Aanschaf borstelmachine 2020 team Wijk & dorpsbeheer**Stand van zaken**

De borstelmachine is in 2020 aangeschaft en wordt sinds april 2020 ingezet voor de onkruidbestrijding. De machine is goedkoper ingekocht dan geraamd, het daardoor ontstane financiële voordeel valt terug in de voorziening materieel team Wijk- en dorpsbeheer.

Aanschaf hete-lucht-werktuig onkruidbestrijding 2020**Stand van zaken**

Na opdrachtverstrekking in het eerste kwartaal is het heteluchtwerktuig in het tweede kwartaal in gebruik gesteld. Vanwege hogere bedienings-, kwaliteits- en duurzaamheidskenmerken is voor een iets duurdere machine gekozen. Met het raadsbesluit bij de programmabegroting 2021 heeft de raad ingestemd de overschrijding te dekken ten laste van de reserve materieel Team Wijk- en Dorpsbeheer. Het krediet kan worden afgesloten.

Groen initiatieven 2019

Stand van zaken

Het budget groeninitiatieven is bedoeld om groene initiatieven vanuit de samenleving actief te ondersteunen. Door dergelijke initiatieven te ondersteunen ontstaat er een grotere betrokkenheid bij onze openbare ruimte. Op verschillende plekken in onze gemeente zijn bewoners al actief die openbaar groen onder hun hoede hebben genomen. Zo zijn boomspiegels in Huijbergen voorzien van nieuwe onderbeplanting en worden er groenstroken in Hoogerheide en Ossendrecht opnieuw ingericht en onderhouden.

In het jaar 2020 is het aantal initiatieven achtergebleven, vermoedelijk in verband met corona en de verminderde mogelijkheden om te kunnen overleggen. Het college is nog steeds voornemens om burgers te steunen bij groene initiatieven in de openbare ruimte. Derhalve zal het krediet meegenomen worden naar 2021 en komt dit dus niet te vervallen. Gedurende 2021 zal een nieuwe afweging plaatsvinden voor middelen in de jaren erna.

Investerings programma 4. Economie

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Programma 4 Economie						
Plaatsen ondergrondse afvalinzamelingcontainers	2017	€ 60.280	€ 11.068	€ 3.102	€ 7.966	Nee
Uitvoeringsagenda project HCA 2 jaar : uitgaven	2020	€ 101.700	€ 50.850	€ 45.050	€ 5.800	Nee
subsidie-ontvangst			€ -50.850	€ -45.050	€ - 5.800	Nee
Totaal Programma 4 Economie			€ 11.068	€ 3.102	€ 7.966	

Som van de kredieten die meegaan naar 2021 € 7.966

Toelichting investeringskredieten programma 4. Economie

Welke maatregelen hoorden daarbij?

Plaatsen ondergrondse afvalinzamelingcontainers

Stand van zaken

Alle bovengrondse containerparken zijn omgezet naar ondergrondse faciliteiten. De laatste locatie achter de Jumbo in Hoogerheide is in week 35 van 2020 opgeleverd. Van alle aangewezen locaties is enkel de Julianastraat in Putte niet gerealiseerd. Dit komt onder andere door problemen in de ondergrond en het uitblijven van medewerking van de grondeigenaar bij het zoeken naar een alternatieve locatie. De werkzaamheden zijn uitgevoerd binnen het krediet.

Uitvoeringsagenda project HCA

Stand van zaken

Alhoewel de coronacrisis diepe sporen achterlaat in de luchtvaartsector, blijft in 2021 gewerkt worden aan de human capital opgave rond het aerospace maintenance cluster Woensdrecht. Specifiek wordt de ambtelijke capaciteit ingezet op verbetering van de verbinding van defensie, bedrijfsleven en onderwijs om nieuwe innovaties op het AMCW vertaald te krijgen in het onderwijsaanbod. Daarbij moet bijvoorbeeld gedacht worden aan composieten onderhoud en toepassing van drones. Afgelopen jaar zijn daarnaast mede met ambtelijke inzet subsidies aangevraagd voor een aantal projecten die bijdragen aan de personele opgave op AMCW. Zo is subsidie verkregen een samenwerking tussen Curio en ACRATS voor het creëren van stageplaatsen voor composietenonderhoud en voor de ontwikkeling van het Dutch Drone Centre waar op Aviolanda in samenwerking met onderwijsinstellingen een testlocatie is ingericht voor drone-toepassingen.

Investeringsprogramma 5. Bestuurskracht

Omschrijving investeringskrediet	Jaar van toekenning	Toegekend investerings-bedrag	Beschikbaar 2020	Realisatie 2020	Resteert	Afsluiten ja/nee
Programma 5 Bestuurskracht						
Gladheidsbestrijdingsmaterieel	2020	€ 171.750	€ 171.750	€ -	€ 171.750	Nee
Aanschaf trilplaat	2020	€ 1.409	€ 1.409	€ 1.056	€ 353	Ja
Tweewielige frees	2020	€ 3.019	€ 3.019	€ 2.903	€ 116	Ja
Aanschaf Personeels Informatie Systeem	2016	€ 23.350	€ 7.939	€ -	€ 7.939	Nee
Vernieuwing website/intranet	2016	€ 50.000	€ 32.322	€ -	€ 32.322	Nee
Modernisering GBA (software)	2017	€ 50.564	€ 31.669	€ 7.000	€ 24.669	Nee
Oracle Migratie 11 naar 12 (software)	2017	€ 35.221	€ 19.703	€ 1.195	€ 18.508	Nee
Transitie WOZ-herwaardering	2019	€ 129.000	€ 118.316	€ 46.550	€ 71.766	Nee
Haalbaarheidsonderzoek huisvestingsproject 'Verbinden door ontmoeten'	2019	€ 17.800	€ 10.032	€ 8.350	€ 1.682	Ja
Realisatie brandweerpost/gemeentewerf	2016	€ 2.260.000	€ -68.198	€ 1.367	€ -69.565	Ja
Totaal Programma 5 Bestuurskracht			€ 327.962	€ 68.420	€ 259.542	

Som van de kredieten die meegaan naar 2021 € 326.955

TOTAAL van alle kredieten			€ 8.645.423	€ 3.972.669	€ 4.672.755	
----------------------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	--

Totaal van de kredieten die meegaan naar 2021 € 4.608.809

Investerings

Aanschaf gladheidsbestrijdingsmaterieel

Stand van zaken

Het materieel wordt in 2021 aangeschaft.

Aanschaf trilplaat

Stand van zaken

De trilplaat is aangeschaft in 2020 binnen het beschikbare budget.

Aanschaf 2-wielige frees

Stand van zaken

De frees is aangeschaft. Met het raadsbesluit bij de programmabegroting 2021 heeft de raad ingestemd de overschrijding te dekken ten laste van de reserve materieel Team Wijk- en Dorpsbeheer. Het krediet kan worden afgesloten.

Aanschaf Personeels Informatie Systeem

Stand van zaken

Het restant krediet zal in 2021 worden ingezet om de koppeling te genereren tussen het tijdschrijfsysteem (TIM) en het salarisinformatie en mutatiesysteem (ADP). Deze koppeling zal leiden tot een efficiëntere ontsluiting van informatie en verwerking hiervan.

Vernieuwing website/intranet

Stand van zaken

Als onderdeel van permanente ontwikkeling van de in- en externe communicatiekanalen van de gemeente wordt naast de website (www.woensdrecht.nl) ook het intranet voor medewerkers vervangen. Eind 2020 is een projectorganisatie opgestart om te komen tot vernieuwing van het intranet en de gemeentelijke website. Dit project vindt in zijn geheel in 2021 plaats, de verwachting is dat medio november 2021 het project afgerond kan worden.

Modernisering GBA (software)

Stand van zaken

In 2019 is in het Equalit samenwerkingsverband een vernieuwingstraject gestart om te komen tot een verdere vorm van moderne digitale verwerking van persoonsgegevens en dienstverlening aan onze inwoners. Doel is mede om te komen tot één systeem met één inrichting en één ondersteuning in de Equalit samenwerking. Vanwege de common ground en leveranciers ontwikkelingen is dit traject behoorlijk in tijd vertraagd. In 2020 heeft aan gezamenlijke aanbesteding in het Equalit samenwerkingsverband plaatsgevonden. De gunning heeft eind 2020 plaatsgevonden. De implementatie van de nieuwe burgerzaken applicatie vindt in het 2e en 3e kwartaal van 2021 plaats.

Oracle Migratie 11 naar 12 (software)

Stand van zaken

De werkzaamheden om alle applicaties te laten werken met Oracle 12 (ondersteunend informatiesysteem waarin gegevens van kern- en basisregistraties zijn/worden opgeslagen) verlopen volgens planning. Van vrijwel alle betreffende applicaties zijn de databases gemigreerd naar Oracle 12 en zijn ook de besturingssystemen op de servers waarop deze bijzondere registratiesystemen draaien geupdatet. Conform planning hebben de laatste upgrades van databases begin 2021 plaatsgevonden en is het project hiermee succesvol afgerond. In 2021 komt er wederom een update aan om Oracle 12 te updaten naar Oracle 19. Gezien de noodzaak dat anders de leveranciers de werking van de besturingssystemen niet meer garanderen stellen we voor om het restant van dit krediet te gebruiken om de kosten van € 12.000,00 voor deze update ook uit dit krediet te betalen.

Transitie WOZ herwaardering

Stand van zaken

In 2020 zijn de gebruikersoppervlakten gewaardeerd en bij afwijkingen van de berekende gebouwwaarde zijn deze gebouwen opnieuw getaxeerd. De transitie is beoordeeld door de Waarderingskamer en deze heeft de gemeente Woensdrecht beoordeeld met een score "goed". Dit betekent dat de Belastingssamenwerking West-Brabant namens de gemeente Woensdrecht belastingaanslagen mag opleggen in 2022. In het project wordt nu verder gewerkt aan de processen voor het borgen van de juiste waarden in zowel de basisregistratie Wet Onroerendzaakbelasting als de Basisregistratie Adressen en Gebouwen. Eind 2020 is ook gestart met fase 2 voor het digitaliseren van de bouwvergunningendossiers, die de broninformatie zijn voor deze basisregistraties. Deze werkzaamheden lopen door tot in 2021. In 2021 vindt dan de vaststelling van de borgingsprocessen plaats, een kwaliteitscontrole op de gedigitaliseerde bouwvergunningendossiers en wordt de nazorgfase gestart. De prognose is nu dat het hele project kan worden afgerond binnen het beschikbaar gestelde krediet.

Huisvestingsproject 'verbinden door ontmoeten'

Stand van zaken

Budget is ingezet om deels de voorbereidingskosten te dekken van het ontwerp van de interieurarchitect. Het ontwerp is in 2020 uitgevoerd.

Realisatie brandweerpost/gemeentewerf

Stand van zaken

Het project is opgeleverd. Met het raadsbesluit d.d. 9 juli 2020 bij de jaarstukken 2019 heeft uw raad besloten de verhoogde kapitaallasten ten gevolge van de overschrijding van € 68.198 te dekken ten laste van het rekeningresultaat. Voorgesteld wordt ook de kapitaallasten welke samenhangen met de resterende overschrijding op dezelfde wijze te dekken. Het investeringskrediet kan hiermee afgesloten worden bij de jaarstukken 2020.

Begrotingsrechtmatigheid

Baten en lasten

Inleiding

In hoofdstuk 2 zijn in de programmaverantwoording de verschillen tussen de begrote baten en lasten en de werkelijke baten en lasten per product over 2020 nader toegelicht. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid dient in deze paragraaf nader ingegaan te worden op de financiële verantwoording van die programma's, waarvan de werkelijke lasten hoger zijn dan de begrote lasten inclusief begrotingswijzigingen.

Over het jaar 2020 zijn echter voor alle programma's de werkelijke lasten lager dan de door de gemeenteraad daarvoor vastgestelde financiële middelen. Een nadere toelichting in het kader van begrotingsrechtmatigheid hoeft daarom niet te worden gegeven.

Programma 1. Sociaal domein

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	7.758.512	833.035	8.591.547	8.817.477	225.930
Lasten	-25.278.436	-1.800.105	-27.078.541	-26.556.284	522.257
Resultaat	-17.519.924	-967.070	-18.486.994	-17.738.807	748.187
Gerealiseerd resultaat	-17.519.924	-967.070	-18.486.994	-17.738.807	748.187

Programma 2. Ruimte

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.278.183	1.328.220	3.606.403	2.237.794	-1.368.609
Lasten	-1.575.915	-686.418	-2.262.333	-1.486.756	775.577
Resultaat	702.268	641.802	1.344.070	751.038	-593.032
Gerealiseerd resultaat	702.268	641.802	1.344.070	751.038	-593.032

Programma 3. Leefomgeving

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.328.593	545.452	2.874.045	2.781.551	-92.494
Lasten	-6.450.719	-497.188	-6.947.907	-6.546.191	401.716
Resultaat	-4.122.126	48.264	-4.073.862	-3.764.640	309.222
Gerealiseerd resultaat	-4.122.126	48.264	-4.073.862	-3.764.640	309.222

Programma 4. Economie

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	2.937.688	83.400	3.021.088	3.086.512	65.424
Lasten	-2.511.024	-98.382	-2.609.406	-2.497.690	111.716
Resultaat	426.664	-14.982	411.682	588.822	177.140
Gerealiseerd resultaat	426.664	-14.982	411.682	588.822	177.140

Programma 5. Bestuurskracht

Bedragen in €	Primaire begroting 2020	Begrotings- wijzigingen 2020	Begroting 2020 (incl. wijziging)	Realisatie 2020	Verschil 2020
Baten	32.867.392	4.170.287	37.037.679	36.104.813	-932.866
Lasten	-13.390.771	-4.279.436	-17.670.207	-15.555.238	2.114.969
Resultaat	19.476.621	-109.149	19.367.472	20.549.575	1.182.103
Onttrekkingen	1.847.876	4.063.925	5.911.801	4.233.853	-1.677.948
Stortingen	-682.121	-3.113.922	-3.796.043	-3.214.147	581.896
Mutaties reserves	1.165.755	950.003	2.115.758	1.019.706	-1.096.052
Gerealiseerd resultaat	20.642.376	840.854	21.483.230	21.569.281	86.051

Investeringskredieten

Voor de overschrijdingen op de investeringskredieten wordt verwezen naar het kredietoverzicht in deze jaarstukken. In dit overzicht zijn de voor deze analyse relevante gegevens opgenomen en wordt nadere toelichting gegeven.

In deze paragraaf wordt allereerst een nadere toelichting gegeven op die kredieten, die nog beschikbaar zijn in 2021.

- In het programma Sociaal Domein hebben de verbouwingswerkzaamheden aan technische installaties en inventaris voor de realisatie van de integrale toegang geleid tot een overschrijding van samen € 39.064. Het merendeel van de werkzaamheden is in 2020 afgerond. Enkele leveringen staan nog gepland in 2021. Voorstel aan de raad is om de tekorten in deze kredieten te dekken vanuit het investeringskrediet Verbouwing Integrale Toegang Gebouwen.
- In het programma Leefomgeving heeft de herinrichting van de Scheldeweg-Noord geleid tot een overschrijding van € 4.567. Voorstel aan de raad is om de extra kapitaallasten als gevolg van de overschrijding over 2020 ten laste te brengen van het rekeningresultaat. De hogere afschrijvingslasten worden dan meerjarig verwerkt in de Programmabegroting 2022.

Ook zijn in deze Jaarstukken de kredieten opgenomen, waarvan voorgesteld wordt om die per 31 december 2020 af te sluiten.

- In het programma Bestuurskracht zijn de werkzaamheden aan de realisatie van de brandweerpost en gemeentewerf inmiddels afgerond. De overschrijding bedraagt € 69.565. Met het raadsbesluit d.d. 9 juli 2020 bij de jaarstukken 2019 heeft de raad ingestemd met de verhoogde kapitaallasten ten gevolge van de overschrijding over 2019 van € 68.198 te dekken ten laste van het rekeningresultaat. Voorstel aan de raad is om ook de extra kapitaallasten als gevolg van de hogere overschrijding (van € 1367,-) over 2020 ten laste te brengen van het rekeningresultaat. De hogere afschrijvingslasten worden dan meerjarig verwerkt in de Programmabegroting 2022.

Sisa en controle verklaring



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: B1/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: B1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: B1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06</i>
			4	€ 0	€ 0	€ 6.655	€ 6.655	Nee

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i>		
			€ 258.181	Nee		
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/06</i>
			1 Energievouchers	€ 119.306	Nee	
			2 Gebiedsgerichte acties + communicatie	€ 38.552	Nee	
			3 Collectieve inkoopacties + communicatie	€ 8.723	Nee	
			4 Energieambassadeurs	€ 1.532	Nee	
			5		Nee	
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>
			1 Energievouchers	€ 119.306	Nog niet alle vouchers zijn verzilverd en de uitvoering is opgeschort tot eind 2021. + er zijn aanvullende handelingskosten in rekening gebracht om de energievouchers op deze manier kosteloos aan te kunnen bieden.	Nee
			2 Gebiedsgerichte acties + communicatie	€ 38.552	In verband met corona zijn de gebiedsgerichte acties gedigitaliseerd en minder uitgebreid geworden.	Nee
			3 Collectieve inkoopacties + communicatie	€ 8.723	Ook de collectieve inkoopacties zijn gedigitaliseerd met als gevolg lagere kosten in de uitvoering.	Nee
			4 Energieambassadeurs	€ 1.532	Door de coronacrisis zijn de huisscans voor een groot deel van het jaar niet uitgevoerd, dit is gepaard gegaan met lagere uitvoeringskosten.	Nee
			5			

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>
			€ 141.599	€ 104.761	€ 0	€ 331.135
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>
		Gemeenten				
			1			
			2			
			3			
			4			
			5			

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 3.506.440	€ 57.367	€ 254.151	€ 16.231	€ 20.602	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 16.876	€ 0	€ 0	€ 118.423	€ 0	Nee

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 27.482	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>					
			Nee					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.143.911	€ 157.836	€ 7.124	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 182.271	€ 53.078	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 171.079	€ 28.100	€ 618	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	306	31	€ 227.875	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	49	4		Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	56	8		Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			Aard controle R. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 59.952	€ 4.816				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 2.4 Sport en evenementen	€ 37.199	€ 0	€ 37.199	€ 0	betreft alleen BTW bedragen
			2 3.7 Gem. gebouwen en accommodaties	€ 24.646	€ 13.797	€ 10.849	€ 0	betreft alleen BTW bedragen
			3 3.1 Mengpercentage	€ 2.923	€ 0	€ 0	€ 2.923	betreft alleen BTW bedragen
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Aard controle R Indicator: H4/10	Aard controle R Indicator: H4/11			
			1 2.4 Sport en evenementen	€ 37.199	62%			
			2 3.7 Gem. gebouwen en accommodaties	€ 24.646	41%			
			3 3.1 Mengpercentage	€ 2.923	5%			
			4					
			5					
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			Aard controle R Indicator: H8/01	Aard controle R Indicator: H8/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	
			€ 0	€ 35.000	€ 0	€ 35.000	Nee	

Bijlagen

A. Subsidieoverzicht

Op grond van de algemene subsidieverordening gemeente Woensdrecht 2016 stelt de raad jaarlijks het subsidieplafond vast. Voor 2020 is een subsidieplafond per thema vastgesteld, welke is verwerkt in de kolom "begroting 2020". In de kolom realisatie zijn de werkelijke verstrekkingen opgenomen. Bij thema 1 Sociale Samenhang is iets meer uitgeven. Dit heeft te maken met het nieuwe convenant van de bibliotheek dat per 2020 is ingegaan. Destijds is besloten om de overschrijding binnen het bibliotheekbudget zelf op te vangen in plaats van subsidieplafond te verhogen. Het bibliotheekbudget vertoont geen tekort. Alle subsidies zijn verstrekt conform de beschikkingen.

Daarnaast is er jaarlijks voor de subsidieregeling 'Eenmalige subsidies Woensdrecht' € 8.143 beschikbaar. Er is in 2020 voor € 750 aan eenmalige subsidies verstrekt.

Subsidiethema	Begroting 2020	Realisatie 2020	Vershil
Sociale Samenhang	€ 369.959	€ 375.371	€ -5.412
Maatschappelijke Participatie	€ 1.058.574	€ 1.055.899	€ 2.675
Sport	€ 73.053	€ 73.053	€ -
(Amateur) Kunst	€ 99.291	€ 98.633	€ 658
Cultuur	€ 37.285	€ 37.285	€ -
Ontplooiing	€ 31.151	€ 31.151	€ -
Totaal	€ 1.669.313	€ 1.671.392	€ -2.079

B. Stand van zaken rekenkamercommissie

Inleiding

Weergegeven wordt de stand van zaken per 31 december 2020. Waar relevant zijn ook gebeurtenissen na de balansdatum vermeld.

Decentralisatie Jeugdzorg (februari 2017)

In de raadsvergadering van 23 februari 2017 heeft de raad de aanbevelingen overgenomen. Opvolging van de aanbevelingen is in de praktijk lastig. Het ontwikkelen van een monitor voor kwalitatieve gegevens is ook in 2020 niet geslaagd. Ook de landelijke jeugdmonitor is daar nog steeds niet op ingericht. Via de samenwerkingspartner Zi2T wordt geprobeerd daar in 2021 alsnog meer inzicht in te krijgen. Deels slaan de aanbevelingen verder op tijdig anticiperen en betrekken van de raad op de herziening van het jeugdbeleid. De aanbevelingen gingen er in 2017 van uit dat dit in 2018 plaats zou vinden. Die veronderstelling was correct en de aanbevelingen daarover hebben maar heel beperkt effect gehad omdat het jeugdbeleid regionaal is voorbereid en is vastgesteld en praktisch een één op één voortzetting is geweest van het in 2015 vastgestelde beleid. In 2020 is daarnaast in een onderzoek door afvaardigingen van de raden van de jeugdzorg regio West-Brabant-west op basis van de Duisenbergmethode meegedaan aan een onderzoek naar de jeugdzorg. Die uitkomsten zijn medio 2020 gedeeld met de commissie sociaal domein. Ook vanuit die conclusies ligt nu de focus op het beschikbaar krijgen van kwalitatieve gegevens over de jeugdzorg.

Rekenkamerbrief samenwerking (november 2018)

In de raadsvergadering van 8 februari en 29 november 2018 is besloten de aanbevelingen van de rekenkamercommissie over te nemen. Door de rekenkamercommissie zijn drie prioritaire aanbevelingen gedaan:

1. Breng het aantal samenwerkingsverbanden in kaart en categoriseer deze verbanden.
2. Geef per samenwerkingsverband inzicht in waar de raad samenwerking in wil, op welke wijze en wanneer.
3. Stel een Woensdrechts strategisch visiedocument met een afwegingskader over werken met samenwerkingsverbanden op

De raad heeft op 28 mei 2020 in een initiatiefvoorstel een aantal besluiten genomen over de drie hierboven genoemde prioritaire aanbevelingen. De eerste zijn nagenoeg overgenomen. Effectuering in de begroting en ander stukken en de website is voorzien medio 2021 in de paragraaf Verbonden partijen. Van de derde heeft de raad aangegeven daar geen behoefte aan te hebben en te volstaan met de bestaande beleidskaders over samenwerking. Hoe het grip houden en krijgen op samenwerkingspartners verder vorm te geven is in handen van het presidium, en specifiek voor de domeinen zorg en inkomen of de bedrijfsvoering in handen gegeven van de commissies sociaal domein, c.q. de financiële commissie.

Overheidsparticipatie (januari 2020)

Hierover heeft de raad nog geen besluit genomen. De aanbevelingen zijn in 2020 ambtelijk en door het college gezet naar het zogenaamde uitdaagrecht (Right to Challenge). Door corona is de discussie vertraagd, eerst in maart 2021 zijn die resultaten gepresenteerd in de commissie sociaal domein. Er is nog geen datum voor een raadsvoorstel hierover.

Doorwerking aanbevelingen rekenkamer

Door de rekenkamercommissie is 2020 aan een extern onderzoeker opdracht geven de doorwerking van aanbevelingen van een 5-tal rekenkameronderzoeken. Het rapport is in januari 2021 aan de raad aangeboden. Er is een afspraak gemaakt hoe de aanbevelingen, die zowel aan de raad als aan de rekenkamercommissie zelf zijn gericht, gezamenlijk verder vorm te geven in mei dit jaar.

C. Afkortingenlijst

Afkorting	Omschrijving
AED	Automatische externe defibrillator
AO/IC	administratieve organisatie en interne controle
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BENEGO	Belgisch-Nederlands Grensoverleg
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIBOB	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BIG	Baseline Informatieveiligheid Nederlandse Gemeenten
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BPA	Business Park Aviolanda
BRP	Basisregistratie Personen
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BV	Besloten vennootschap
BWB	Belastingsamenwerking West-Brabant
BWI	Brede Welzijnsinstelling
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CPB	Centraal Planbureau
Diftar	Gedifferentieerde tarieven
DUO	Dienst uitvoering onderwijs
ED	Europese Dienstenrichtlijn
EMU	Economische en Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
EU	Europese Unie
FMI	Functiemengingsindex
Fte	Formatie-eenheden
GBA	Gemeentelijke basisadministratie
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GR	Gemeenschappelijke regeling
GVVP	Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan
(v)GRP	(Verbreed) Gemeentelijk rioleringsplan
HNG	Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten
HOF	Houdbare overheidsfinanciën
HR(M)	Human Resource (Management)
IBP	Interbestuurlijk programma
IBT	Interbestuurlijk toezicht
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
iDOP	Integraal dorpsontwikkelingsplan
IHP	Integraal Onderwijshuisvestingsplan

IMF	Internationaal Monetair Fonds
ING	Internationale Nederlanden Groep
ISD	Intergemeentelijke sociale dienst
KCC	Klantcontactcentrum
KOV	Kinderopvang
LED	Light-emitting Diode
LPS	Lowys Porquinstichting
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MFC's	Multifunctionele Centra
MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
MTB	Mountainbike
MWB	Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
NIEGG	Niet in exploitatie genomen gronden
NV	Naamloze vennootschap
OESO	Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling
OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
OR	Ondernemingsraad
OV	Openbare verlichting
OZB	Onroerende zaakbelasting
P&C	Planning & control
P&O	Personeel en Organisatie
PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Administratieve organisatie, Communicatie en Huisvesting
PSZ	Peuterspeelzaal
PZEM	Provinciale Zeeuwse Energie Maatschappij
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
REWIN	Regionale ontwikkelings-NV voor de regio West-Brabant
RWB	Gemeenschappelijke regeling Regio West Brabant
SAVER	Samenwerkingsverband Reinigingsdiensten
SIW	Stichting Inkoopbureau West-Brabant
SMT	Strategisch managementteam
SOM	Samen onderwijs maken
SW	Sociale Werkvoorziening
TMO	Teammanagersoverleg
(v)GRP	(Verbreed) Gemeentelijk rioleringsplan
VMBO	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
WNRA	Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren
VO	Voortgezet onderwijs
VRMWB	Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
VTa	Visual tree assessment
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en vroegschoolse Educatie
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WBA	West-Brabants Archief
Wbp	Wet bescherming persoonsgegevens
Wet FIDO	Wet financiering decentrale overheden
WGR	Wet gemeenschappelijke regelingen
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WVS	Werkvoorzieningsschap
WW	Werkloosheidswet