



# Jaarstukken 2020

## Gemeente Westvoorne

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M', is written over the text of the footer.

## Inhoud

<b>Leeswijzer</b> .....	<b>5</b>
<b>Aanbieding</b> .....	<b>7</b>
Inleiding .....	7
Financiële samenvatting .....	8
Voorstel aan de raad .....	10
<b>1. Jaarverslag</b> .....	<b>11</b>
<b>Programmaverantwoording</b> .....	<b>11</b>
<b>Bestuur en Organisatie</b> .....	<b>12</b>
Communicatie en burgerparticipatie .....	12
Bestuurlijk perspectief .....	13
<b>Wonen</b> .....	<b>18</b>
Kwaliteit van de fysieke leefomgeving .....	18
Woningbouw .....	21
Woonbedrijf .....	22
Openbare buitenruimte .....	23
Natuur .....	25
Afvalbeleid .....	27
Duurzaamheid .....	29
<b>Werken</b> .....	<b>37</b>
Toerisme en recreatie .....	37
Economie .....	39
Arbeidsmarktbeleid .....	41
Vitaliseren van de kernen .....	42
Infrastructuur .....	42
Kunst- en natuurontwikkeling .....	45
<b>Leven</b> .....	<b>48</b>
Veilige samenleving .....	48
Sociaal domein .....	50
Jongeren .....	55
Onderwijs .....	56
Cultuur .....	59
Sport .....	61
Gemeentelijke accommodaties .....	65
Gemeentelijk vastgoed .....	66
<b>Middelen</b> .....	<b>70</b>
Financieel beleid .....	70
Overzicht ontwikkeling saldo onvoorzien 2020 .....	72
Overzicht algemene dekkingsmiddelen .....	73
<b>Paragrafen</b> .....	<b>76</b>
<b>Lokale heffingen</b> .....	<b>77</b>

Uitgangspunten tarieven.....	77
Meerjarenperspectief lokale heffingen en tarieven .....	78
Woonlasten (OZB, riool, afval): .....	79
Parkeerbelasting.....	81
Uitwerking tarieven en opbrengsten.....	81
Tarieventabel.....	82
<b>Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....</b>	<b>83</b>
Risicoprofiel ultimo 2020 .....	83
Overige risico's .....	83
Weergave van de weerstandscapaciteit.....	84
Beoordeling weerstandsvermogen.....	85
Financiële kengetallen.....	85
<b>Onderhoud kapitaalgoederen .....</b>	<b>89</b>
Wegenbeheer .....	89
Openbare verlichting .....	90
Riolering.....	90
Watergangen .....	91
Openbaar groen .....	91
Gebouwenbeheer .....	91
Tractie en gereedschappen.....	92
<b>Coronavirus COVID19 .....</b>	<b>93</b>
Kostenoverzicht .....	93
Steunpakket COVID-19 .....	93
Uitvoering Tozo .....	94
<b>Financiering .....</b>	<b>96</b>
Financiering > 1 jaar.....	96
Treasurybeheer .....	98
Kasbeheer < 1 jaar .....	100
<b>Bedrijfsvoering .....</b>	<b>101</b>
Financiële aspecten.....	101
Personele aangelegenheden.....	102
Personeelsbeleid .....	103
Organisatie .....	103
<b>Verbonden partijen.....</b>	<b>108</b>
Overzicht verbonden partijen.....	109
Gemeenschappelijke regelingen .....	110
Vennootschappen.....	116
<b>Grondbeleid .....</b>	<b>118</b>
Nota grondbeleid .....	118
Organisatie .....	118
Balanspositie gemeentelijke exploitaties.....	119

Risicoparagraaf .....	119
Ontwikkelingen door derden.....	119
Strategische aankopen.....	120
Reserve en voorzieningen.....	121
Stand van zaken per complex .....	122
<b>Verantwoording Informatiebeveiliging ENSIA.....</b>	<b>124</b>
<b>Interbestuurlijk Toezicht.....</b>	<b>126</b>
Toelichting beoordeling .....	126
<b>2. Jaarrekening .....</b>	<b>128</b>
Balans per 31 december 2020 .....	129
Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.....	131
Toelichting op de balans.....	135
Overzicht van baten en lasten.....	147
Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau.....	148
Toelichting op het overzicht van baten en lasten .....	151
Rechtmatigheid.....	156
Toevoegingen en onttrekkingen reserves per programma .....	160
Incidentele baten en lasten.....	161
Ontwikkeling saldo onvoorzien 2020.....	163
Algemene dekkingsmiddelen.....	163
Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves .....	163
Berekening aandeel EMU-saldo.....	164
SiSa verantwoording .....	165
<b>3. Controleverklaring.....</b>	<b>169</b>
<b>4. Vaststellingsbesluit.....</b>	<b>170</b>

# Leeswijzer

Voor u liggen de jaarstukken 2020. Deze bestaan uit een beleidsmatig jaarverslag en een financiële jaarrekening.

In de jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de daarmee verbonden financiën. De opzet van de jaarstukken is conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en gelijk aan die van de begroting.

Het **jaarverslag** bestaat uit

- de programmaverantwoording;
- en de paragrafen.

## **Programmaverantwoording**

De programmaverantwoording bevat de beleidsmatige verantwoording over 2020, een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, de kosten van de overhead, het gebruik van de post onvoorzien en het bedrag voor de vennootschapsbelasting.

In dit deel gaan we vooral in op de beleidsmatige verantwoording aan de hand van de volgende gestelde 3W-vragen:

1. Wat willen we bereiken? (Doelstelling)
2. Wat gaan we hiervoor doen? (Activiteiten)
3. Wat heeft het gekost?(inclusief verschillenverklaring)

De eerste twee W-vragen zijn per programma verwerkt in een tabel. Per doelstelling kunt u hierin lezen wat we hebben bereikt en wat we ervoor hebben gedaan. Wat heeft het gekost is per programma vertaald in een financieel overzicht.

## *Beleidsindicatoren*

Met de wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 (Stb. 101) zijn gemeenten voortaan gehouden om in de programmaverantwoording in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om het jaarverslag beleidsmatiger te maken. De in de programmaverantwoording gepresenteerde beleidsindicatoren zijn gebaseerd op de meest recente gegevens op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).

## **Paragrafen**

In de zeven verplichte paragrafen gaat het om (de verantwoording van) de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn.

De verplichte paragrafen zijn:

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Verbonden partijen
- Bedrijfsvoering
- Grondbeleid

We hebben er verder voor gekozen om dit jaar op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken een specifieke paragraaf op te nemen over Corona.

De overige paragrafen zijn:

- Verantwoording Informatie beveiliging Ensia
- Interbestuurlijk toezicht

De **jaarrekening** bestaat uit:

- de programmarekening;
- de balans (met toelichting);
- een verschillenanalyse per programma;
- een overzicht incidentele baten en lasten;
- de berekening van het EMU-saldo;
- een overzicht van de structurele mutaties reserves;
- een overzicht begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid.

De programmarekening bevat een gecombineerd overzicht van alle lasten, baten en saldi per programma en een toelichting op het resultaat.

De balans en de toelichting daarop geeft inzicht in de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva) van de gemeente.

Tenslotte bevatten de jaarstukken nog een SISA verantwoordingsbijlage. De Sisa-bijlage bevat verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Deze bijlage wordt gebruikt om verantwoording af te leggen over de uitkeringen en vervangt de afzonderlijke accountantsverklaringen.

#### **Controleverklaring**

De jaarrekening is onderworpen aan de accountantscontrole. Dat leidt tot een controleverklaring van de onafhankelijke accountant met een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening.

#### **Algemene disclaimer**

Doordat tabellen in de jaarrekening gecombineerd worden gepresenteerd, kunnen door afrondingen verschillen ontstaan.

## Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van de Gemeente Westvoorne over het jaar 2020. Met het jaarverslag en de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd aan de gemeenteraad over het gevoerde beleid in 2020. Bij het opstellen van de jaarstukken zijn de wet- en regelgeving uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen uit de Financiële verordening 212 leidend.

In elk raadsprogramma is een overzicht opgenomen met de ambities en beleidsdoelstellingen uit het collegeprogramma 2020-2024. Vervolgens staan daarbij de resultaten aangegeven met betrekking tot de realisatie en de voortgang in 2020 van de beleidsdoelstellingen binnen dat programma. Elke programmaverantwoording wordt afgesloten met een overzicht van baten en lasten en een verklaring van de grootste verschillen binnen het programma.

### **Verkoop aandelen Eneco**

Één van de meest in het oog springende gebeurtenissen over het jaar 2020 was de verkoop van de Eneco-aandelen. In de raad van 22 januari 2020 is besloten de aandelen Eneco te verkopen. Op 25 maart 2020 is uit deze verkoop € 21,2 miljoen ontvangen. Op 4 november 2020 heeft de gemeenteraad de bestemming van deze incidentele middelen bepaald.

1. Een bedrag van € 10,1 miljoen is toegevoegd aan de algemene reserve
2. Een bedrag van € 6,1 miljoen is toegevoegd aan de reserve kapitaallasten ter dekking van jaarlijkse rentelasten
3. Een bedrag van € 5 miljoen is toegevoegd aan de in 2020 ingestelde bestemmingsreserve ondersteuning maatschappelijke projecten Oostvoorne, Rockanje en Tinte.

Met het inzetten van de incidentele verkoopopbrengst van de Eneco aandelen is een bijdrage geleverd de meerjarige begrotingstekorten op te lossen en gewenste financiële impuls te geven lokale maatschappelijke ontwikkelingen mogelijk te maken.

### **Resultaten 2020**

De resultaten over het jaar 2020 zijn niet alleen een verantwoording, maar leveren ook input voor de discussie over de bepaling van huidig en toekomstig beleid.

## Financiële samenvatting

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is bepaald dat per programma eerst alle baten en lasten en het saldo daarvan worden verantwoord. Om het gerealiseerde resultaat te bepalen, worden vervolgens per programma toevoegingen en/of onttrekkingen aan reserves verantwoord. De resultaatbestemmingen (budgetoverhevelingen), die u in een eerder stadium heeft vastgesteld, worden in mindering gebracht op het gerealiseerde resultaat. Het hierna resterend bedrag wordt het saldo na bestemming genoemd en is voor 2020 in het onderstaande overzicht weergegeven.

Resultaat 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Totale baten	-67.249	-65.189
Totale lasten	50.904	46.615
<b>Gerealiseerde saldo van baten lasten</b>	<b>-16.345</b>	<b>-18.574</b>
Onttrekking reserves	-9.161	-8.164
toevoeging reserves	26.159	25.644
<b>Saldo toevoeging/onttrekking aan reserves</b>	<b>16.998</b>	<b>17.480</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>653</b>	<b>-1.094</b>
<b>Bestemming resultaat</b>	<b>0</b>	<b>1.290</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>653</b>	<b>196</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

Het gerealiseerd resultaat (inclusief het Woonbedrijf) voor bestemming is € 1.094.196,- voordelig.

### Resultaatbestemming

Bij het afsluiten van het dienstjaar 2020 was voor een aantal posten in 2020 budget opgenomen en waren verplichtingen aangegaan, de werkzaamheden worden echter in 2021 uitgevoerd. Deze posten waren óf bij de begroting óf bij tussentijdse wijzigingen in de begroting 2020 opgenomen en incidenteel van aard. Het betreft in totaal een bedrag van € 1.290.106,- aan budgetten. In de raadsvergadering van 2 juni zijn de budgetoverhevelingen vastgesteld. Hierdoor wordt het netto rekeningresultaat van deze jaarrekening € 195.910,- nadelig.

### Verwachte resultaat

Het verwachte resultaat op basis van de Bestuursrapportage (Berap) 2020 bedroeg € 644.000 nadelig. Dit gepresenteerde saldo bestond uit individueel afgeronde mutaties waardoor het werkelijke begrotingssaldo over 2020 € 652.923 nadelig bedroeg. Het gerealiseerde resultaat over 2020 (voor bestemming) bedraagt € 1.094.196 voordelig. Een uitgebreide toelichting op het verschil tussen het verwachte resultaat in de Berap en het gerealiseerde resultaat treft u aan in de financiële toelichtingen aan het eind van de verschillende programma's in het programmaverslag van deze jaarrekening. Op hoofdlijnen wordt het verschil tussen het verwachte resultaat na de Berap (€ 652.923 nadelig) en het gerealiseerde resultaat over 2020 (€ 1.094.196 voordelig) van € 1.747.119,- veroorzaakt door onder andere de volgende onderdelen;

(Afwijkingen op hoofdlijnen - bedragen x € 1.000)

Voordelen		Nadelen	
Overheadkosten (inkomsten uit detachering, organisatieontwikkeling, facilitaire kosten, informatie en automatisering)	610	Wonen en bouwen	475
Bestuur en organisatie	256		
Verkeer en vervoer	218		
Economische ontwikkeling	91		
Ruimtelijke ordening	127		
Sportaccommodaties	199		
Inkomensregelingen	317		
Dividend	64		
Algemene uitkering	170		
Toeristenbelasting	145		
Overige verschillen (per saldo)	25		
<b>Totaal voordelen</b>	<b>2.222</b>	<b>Totaal nadelen</b>	<b>475</b>
<b><u>Saldo voor- en nadelen</u></b>	<b><u>1.747</u></b>		

### Resultaat Woonbedrijf

Het resultaat van het Woonbedrijf bedraagt voor bestemming € 1.646.644 voordelig. Voor een inhoudelijk toelichting van het resultaat van het Woonbedrijf verwijzen we u naar het jaarverslag 2020 van het Woonbedrijf. Deze wordt u apart bij de jaarrekening aangeboden.

## Jaarrekening

De programma's in de jaarrekening 2020 laten het volgende beeld zien:

Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
1 Bestuur en organisatie	9.881	9.146	10.625	9.789
2 Wonen	281	897	2.105	1.889
3 Werken	413	311	560	-76
4 Leven	12.531	11.340	12.932	12.506
5 Middelen excl. mutaties reserves	-20.400	-20.910	-42.568	-42.683
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	2.706	784	-16.345	-18.574
Reservemutaties	-3.076	-1.490	16.998	17.480
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-370</b>	<b>-706</b>	<b>653</b>	<b>-1.094</b>
Waarvan incidentele lasten	2.418	359	27.007	26.032
Waarvan incidentele baten	-2.644	-581	-27.114	-27.037
<b>Structureel resultaat</b>	<b>-144</b>	<b>-484</b>	<b>760</b>	<b>-90</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Totale begroting	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Totale lasten	47.004	45.340	50.904	46.615
Totale baten	-44.298	-44.557	-67.249	-65.189
<b>Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten (excl. reserves)</b>	<b>2.706</b>	<b>784</b>	<b>-16.345</b>	<b>-18.574</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

## Voorstel aan de raad

1. De jaarrekening 2020 (onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring van getrouwheid) vast te stellen;
2. Het jaarverslag 2020 van het Woonbedrijf voor kennisgeving aan te nemen;
3. Ten aanzien van de grondexploitatie:
  - de geactualiseerde grondexploitatie vast te stellen per 1 januari 2021 en de financiële consequenties te verwerken in de meerjarenraming;
  - met toepassing van artikel 25 van de Gemeentewet geheimhouding te bekrachtigen voor de bijlagen (bijlagen Grex te benoemen).
4. Het voordelig rekeningresultaat ad € 1.094.196,- als volgt te verwerken:
  - het voordelig rekeningresultaat van € 1.094.196,- toe te voegen aan de algemene reserve;
  - de budgetoverhevelingen uit 2020 ad € 1.290.106- zoals besloten in de raadsvergadering van 2 juni, bij te ramen op de budgetten 2021 ten laste van de algemene reserve.
5. De investeringskredieten zoals opgenomen in de jaarrekening op bladzijde 157 over te hevelen naar 2021;
6. Het saldo na bestemmingen van € 195.910,- nadelig ten laste te brengen van de algemene reserve.

# 1. Jaarverslag

## Programmaverantwoording

## Bestuur en Organisatie

Het programma Bestuur en Organisatie omvat het beleid op het gebied van de in- en externe dienstverlening van de gemeentelijke organisatie, het ondersteunen van het lokale bestuur en de intergemeentelijke samenwerking op Voorne-Putten.

### Communicatie en burgerparticipatie

#### Wat willen we bereiken?

##### *Proactieve communicatie*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

- Uitvoering geven aan de Nota Communicatie waarbij de vijf strategieën de beleidsaanpak ondersteunen:
  1. Communicatie in het hart van ieder beleid en project
  2. Focus op digitale en interactieve communicatie
  3. Monitoring: weten hoe je ervoor staat
  4. Laat zien waar je voor staat
  5. Meedoen is de norm.
- Invoering van het burgerinitiatief

##### Activiteiten

- Versterken digitale en interactieve communicatiemiddelen, met name de website/intranet plus inzet audio-visuele middelen.
- Vergroten kennis en kunde van digitale en interactieve communicatiemiddelen.
- Gerichte promotie van de gemeente in al haar facetten.
- Verordening Burgerinitiatief vaststellen 1eQ 2020

#### Realisatie

- Het nieuwe intranet is eind november 2019 in gebruik genomen en is ook toegankelijk gemaakt op Voorne niveau. De nieuwe website is inmiddels gelanceerd op 2 juli 2020. De website is laagdrempelig, aantrekkelijk en toegankelijk gemaakt, ook voor doven en slechtzienden, en toegankelijk voor alle devices. Een overzichtelijke en eigentijdse website met praktische informatie over de gemeente. Zo bevat de website een slimme zoekfunctie, kunnen o.a. vergunningen online geregeld worden en worden alle officiële bekendmakingen en regelingen automatisch op de website gepubliceerd. De nieuwe website voldoet aan de eisen die zijn gesteld in het Besluit digitale toegankelijke overheid, waar de websites van alle overheidsinstanties per 23 september 2020 aan moeten voldoen. De komende tijd wordt de website nog verder ontwikkeld. Zo wordt o.a. gewerkt aan een online afsprakenmodule.
- Trainingen zijn gevolgd (obi4wan/monitoring, instant magazine, social media, vloggen, cms). Het uitdragen van het collegeprogramma heeft plaatsgevonden via kennismakingsbijeenkomsten met burgers, stakeholders en andere partijen.
- Individuele profileringsplannen collegeleden zijn opgesteld.

- Invoering van het burgerinitiatief. In 2020 is gewerkt aan de Verordening Burgerinitiatief. Besluitvorming over het vaststellen van de Verordening Burgerinitiatief 2021 is in voorbereiding en staat geagendeerd voor de raad van april 2021.

## Bestuurlijk perspectief

### Wat willen we bereiken?

#### *Versterken bestuurskracht Voorne*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Duidelijk gezamenlijk optreden, zowel ambtelijk als bestuurlijk, op het niveau van Voorne en breder.

##### Activiteiten

- Opstellen Jaarplan Voorne-Putten Middelen beschikbaar vanuit regio.
- Opstellen Jaarplan Voorne Middelen beschikbaar vanuit regio.

#### Realisatie

- Met het stoppen van het strategisch programmabureau wordt nog steeds gewerkt aan een oplossing om de samenwerking op het niveau van Voorne-Putten en op het niveau van Voorne voort te zetten.

### Wat willen we bereiken?

#### *Op termijn een bestuurlijke samenvoeging*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

De raadscommissie Bestuurlijke Toekomst Westvoorne is per 1 januari 2019 in het leven geroepen om zich te buigen over de best mogelijke richting voor een bestuurlijke toekomst van de gemeente Westvoorne.

##### Activiteiten

Eindrapportage van de commissie Bestuurlijke Toekomst Westvoorne afwachten.

#### Realisatie

- Op inhoudelijke thema's wordt verder samengewerkt.
- De commissie Bestuurlijke Toekomst Westvoorne heeft geëvalueerd en haar taak, de lokale toekomstverkenning van Westvoorne, afgerond.
- De lokale toekomstverkenningen van de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne, hebben inmiddels geleid tot het principebesluit op 15 april 2020 van de drie gemeenteraden om te komen tot een herindeling van de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne. De voorbereidingen voor de bestuurlijke fusie zijn gestart. En inmiddels is een plan van aanpak 'Op weg naar één gemeente op Voorne' vastgesteld en is het herindelingsontwerp voor de samenvoeging van de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne vastgesteld op 16 december 2020. Daarmee is het voornemen bekrachtigd om per

Doorontwikkeling organisatie

1 januari 2023 tot de gemeente Voorne te komen. Een gemeente van circa 70.000 inwoners en 10 kernen. Conform de Wet arhi is het herindelingsontwerp na vaststelling door de raden acht weken ter inzage gelegd. Inwoners, ondernemers, (maatschappelijke) organisaties, omliggende gemeenten en andere belanghebbenden konden in deze periode hun zienswijze over de voorgenomen herindeling kenbaar maken. Het herindelingsadvies met bijlagen en de Nota van Beantwoording liggen op 23 maart 2021 ter besluitvorming voor in de raden van de drie herindelende gemeenten ter finale lokale besluitvorming op de herindeling.

- Met het afbreken van de voorgenomen ambtelijke fusie tussen de gemeenten op Voorne op 1 januari 2019, is in 2019 een doorstart gemaakt met de organisatieontwikkeling, MOOV (Mens, Organisatie, Ontwikkeling, Versterken)
- Onder begeleiding van Ynnovate is gestart met een aantal werkgroepen die van bottom up inmiddels diverse ideeën en activiteiten hebben geïmplementeerd.
- Er is een start gemaakt met het project 'Grip op loslaten', gefaciliteerd door het A+O fonds gemeenten.
- De organisatie is geherstructureerd naar een driehoofdige directie met een aantal staffuncties. Feitelijk wordt de driehoofdige directie tot aan de fusiedatum bemenst door twee directeuren.
- Het zaakgewijs werken is geïntroduceerd.
- De digitale facturering is gerealiseerd.
- Er worden activiteiten ingezet voor het ontwikkelplan.
- Een extern deskundige heeft de opdracht gekregen om advies uit te brengen over het bestuurlijk ambtelijk samenspel en het fusiefit maken van de medewerkers.
- Ten aanzien van de organisatieontwikkeling 2<sup>e</sup> fase is gestart met de voorbereidingen voor de implementatie van HR21.

## Tabel beleidsindicatoren

Taakveld	Indicator	werkelijk 2020	begroot 2020	Bron
Bestuur & organisatie	Formatie (Fte per 1.000 inwoners)	10,3	10	Eigen gegevens
Bestuur & organisatie	Bezetting (Fte per 1.000 inwoners)	9,6	9,1	Eigen gegevens
Bestuur & organisatie	Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 955	€ 909	Eigen begroting
Bestuur & organisatie	Externe inhuur (Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen)	12,6%	0,8%	Eigen begroting
Bestuur & organisatie	Overheadkosten (% van totale lasten)	17,5%	16,8%	Eigen begroting

## Wat heeft het gekost?

Resultaat programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil
Lasten	10.102	9.454	10.842	9.996	846
Baten	-221	-308	-216	-207	-10
<b>Totaal</b>	<b>9.881</b>	<b>9.146</b>	<b>10.625</b>	<b>9.789</b>	<b>836</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verdeling taakvelden over dit programma:

Taakvelden Bestuur & Organisatie	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil
<b>0.1 Bestuur</b>					
Lasten	1.925	1.450	1.539	1.287	252
Baten	-1	-3	-3	-7	4
<b>0.2 Burgerzaken</b>					
Lasten	341	383	325	307	18
Baten	-220	-305	-202	-165	-36
<b>0.4 Ondersteuning organisatie</b>					
Lasten	7.836	7.621	8.978	8.402	576
Baten	0	0	-12	-34	23
<b>Totaal</b>	<b>9.881</b>	<b>9.146</b>	<b>10.625</b>	<b>9.789</b>	<b>836</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verklaring grootste verschillen

Het totale verschil op dit programma bedraagt € 836.000,- voordelig. Verschillen groter dan € 25.000,- worden hieronder toegelicht.

- **Bestuur (€ 252.000,- lagere lasten)**

- Aan salarissen en sociale lasten van voormalige wethouders is € 75.000,- minder uitgekeerd dan begroot. Dit heeft diverse oorzaken: als gevolg van een overschot aan opgebouwd kapitaal voor een wethouder heeft terugstorting plaats gevonden vanuit Loyalis Leven. Daarnaast zijn, als gevolg van het verwerven van nieuwe inkomsten, inkomsten verrekend op een uitkering aan vm. wethouder.

- Verder heeft een vm. wethouder een andere betrekking gevonden waardoor er geen uitkeringslasten waren.

- Voor het opstellen van een Strategische Agenda Voorne en het vertalen daarvan in een gebiedsvisie was een budget van € 50.000,- opgenomen. Deze werkzaamheden zijn echter niet uitgevoerd en zullen ook niet uitgevoerd worden.

- Van het beschikbaar gestelde budget voor de gemeentelijke herindeling is ruim € 152.000,- in 2020 niet uitgegeven. Dit zal alsnog in 2021 gebeuren; daartoe wordt dit bedrag gereserveerd uit het rekeningresultaat.

- **Burgerzaken (€ 36.000,- lagere baten)**

- Dit verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het achterblijven van de legesinkomsten m.b.t. reisdocumenten ter hoogte van € 25.000,- doordat door de corona-maatregelen minder reisdocumenten zijn afgegeven.

- **Ondersteuning organisatie (€ 576.000,- lagere lasten)**

- De overheadkosten zijn € 576.000,- lager uitgevallen. De voornaamste oorzaken:

- Door inzet van meer medewerkers voor andere gemeenten o.b.v. detachering, is een hoger batig saldo van ca. € 100.000,- ontstaan a.g.v. declarabele loonkosten bij de andere gemeenten.

- Op een aantal budgetten, bestemd voor de organisatieontwikkeling, is in 2020 maar een gedeelte uitgegeven. Het resterende budget (€ 158.000,-) wordt in 2021 aangewend en wordt daartoe gereserveerd uit het rekeningresultaat.

- Door het thuis werken is € 34.000,- minder uitgegeven aan woon-werkverkeer.

- Als gevolg van de besparing op de loonkosten van de gemeentesecretaris is het restant van € 80.000,- overgeheveld naar de kostenplaats Rechtspositie/coaching. Hier zijn minder kosten voor gemaakt omdat hier pas in 2021 uitvoering aan wordt gegeven. Een deel van het budget (€ 50.000,-) is aangewend voor de aanstelling van de controller. Daartoe wordt dit bedrag gereserveerd uit het rekeningresultaat.

- Aan facilitaire voorzieningen is € 95.000,- minder uitgegeven. Door Corona zijn minder mensen op kantoor geweest waardoor minder kosten zijn gemaakt voor schoonmaken, representatie, maaltijden en kleine consumpties. Daarnaast is het integreren van het Servicepunt met Burgerzaken nog niet gerealiseerd a.g.v. Corona en andere prioriteiten. Dit zal nu plaatsvinden in 2021. Hiertoe wordt het budget van € 25.000,- gereserveerd uit het rekeningresultaat.

- Aan Informatie en Automatisering is € 106.000,- minder uitgegeven. Dit is inclusief het budget van € 46.000,- voor digitalisering van de financiële administratie wat in 2021 wordt voortgezet, en wat daartoe gereserveerd wordt uit het rekeningresultaat. Door een vertraging van de levering van de verschillende devices – laptops en mobiele telefoons – zijn die niet in 2020 maar begin 2021 uitgeleverd. Daarnaast zijn, ondanks de stijging van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Syntrophos, over het gehele budget automatisering minder

kosten gemaakt. Dit komt o.a. doordat een aantal opleidingen door Corona niet door gingen, dat er op het gebied minder mogelijkheden waren om de geplande bewustwordingscampagne uit te voeren. Dit is nu in beperkte mate digitaal uitgevoerd.

# Wonen

Het programma Wonen omvat het beleid op het gebied van wonen, werken en recreëren in Westvoorne.

## Kwaliteit van de fysieke leefomgeving

### Wat willen we bereiken?

*Een uitstekende leefkwaliteit en staat van de fysieke leefomgeving*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Opstellen kernvisies.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Er wordt een startnotitie opgesteld om te komen tot kern- en buurtvisies.</li><li>• Vanaf 2020 wordt het participatieproces uitgevoerd.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2020 is het participatieproces gestart om te komen tot visies voor de drie kernen. Er is al veel informatie opgehaald. Het proces loopt door in 2021.</li></ul>
<p><b>Doelstelling</b> Aanvulling en verdere uitwerking Omgevingsvisie Westvoorne 2030 voor specifieke punten.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Op 1 januari 2022 treedt de omgevingswet in werking. Daarnaast zullen de gemeente Westvoorne, Brielle en Hellevoetsluis in 2023 gaan fuseren. Deze zaken leiden ertoe dat er behoefte is aan een integrale omgevingsvisie voor Voorne. Dit wordt momenteel opgepakt. Vaststelling in 2023. Budget is beschikbaar gesteld via implementatie Omgevingswet.</li></ul>

<p><b>Doelstelling</b> Invulling bestaande (toekomstige) woningbouwlocaties.</p> <p><b>Activiteiten</b> Vervolg voorbereiding en ontwikkeling, dan wel starten gesprek over ambitie, planning en opzet invulling van de woningbouwlocaties, met aandacht voor programma en stedenbouwkundige kwaliteit.</p>	<p>Diverse projecten werden in 2020 in samenhang verder uitgewerkt. Projecten die stil waren komen te liggen, zijn weer opgepakt om aan het nieuwe woonprogramma en de ambities ruimte te bieden.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De herontwikkeling van de Patrijzenlaan 9-59 door het Woonbedrijf, is in voorbereiding.</li> <li>• Noordrand Rockanje: in samenwerking met het Woonbedrijf is gestart met het uitwerken van een ruimtelijk plan. In de loop van 2021 moet duidelijk worden wat mogelijk is aan woningbouw.</li> <li>• Voor Fazantenlaan is een intentieovereenkomst gesloten, met als doel in 2021 met het bestemmingsplantraject te starten.</li> <li>• Voor Drenkeling is een stedenbouwkundig plan opgesteld dat als basis dient voor afspraken met verschillende ontwikkelaars in het gebied, ook met het doel in 2021 het bestemmingsplan op te stellen.</li> <li>• Bij diverse kleinere projecten zijn stappen gemaakt. Enkele projecten liggen buiten het dorpsgebied. Daarover is contact met de provincie om instemming te krijgen voor ontwikkeling. Rockanje Noordrand is daar één van.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Vrijkomende (agrarische) bedrijfslocaties, maatschappelijke complexen e.a. op een passende en functionele wijze invullen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verkenning mogelijkheden voor herontwikkeling landgoed Olaertsduyn (privaat eigendom).</li> <li>• Verkenning mogelijkheden voor herontwikkeling Duinhuis Oostvoorne.</li> <li>• Locatie Quacksedijk.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met de eigenaar van landgoed Olaertsduyn vindt overleg plaats over een nieuwe invulling van het perceel.</li> <li>• Met de eigenaar van het Duinhuis vindt overlegplaats over een nieuwe invulling.</li> <li>• In 2020 is gewerkt aan het bereiken van overeenstemming over de verkoop van het perceel aan de Quacksedijk. In 2021 wordt de verkoopovereenkomst getekend. Daarnaast wordt een exploitatieovereenkomst gesloten. In 2021 wordt gestart met een algehele herziening van het omgevingsplan. Locatie Quacksedijk wordt hierin meegenomen.</li> </ul>

## Wat willen we bereiken?

*Tijdig gesteld staan voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2021*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Opstelling programma Implementatie Omgevingswet.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Uitwerking impactanalyse op de organisatie (procesmatig).</li><li>• Starten gesprek over ambitieniveau voor Westvoorne in relatie tot veranderingen die de wet aanbrengt in de bevoegdheidsverdeling en over de gevolgen voor het bestuurlijk samenspel.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2020 is een start gemaakt. Het integraal samenwerken op Voorne bleek lastig door het ontbreken van o.a. governance. Begin 2021 zijn goede afspraken gemaakt om het project verder te brengen.</li><li>• De VNG heeft een lijst met minimale acties en een roadmap gepubliceerd, aan de hand waarvan concrete stappen zijn gezet. Tevens heeft Westvoorne een scan laten uitvoeren welke later gemonitord kan worden.</li><li>• Het gesprek over het bepalen van het ambitieniveau is verkennend gestart. Hierbij is onder andere gekeken naar de samenwerking en taakverdeling tussen de diverse bevoegde gezagen en ondersteunende partijen als de DCMR, VRR en GGD. Tevens is dit afgestemd met de andere gemeenten op Voorne-Putten. Vanwege de beperkte capaciteit en middelen is het ambitieniveau consoliderend, gericht op het voldoen aan de minimale vereisten om volgens de Omgevingswet te kunnen werken.</li></ul>

## Wat willen we bereiken?

### Evenwichtig en toekomstbestendig woningaanbod

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Bouwen voor een blijvende evenwichtige bevolkingssamenstelling met aandacht voor doelgroepen (jongeren en ouderen). Het woningbouwbeleid ondersteunt actief het generatie-overstijgend wonen en leven.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualiseren van het woningbouwprogramma. € 2.500,-</li> <li>• Realiseren van de sociale woningbouwopgave conform de regionale afspraken. Indien extra opgave noodzakelijk is, zal daarvoor ook extra contingent beschikbaar gesteld moeten worden.</li> <li>• Voor fase 2 van de Drenkeling een plan opstellen in samenwerking met de grondeigenaren. Kijken naar mogelijke alternatieve locaties voor VV Rockanje in combinatie met andere kansen voor sport- en recreatieorganisaties.</li> <li>• Inzetten op middeldure huurwoningen (€ 700 / € 1.000).</li> <li>• Ruimte voor mogelijke initiatieven voor speciale woonvormen, onder andere tiny houses, knarrenhof, meergeneratie woningen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2020 is een conceptplan opgesteld voor de Drenkeling. Daarbij is en wordt samengewerkt met de ontwikkelende partijen die grond bezitten in het gebied. We gaan nog uit van twee varianten omdat nog er geen overstemming is over de verplaatsing van het voetbalcomplex. In 2021 wordt het (diverse) woonprogramma uitgewerkt.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Verduurzaming woningen waarbij wordt aangesloten bij de energiestrategie.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren wijkacties voor de verduurzaming van de bestaande voorraad van particuliere woningeigenaren in samenwerking met de WoonWijzerWinkel.</li> <li>• Nieuwe woningen worden gasloos uitgevoerd, zo mogelijk conform de principes van nul-op-de-meter, maar tenminste een EPC van 0.</li> </ul>	<p>In 2021 worden 20 Nul op de meter sociale huurwoningen opgeleverd aan het Kolpapad / Vlieland Heinalaan in Rockanje. Op de locatie Patrijzenlaan wordt een nieuwbouwplan voor 42 sociale huurwoningen voorbereid.</p> <p>In december 2019 is n.a.v. een eerdere aanvraag aan Westvoorne een subsidie toegekend van € 306.000,- voor het stimuleren van particuliere woningeigenaren tot het uitvoeren van duurzaamheidsmaatregelen aan hun woning. Hiervoor is in samenwerking met het regionale energieloket, de WoonWijzerWinkel en adviesbureau SME een plan van aanpak opgesteld en uitgevoerd dat nog doorloopt tot en met eind 2021.</p>

In 2020 zijn in plan Drenkeling op de locatie 19 kavels voor vrije sector woningen enkele woningen gerealiseerd met een EPC van 0 en zonder gasaansluiting. In opdracht van het Woonbedrijf worden aan het Kolpapad/Hoogvlietlaan 20 woningen (8 eengezins, 12 BeBo) gerealiseerd die voldoen aan het principe Nul-op-de-Meter.

## Woonbedrijf

### Wat willen we bereiken?

#### *Evenwichtig en toekomstbestendig woningaanbod*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Voldoende huurwoningen (sociaal en vrije sector) en sociale koopwoningen om doelgroepen blijvend te kunnen huisvesten. Het woningbouwbeleid ondersteunt actief het generatie-overstijgend wonen en leven.

##### Activiteiten

- Periodiek (1 x per 2 jaar) quick scan woning-marktonderzoek voor actualisatie ontwikkeling woningvoorraad, zowel kwalitatief als kwantitatief. € 10.000,- voor 2021 en 2023.
- Te verkopen woningen compenseren door nieuwbouw om daarmee de voorraad sociale (huur)woningen op peil te houden voor de doelgroepen.
- De mogelijkheid wordt onderzocht voor goedkope huur- en/of koopwoningen voor starters in de Drenkeling en aan de Valweg.
- Woonbedrijf stuurt niet meer op huurlasten maar op woonlasten om deze betaalbaar te houden voor de doelgroep.
- In plaatsingsbeleid wordt zo veel mogelijk rekening gehouden met sociale samenhang.
- Ruimte voor mogelijke initiatieven voor speciale woonvormen, onder andere tiny houses, knarrenhof, meergeneratie woningen.

#### Realisatie

Initiatieven en nieuwe woonvormen zullen bij verschillende woningbouwprojecten worden onderzocht. Daarnaast wordt nagedacht over beleid omtrent tiny houses, pre-mantelzorg, meergeneratiewoningen en woonhofjes. De planning van het vastgestelde portefeuilleplan, incl. de routekaart verduurzaming wordt gevolgd.

- In het portefeuilleplan 2020-2035 is een geactualiseerd verkoopprogramma opgenomen.
- De realisatie hiervan wordt meegenomen in het op te stellen woningbouwprogramma. Tevens wordt ook gekeken naar andere alternatieven in innovaties op het gebied van bouwen, waarbij versnelling in realisatie en reduceren van de stikstof ook wordt meegenomen.
- Sturen op woonlasten in huidig beleid.
- Het rekening houden met sociale samenhang is, voor zover mogelijk, opgenomen in het plaatsingsbeleid.
- Het Woonbedrijf denkt mee in mogelijkheden.

<p><b>Doelstelling</b> Verduurzaming huurwoningen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nieuw te bouwen woningen Woonbedrijf worden gasloos uitgevoerd op basis van het concept nul-op-de-meter.</li> <li>• Het Woonbedrijf stelt een routekaart op voor het verduurzamen van het bestaande woningbezit. € 10.000,- in 2019/2020.</li> <li>• Levensloopbestendig maken van appartementen.</li> <li>• Gemeentelijk vastgoedbeleid fungeert als vliegwiel voor duurzaamheid in andere sectoren.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• NOM en sinds 1 januari 2021 BENG is de standaard bij het bouwen van nieuwe woningen.</li> <li>• Het vastgestelde portefeuilleplan 2020-2035 incl. de routekaart verduurzaming bestaand woningbezit wordt uitgevoerd.</li> <li>• Binnen bestaand bezit wordt op complexniveau (vastgesteld in Portefeuilleplan) hier uitvoering aan gegeven. Bij nieuwbouw is dit een onderdeel van het programma van eisen.</li> <li>• Bij het uitvoeringsprogramma verduurzaming bestaand woningbezit wordt in overleg met afdeling communicatie gezocht hoe dit vorm kan worden gegeven. Het is de bedoeling dat, wanneer het Woonbedrijf verduurzaamt, aan particuliere buurtbewoners aangeboden wordt mee te doen.</li> </ul>
---	--

## Openbare buitenruimte

<b>Wat willen we bereiken?</b> <i>Kwalitatief goede en op de functie afgestemde wegen, openbare verlichting, groen en riolering.</i>	
<b>Wat gaan we daar voor doen?</b>	<b>Realisatie</b>
<p><b>Doelstelling</b> Afstemming tussen de verschillende beheerorganisaties.</p> <p><b>Activiteiten</b> Overleg en samenwerking met de terreinbeheerders Waterschap, Provincie, Recreatieschap en Zuid-Hollands Landschap om het beheer en onderhoud te optimaliseren.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De goede contacten met de verschillende beheerorganisaties zijn gecontinueerd in 2020. Er is met regelmaat overleg en kennisoverdracht over natuurgericht beheer, exotenbestrijding en biodiversiteit. Ook is dit jaar door de KNNV een start gemaakt met het monitoren van drie locaties binnen onze gemeente op het gebied van inheemse plantsoorten en vlindertellingen. Dit wordt begin 2021 geëvalueerd en gecommuniceerd met inwoners van Westvoorne.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Uitvoering geven aan de onderhoudsplannen.</p> <p><b>Activiteiten</b> Prioriteiten stellen in de uitvoering binnen de kaders van de uitvoeringsprogramma's.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De beheer-/onderhoudsplannen zijn voor de periode 2020-2024 uitgewerkt en door de raad vastgesteld.</li> </ul>

<p><b>Doelstelling</b> Optimaliseren dorpscentra</p> <p><b>Activiteiten</b> Het Dorpsplein Oostvoorne is in 2019 gerealiseerd. De herinrichting van de Burgemeester Letterweg/Kerkplein in Oostvoorne zal plaatsvinden vanaf 2021. Ook de aanpassing Dorpsplein Rockanje vindt dan plaats, (resp. € 215.000 en € 350.000).</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In het kader van de uitvoering van de centrumvisie wordt de openbare ruimte in de centra van Oostvoorne en Rockanje heringericht met een eenduidige sfeer en materialisering. Na de herinrichting van het Dorpsplein Oostvoorne vindt de verdere uitwerking plaats voor de Burgemeester Letweg met Kerkplein in Oostvoorne en de herinrichting van het Dorpsplein met Dorpsweg in Rockanje vanaf 2021. De herinrichting van het Dorpsplein in Rockanje is vanwege maatregelen voor de verkeersveiligheid voor een deel naar voren gehaald en in 2020 uitgevoerd.</li> </ul>

## Wat willen we bereiken?

### Effectief beheer van de groene buitenruimte

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> In samenwerking met bewoners opstellen van herinrichtingsplannen.</p> <p><b>Activiteiten</b> Behoud en uitbreiding van Fleur in de kernen. Vanaf 2019 structureel € 25.000,-.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2020 zijn in samenwerking met bewoners en ondernemers diverse renovatie- en herinrichtingsplannen in de buitenruimte opgesteld en uitgevoerd (Reigerhof, Zeewinde, Drenkeling en Dorpsweg). Tijdens burgerparticipatie met de bewoners en bedrijven is aandacht besteed aan klimaat adaptieve maatregelen en biodiversiteit.</li> <li>Ook is onze gemeente sinds dit jaar een bij vriendelijke gemeente. Met de aanleg van natuurvriendelijke oevers, het stapsgewijs natuurgericht beheren van bermen, plaatsen van bijenhôtels en inzaaien van inheemse zaadmengsels wordt de biodiversiteit verhoogd.</li> <li>Daarnaast zijn op diverse locaties op hot spots in onze drie kernen bloembakken, hanging baskets en bloembollen geplaatst.</li> </ul> <p>Met al deze maatregelen heeft onze groene gemeente een fleurige uitstraling.</p>

<p><b>Doelstelling</b> Optimaliseren van de werkzaamheden van de buitendienst in relatie tot Voorne-Putten Werkt.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Effectieve bestrijding van exoten in samenwerking met andere beherende instanties en inwoners (voorlichting geven). Structureel € 25.000,-.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2020 heeft de gemeente (buitendienst) in overleg met de terreinbeheerders (ZHL,NM, en WSHD) de bestrijdingswijze, communicatie inwoners en faciliterende maatregelen (afvoer van Japanse Duizendknoop) voortgezet. Ook zijn nieuwe bestrijdingsmethoden uitgetoetst en contacten onderhouden met landelijke organisaties op dit gebied.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering op basis van vastgestelde beheerplannen 2020-2024.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het groenbeheerplan 2020-2024 is door de raad vastgesteld. De optimalisatie van de werkzaamheden van VPW is in het groenbeheerplan verwerkt.</li> </ul>

## Natuur

### Wat willen we bereiken?

#### *Behouden en versterken biodiversiteit*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Natuurwaarden volwaardig betrekken in alle planvormen. € 25.000,- in 2019.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mogelijkheid wordt verkend om een stimuleringsfonds voor particulieren op te richten, zodat zij op basis van het Handboek Kwaliteit kunnen investeren in kwaliteitsverbetering en biodiversiteit.</li> <li>• In (beleids)plannen wordt indien relevant een natuurparagraaf opgenomen.</li> <li>• De mogelijkheid van het oprichten van een compensatiefonds voor initiatiefnemers bouwontwikkelingen wordt onderzocht.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In de omgevingsvisie 2030 is de mogelijkheid opgenomen om fondsen op te richten voor bijvoorbeeld natuurontwikkeling. Dit zou ervoor moeten zorgen dat projectontwikkelaars een bijdrage doen in een fonds op het moment dat zij iets ontwikkelen waar vervolgens natuur mee ontwikkeld kan worden.</li> <li>• De gewenste inrichting van natuur is wel meegenomen in het Handboek Kwaliteit.</li> <li>• Het oprichten van een stimuleringsfonds of beleidskader, waarin projectontwikkelaars geld storten, is afgelopen jaren echter onhaalbaar gebleken. Er is op dit moment geen mogelijkheid om projectontwikkelaars te verplichten een dergelijke storting te doen.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Ruimte voor particulier initiatief.</p> <p><b>Activiteiten</b> Mogelijkheid wordt verkend om een stimuleringsfonds voor particulieren op te richten, zodat zij op basis van het Handboek Kwaliteit kunnen investeren in kwaliteitsverbetering en biodiversiteit.</p>	<p>Zie boven</p>

<p><b>Doelstelling</b> Samenwerking met natuurorganisaties, Waterschap Hollandse Delta en Recreatieschap.</p> <p><b>Activiteiten</b> Deze organisaties zullen worden betrokken bij het mogelijke stimuleringsfonds en compensatiefonds.</p>	<p>Zie boven</p>
---	------------------

## Wat willen we bereiken?

### *Stimulering landschaps- en natuurbeleving*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> In samenwerking met natuurorganisaties landschap en natuur dichterbij de burgers brengen.</p> <p><b>Activiteiten</b> In het kader van het natuurfonds vindt continu afstemming plaats met de natuurbeheerorganisaties en wordt gezamenlijk opgetrokken bij projecten.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regelmatig vinden ambtelijke en bestuurlijke overleggen plaats over projecten. Gemeentelijke projecten hierbij zijn de Kwaliteitsimpuls Oostvoornse Meer en de realisering van een natuurspeelplek.</li> <li>• In het kader van de Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof wordt gezamenlijk opgetrokken met natuurbeheerders, provincie en waterschap bij natuurontwikkelingsprojecten.</li> </ul>

## Wat willen we bereiken?

### *Behoud en versterking natuur- en landschapswaarden in het buitengebied*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Voorkomen van ongebreidelde groei van (woon)bebouwing in het buitengebied.</p> <p><b>Activiteiten</b> Toepassen Handboek kwaliteitsverbetering Buitengebied.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het handboek wordt bij alle verzoeken als toetsingskader gehanteerd.</li> </ul>

**Wat willen we bereiken?**

*Tenminste een scheidingspercentage van 75% van afval tot grondstof voor 2020 (huidig scheidingspercentage 58%)*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Uitvoering van het beleidsplan huishoudelijk afval.</p> <p><b>Activiteiten</b> Optimaliseren afvalscheiding op basis van de verstrekte inzamelmiddelen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De beoogde vervanging van de minicontainers voor Restafval en de verstrekking van minicontainers voor Papier en voor PMD is volledig uitgevoerd. Mutaties vinden nu wekelijks plaats in het kader van het dagelijks beheer. Inmiddels zijn ruim 3.200 PMD-containers verstrekt. Ongeveer 200 inwoners hebben gebruik gemaakt van de mogelijkheid om de OPK-container in te leveren.</li> <li>• De raad heeft in maart 2019 de compensatieregeling inzameling OPK aan huis vastgesteld. De (5) betrokken verenigingen ontvangen vanaf 1 april 2019 t/m 31 maart 2022 een vergoeding gebaseerd op het gemiddelde inzamelresultaat dat zij in de vijf jaren voor 2019 hebben gerealiseerd.</li> </ul>



<ul style="list-style-type: none"> <li>Faciliteren van afvalvrije scholen.</li> </ul>	afvalscheiding hebben zij een drinkbeker en lunchbox ontvangen. De Stichting Milieu Dichterbij wordt nadrukkelijk bij de met de scholen gemaakte/te maken afspraken betrokken.
---	--

## Duurzaamheid

### Wat willen we bereiken?

*Een klimaat adaptieve gemeente zonder schade en overlast voor mens en milieu*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Uitwerken van het beleidsmatig kader zoals vastgelegd in de regionale klimaat-adaptatiestrategie 'Voorne-Putten houdt het hoofd koel', gericht op thema's:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- droogte</li> <li>- wateroverlast</li> <li>- hitte</li> <li>- zeespiegelstijging</li> </ul> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inventariseren knelpunten in het bereiken van een klimaatadaptieve gemeente. € 10.000,- voor Routekaart VP in 2019/ 2020 en € 85.000,- projectleider duurzaamheid.</li> <li>Realiseren klimaatadaptieve bouwplannen met budget van Strategisch Programma Bureau (SPB) Voorne-Putten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Op basis van de regionale adaptatiestrategie is eind maart 2019 een subsidieaanvraag ingediend bij het Rijk voor een bijdrage in de ondersteuning bij het uitwerken van de strategie in een verdiepende stresstest en het voeren van risicodialogen. Inmiddels is met de regio Voorne Putten een gezamenlijke uitvoeringsagenda opgesteld. Deze is vervolgens opgesplitst in vier afzonderlijke uitvoeringsagenda's. Eerste kwartaal 2021 worden deze agenda's afgerond waarna integraal gekeken wordt naar de uitvoering hiervan.</li> </ul>

### Wat willen we bereiken?

*Vermindering CO2 uitstoot en fijnstof binnen de gemeente*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Faciliteren en stimuleren van het ontwikkelen en toepassen van duurzame energiebronnen voor energieopwekking op gemeentelijk en regionaal niveau.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realiseren van zeker 9 MW aan windenergie op VRM-locatie Noordzeeboulevard</li> <li>Faciliteren aardwarmteproject Tinte.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2020 zijn op basis van het haalbaarheidsonderzoek de volgende stappen gezet voor het bepalen van de ontwikkelaar(s) voor windturbines aan de Noordzeeboulevard, en is gewerkt aan de Nota Reikwijdte en Detail-niveau voor de later uit te voeren milieueffectrapportage. Participatie is een belangrijk onderdeel van het gehele traject naar realisatie en exploitatie.</li> <li>De boring van de aardwarmteputten in Tinte is in 2020 gerealiseerd. Thans wordt gewerkt aan de aanleg van het</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>Faciliteren van twee pilots voor zonnevelden (Westerlandseweg en Konneweg).</li> </ul>	<p>warmtenet vanuit het aard-warmtestation naar de deelnemende glastuinbouwbedrijven. Volgens planning zal het aardwarmteproject in 2021 in bedrijf worden genomen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Over het project voor een zonnepark aan de Konneweg wordt nog overleg gevoerd met de provincie.</li> <li>De initiatiefnemers voor het plan voor een zonnepark op waterretentiebekkens aan de Westerlandseweg zijn met dit plan gestopt.</li> </ul> <p><i>Vermindering uitstoot CO-2 en fijnstof</i>  Hoewel geen concrete cijfers bekend zijn leidt een aantal beleidsmaatregelen op het gebied van duurzaamheid tot vermindering van de uitstoot van CO-2 en/of fijnstof.  Hierbij kunnen worden genoemd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Het faciliteren van elektrisch vervoer door de plaatsing van laadpalen voor elektrische auto's.</li> <li>Het project Duurzaamheidscoach bij bedrijven waarbij een aantal bedrijven in 2020 maatregelen heeft genomen op het gebied van verduurzaming van hun energieverbruik (zonnepanelen, isolatiemaatregelen, etc.).</li> <li>De doelstelling van het Woonbedrijf dat bij nieuwbouw Nul op de meter als uitgangspunt wordt genomen, en dat de gemeente bij andere nieuwbouwprojecten van woningen als doelstelling heeft EPC 0 en indien mogelijk Nul op de meter.</li> <li>Het aardwarmteproject in Tinte dat door de gemeente is gefaciliteerd en dat in 2021 in bedrijf zal worden gesteld, zal ook bijdragen aan de reductie van CO-2.</li> </ul>
---	---

<p><b>Doelstelling</b> Faciliteren en stimuleren van toepassing duurzame energiebronnen voor energieopwekking.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• I.s.m. de andere gemeenten op Voorne-Putten binnen de energieregio Rotterdam – Den Haag bijdragen aan de Regionale Energiestrategie (RES), gericht op Stimuleren woningeigenaren tot deelname aan regio-acties en wijkgerichte acties op het gebied van duurzame energie en voor verduurzaming van de woning (bijvoorbeeld i.s.m. de WoonWijzerWinkel). € 5.000,- structureel vanaf 2019.</li> <li>• Instellen bedrijvenloket duurzaam ondernemen (in samenwerking met Stimular). € 10.000,- structureel vanaf 2019.</li> <li>• Inzetten op EPC 0 en Nom-woningen bij nieuwbouw van woningen en bij renoveren van gemeentelijke accommodaties en vastgoed.</li> <li>• Samen met burgers optrekken bij het realiseren van de duurzaamheidsdoelen via een wijkgerichte aanpak.</li> <li>• Hanteren van een doelgroepenbenadering voor specifieke groepen zoals campings, strandtenten en bedrijven.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De vier gemeenten op Voorne-Putten trekken gezamenlijk op binnen de RES-regio Rotterdam – Den Haag. In 2020 heeft op diverse momenten en niveaus participatie plaatsgevonden en is een concept-RES opgesteld, waarop vervolgens een Wensen &amp; Bedenkingen procedure is gevoerd. Thans wordt toegewerkt naar RES 1.0 en de uitwerking van zoekgebieden voor met name zonne- en windenergie binnen onze regio.</li> <li>• Er is een subsidie van ruim €300.000,- door het rijk toegekend waarvoor, in samenwerking met de WoonWijzerWinkel en bureau SME, diverse acties zijn uitgevoerd om inwoners te informeren over energiebesparing en te stimuleren tot gedragsverandering en tot het aanbrengen van maatregelen ter verduurzaming van de woning.</li> <li>• Half 2019 is gestart met het project Coach duurzaam ondernemen. In 2020 zijn ca. 40 bedrijven geadviseerd op het gebied van verduurzaming van hun bedrijfsvoering en energieverbruik inclusief besparing. Bij 10 bedrijven heeft dit geleid tot concrete maatregelen.</li> <li>• De mogelijkheden voor een wijkgerichte aanpak ter uitvoering van de Warmtetransitie zijn verkend. In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2020 is door de vier gemeenten op VP opdracht verstrekt aan adviesbureau Haskoning voor het opstellen van een procesplan ter uitvoering van de Warmtetransitievisie en de hierin opgenomen kansrijke woonwijken die als eerste van het aardgas af kunnen. In Westvoorne gaat het om de wijk Goudhoek in Oostvoorne.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Verminderen energieverbruik en verduurzamen gemeentelijk materieel en objecten/ installaties in de openbare ruimte binnen vervangingsregime.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verduurzaming van het wagenpark is in 2020 voortgezet volgens de meerjarenraming materieel/materiaal Buitendienst. De verschillende benzine- en dieselveertuigen zijn vervangen door elektrische en op biogas rijdende voertuigen. Ook handgereedschap en kleinere machines worden waar het kan vervangen door machines op accu's.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Het stimuleren van groene schoolpleinen in de gemeente.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met alle basisscholen zijn afspraken gemaakt over gescheiden afvalinzameling.</li> </ul>

<p><b>Activiteiten</b> Afstemming en overleg met schoolbesturen. Bij de Bosrand in Oostvoorne en De nieuwe school in Rockanje is dit al gerealiseerd.</p>	<p>Waar mogelijk faciliteert de gemeente door afvaleilandjes bij de scholen in te richten en door het verstrekken van GFT-, PMD- en papierbakken. De buitendienst faciliteert scholen door het leveren van houtsnippers, boomstammen en advisering aanleg/ beheer groene school- en moestuinen. Daarnaast kunnen scholen voor groenblauwe schoolpleinen een subsidie aanvragen bij het Prins Bernhard Cultuurfonds.</p>
---	---

<b>Wat willen we bereiken?</b> <i>Voorkomen van milieuhinder</i>	
<b>Wat gaan we daar voor doen?</b>	<b>Realisatie</b>
<p><b>Doelstelling</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Een lage (geen) milieubelasting door geluid, stank, stof en externe veiligheid.</li> </ul> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Verder uitvoering geven aan lopend beleid.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Via de jaarlijkse Werkplannen DCMR wordt ernaar gestreefd, in samenwerking met de DCMR, door een adequate vergunningverlening en toezicht bij bedrijven, dat de milieubelasting door bronnen binnen de gemeente zo laag mogelijk is. Er is structureel bestuurlijk en ambtelijk overleg met Havenbedrijf en gemeente Rotterdam over het terugdringen en beperken van de milieubelasting door bedrijven in het haven industrieel complex.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Gemeentelijke interne milieuzorg.</li> </ul> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Doorvoeren systeem van afvalscheiding.</li> <li>Plaatsing laadpalen fietsen, scooters en scootmobiel op strategische punten in de gemeente zodat een gemeentedeekkende situatie ontstaat voor het opladen van elektrische voertuigen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2019 zijn in het gemeentehuis en bij het kantoor van de buitendienst nieuwe afvalbakken geplaatst waarbij het afval wordt gescheiden in 4 deelfracties. Via deelname aan de Concessie elektrisch rijden van gemeente Rotterdam en Engie, worden in de gemeente jaarlijks nieuwe laadpalen geplaatst voor elektrische auto's. De gemeente heeft momenteel 26 laadpalen voor elektrische auto's en 3 laadpalen voor het laden van e-bikes en scooters.</li> </ul>

## Tabel beleidsindicatoren

Taakveld	Indicator	Periode	Westvoorne	Landelijk gemiddelde	Bron
Vhrosv	Nieuwbouw woningen per 1.000 woningen	2020	1972	1969	ABF – Systeem Woningvoorraad
Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	2019	183		CBS – Statistiek Huishoudelijk afval
Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	2018	3,8%	17,6%	RWS Klimaatmonitor
Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname n.a.v. verkeersongeval met een motorvoertuig (als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen)	2015	4%	8%	VeiligheidNL
Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname n.a.v. vervoersongeval met een fietser (als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen)	2015	9%	9%	VeiligheidNL
Vhrosv	Demografische druk (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)	2020	82,5%	70%	CBS - Bevolkingsstatistiek

(De hierboven gepresenteerde realisatie van de beleidsindicatoren is gebaseerd op de meest recente gegevens van [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).)

## Wat heeft het gekost?

Resultaat programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
Lasten	19.683	20.081	21.136	18.179	2.958
Baten	-19.403	-19.185	-19.031	-16.289	-2.742
<b>Totaal</b>	<b>281</b>	<b>897</b>	<b>2.105</b>	<b>1.889</b>	<b>216</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verdeling taakvelden over dit programma:

Taakvelden Wonen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>2.1 Verkeer en vervoer</b>					
Lasten	1.511	1.644	1.976	1.695	281
Baten	-135	-53	-149	-86	-63
<b>2.2 Parkeren</b>					
Lasten	84	109	106	120	-14
<b>5.7 Openb. groen en (openlucht) recreatie</b>					
Lasten	1.897	1.761	1.761	1.723	38
Baten	-207	-37	-79	-82	3
<b>7.2 Riolering</b>					
Lasten	2.219	3.193	3.234	2.438	796
Baten	-2.566	-3.492	-3.533	-2.772	-761
<b>7.3 Afval</b>					
Lasten	1.793	1.796	1.925	1.959	-34
Baten	-2.260	-2.227	-2.412	-2.471	59
<b>7.4 Milieubeheer</b>					
Lasten	660	593	570	689	-119
Baten	-15	0	0	-128	128
<b>7.5 Begraafplaatsen</b>					
Lasten	237	266	264	254	9
Baten	-331	-350	-289	-256	-33
<b>8.1 Ruimtelijke ordening</b>					
Lasten	576	683	777	653	123
Baten	-17	0	-18	-21	3
<b>8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerr.)</b>					
Lasten	3.856	4.716	4.498	2.199	2.299
Baten	-4.341	-4.305	-4.081	-2.055	-2.026
<b>8.3 Wonen &amp; bouwen</b>					
Lasten	6.852	5.319	6.025	6.447	-422
Baten	-9.532	-8.722	-8.470	-8.417	-53
<b>Totaal</b>	<b>281</b>	<b>897</b>	<b>2.105</b>	<b>1.889</b>	<b>216</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verklaring grootste verschillen

Het totale verschil op dit programma bedraagt € 216.000,- voordelig. Verschillen groter dan € 25.000,- worden hieronder toegelicht.

- **Verkeer en vervoer (€281.000,- lagere lasten)**  
- Door tegenvallende aanbestedingen was het budget niet toereikend om opdrachten te verstrekken voor de herinrichtingsprojecten. Aan de raad is extra krediet gevraagd ter dekking van deze projecten. De verwachte uitvoering is gepland in 2021 waardoor in 2020 een voordeel ontstaat van € 281.000,- ten opzichte van eerder gevraagde ophoging van het krediet.
- **Verkeer en vervoer (€ 63.000,- lagere baten)**  
- Met betrekking tot Blokland wordt een subsidiebijdrage ontvangen. Omdat in begroting 2020 de lasten lager zijn uitgevallen dan geraamd wordt de subsidiebijdrage voor een lager bedrag toegerekend aan 2020. Dit resulteert in een nadeel van € 63.000,-
- **Openbaar groen (€ 38.000,- lagere lasten)**

- Het opstellen van een leidraad/afwegingskader Natuur is in 2020 onhaalbaar gebleken met als gevolg lagere lasten ter hoogte van € 25.000. Het resterend voordeel in de lasten wordt veroorzaakt door lagere onderhoudskosten in verband met doorgeschoven werkzaamheden naar 2021.
- **Riolering (€ 796.000 lagere lasten en € 761.000 lagere baten)**
  - Het verschuiven van projecten van 2020 naar 2021 heeft tot gevolg lagere lasten in 2020 en een lagere onttrekking uit de voorziening riolering. Dit laatste resulteert in lagere baten op dit taakveld.
- **Afval (€ 34.500 hogere lasten en € 59.000 hogere baten)**
  - Als gevolg volg van marktontwikkelingen zijn de kosten voor de inzameling en verwerking van afval gestegen met € 34.500. De hogere inzamelingskosten hebben een evenredige hogere onttrekking aan de voorziening tot gevolg met als resultaat niet alleen hogere baten maar ook hogere lasten op dit taakveld. Het resterend verschil in de baten wordt veroorzaakt door een bijdrage van de gemeente Hellevoetsluis en de gemeente Brielle ad. € 15.000 voor de inzamelings- en verwerkingskosten voor afval.
- **Milieubeheer (€ 119.000 hogere lasten en € 128.000 hogere baten)**
  - In 2020 zijn werkzaamheden uitgevoerd voor een project RRE (regeling reductie energiegebruik). Hiervoor is een subsidie RRE ontvangen. Zowel de subsidie als de uitgaven voor het project zijn niet geraamd in de begroting 2020.
- **Begraafplaatsen (€ 33.500 lagere baten)**
  - Door beperkingen in het gebruik van de aula's in verband met de Corona maatregelen zijn de baten op dit taakveld lager dan geraamd.
- **Ruimtelijke ordening (€ 123.000 lagere lasten)**
  - Het participatieproces is bemoeilijkt door de Coronacrisis. Bovendien is op onderdelen meer onderzoek nodig gebleken om met name de visie voor Oostvoorne te kunnen opstellen. Behalve uitstel is er ook sprake van meerwerk dat wordt uitgevoerd in 2021. In de begroting van 2020 is rekening gehouden met meerwerk, maar in de begroting van 2021 niet. Dit voorgaande veroorzaakt een voordeel van € 45.000 lagere lasten.
  - In 2020 zijn diverse werkzaamheden niet uitgevoerd vanwege opgelopen vertraging m.b.t. de inwerkingtreding van de omgevingswet landelijk en de invoering van het DSO bij Syntrophos. De invoering van het DSO en de implementatie van de omgevingswet gaat verder in 2021. Het gaat dus niet om een opdracht, maar om wettelijke taken die moeten worden uitgevoerd. Het wegvallen van budget zal erin resulteren dat het budget voor 2021 niet toereikend zal zijn aangezien de werkzaamheden niet zijn gepland in 2021. Hierdoor ontstaat een voordeel in 2020 van € 59.000,-
  - In 2020 zijn er minder bestemmingsplannen opgesteld dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 27.000 op dit taakveld.
- **Grondexploitatie (€ 2.299.000 lagere lasten en € 2.026.000 lagere baten)**
  - Een meevaller in de plankosten heeft een significant hogere eindwaarde van de grondexploitatie tot gevolg. Dit resulteert in een hogere winstneming welke bepaald is op basis van de POC -methodiek die is voorgeschreven vanuit het BBV. De mate van compleetheit van de kosten en opbrengsten bepaalt de uiteindelijke winstneming.
- **Wonen en bouwen (€ 422.000 hogere lasten en 53.000 lagere baten)**
  - Het resultaat van het woonbedrijf is ten opzichte van de gewijzigde begroting € 227.000 nadeliger uitgevallen.
  - Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de onderhoudslasten in 2020 hoger zijn dan geraamd. De oorzaak hiervoor ligt in tegenvallers bij de aanbestedingen en overlopende werkzaamheden uit het vorige jaar.

De algemene beheerlasten zijn daar tegenover lager uitgevallen door lagere salarislasten en een meevaller op de post advieskosten. Tegenover de lager uitgevallen opbrengsten op dit taakveld, zoals hieronder omschreven, staan de incidenteel hoger uitgevallen verkoopopbrengsten van woningen van het woonbedrijf van bijna € 200.000.

- In 2020 zijn er minder bouwvergunningen aangevraagd dan waar in de begroting 2020 rekening mee is gehouden. Hierdoor is de opbrengst van de bouwleges lager uitgevallen. Dit resulteert in een nadeel van € 268.000.

# Werken


Het programma Werken omvat het beleid op het gebied van economie, arbeidsmarkt en toerisme en recreatie als economische pijler in Westvoorne.

## Toerisme en recreatie

### Wat willen we bereiken?

#### *Versterking en kwaliteitsverbetering van voorzieningen*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Stimuleren en faciliteren van maatregelen en ontwikkelingen die bijdragen aan de versterking en kwaliteitsverbetering van voorzieningen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• In het kader van de versterking en kwaliteitsverbetering van voorzieningen wordt regionaal een project gestart in samenwerking met ondernemers, TOP Voorne-Putten en de marketingorganisatie.</li><li>• In 2020 zal worden onderzocht of en hoe de recreatieve routestructuren kunnen worden verbeterd.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Een onderzoek naar de kwaliteit van de verblijfsrecreatie zal als project in het kader van de Regiodeal opgepakt gaan worden, naar verwachting in de loop van 2021.</li><li>• Regionaal zal worden bekeken of, en zo ja hoe, routestructuren verbeterd kunnen worden.</li></ul>
<p><b>Doelstelling</b> Stimuleren van evenementen passend bij de culturele identiteit en het imago van de gemeente.</p> <p><b>Activiteiten</b> Dit is opgenomen in de planning vanaf 2020.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Vanwege Corona is dit niet aan de orde geweest in 2020.</li></ul>



## Wat willen we bereiken?

### Vergroting van de economische meerwaarde van de toeristisch recreatieve sector

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Stimuleren en faciliteren van initiatieven die bijdragen aan de versterking van de toeristisch recreatieve aantrekkingskracht van Westvoorne, met name buiten het hoogseizoen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• In het kader van de versterking en kwaliteitsverbetering van voorzieningen wordt regionaal een project gestart in samenwerking met ondernemers, TOP Voorne-Putten en de marketingorganisatie.</li><li>• Elk-weer voorzieningen zijn afhankelijk van ontwikkelingen in de markt. We hebben een positieve grondhouding tegenover ontwikkelingen die bijdragen aan het verlengen van het recreatieve seizoen.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Een onderzoek naar de kwaliteit van de verblijfsrecreatie zal als project in het kader van de Regiodeal opgepakt gaan worden, naar verwachting in de loop van 2021.</li><li>• Er zijn geen verzoeken ontvangen. Dit zal met name zijn oorzaak vinden in de Corona-pandemie.</li></ul>
<p><b>Doelstelling</b> Promotie van Westvoorne door Marketingorganisatie OP Voorne-Putten.</p> <p><b>Activiteiten</b> Voor de financiering van de Marketingorganisatie OP Voorne-Putten zijn nieuwe afspraken gemaakt. Alle gemeenten betalen nu een vast bedrag per jaar.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Is vastgelegd in een meerjarenovereenkomst tussen de vier gemeenten en de marketingorganisatie.</li></ul>
<p><b>Doelstelling</b> Promotie van Westvoorne.</p> <p><b>Activiteiten</b> De promotie van Westvoorne heeft plaatsgevonden begin 2019 door middel van deelname/sponsoring Beachraces.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Is uitgevoerd.</li></ul>



**Wat willen we bereiken?**

*Stimuleren van een duurzame en circulaire economie*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Stimuleren van samenwerking op gebied van duurzaamheid.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sectorale bijeenkomsten over zaken als de Watertransitievisie, Regionale Energie Strategie met stakeholders.</li> <li>• Intensivering overleg met de 4 VP-gemeenten over vraagstukken als de energietransitie, duurzaam ondernemen e.d.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De VP-gemeenten hebben afspraken gemaakt over de gezamenlijke inhuur van personele capaciteit voor de regionale communicatie over de Regionale Energie Strategie en de gevolgen hiervan voor een duurzame energievoorziening op Voorne-Putten. In december 2019 is door de VP-gemeenten Opdracht verstrekt aan adviesbureau Haskoning voor de opzet van een procesplan voor uitvoering van de Warmtetransitievisie VP die in 2019 door de raden van de vier gemeenten is vastgesteld. De gemeenten op Voorne hebben in 2020 voorbereidingen getroffen voor de inhuur van een projectleider Warmte voor de aanpak van de drie kansrijke wijken op Voorne die als eerste van het aardgas af gaan.</li> </ul>

**Wat willen we bereiken?**

*Toekomstbestendige lokale economie*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Stimuleren en faciliteren van initiatieven die bijdragen aan een toekomstbestendige lokale economie.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jaarlijks wordt één- of meermalig een gesprekstafel Economie georganiseerd.</li> <li>• Initiatieven voor snel internet in het buitengebied worden gefaciliteerd.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Is in 2020 niet georganiseerd vanwege Corona. Er hebben individuele gesprekken en digitale overleggen in kleinere groepen plaatsgevonden. Het glasvezelnetwerk in het buitengebied wordt nu uitgerold.</li> </ul>

<p><b>Doelstelling</b> Proactief overleg voeren met Havenbedrijf over transitie havengebied.</p> <p><b>Activiteiten</b> Er is minimaal 3-4 maal bestuurlijk overleg met het Havenbedrijf waarin “duurzaamheid en duurzame ontwikkeling van de haven” een vast thema is.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er zijn door Westvoorne ter uitvoering van de Koepelovereenkomst Westvoorne Havenbedrijf, twee bestuurlijke overleggen gevoerd waar een duurzame ontwikkeling van de haven belangrijk onderwerp van gesprek is geweest. Hiernaast heeft Westvoorne aan een groot aantal ambtelijke en bestuurlijke overleggen deelgenomen, met als thema's de modernisering van het geluidbeleid voor de haven. Westvoorne is samen met Vlaardingen initiatiefnemer geweest om te borgen dat de betrokken regiogemeenten door het Havenbedrijf en Rotterdam goed worden meegenomen in het proces rond de ontwikkeling van het nieuwe geluidbeleid in de haven, en via zowel ambtelijke als bestuurlijke overlegmomenten hun inbreng kunnen hebben. Verder heeft Westvoorne deelgenomen aan een bijeenkomst georganiseerd door het Havenbedrijf, inzake de eerste transformatiestappen van de haven als producent van duurzame energie, waaronder de bouw van een waterstoffabriek op Maasvlakte 1.</li> </ul>
---	--

<b>Wat willen we bereiken?</b> <i>Innovatie op het gebied van water en energie</i>	
<b>Wat gaan we daar voor doen?</b>	<b>Realisatie</b>
<p><b>Doelstelling</b> De proeflocatie Fieldlab Green Economy Westvoorne moet tot concrete projecten leiden.</p> <p><b>Activiteiten</b> Het Fieldlab moet vanaf 2020 een vaste positie hebben verkregen binnen het netwerk van Fieldlabs op Voorne-Putten en binnen de MRDH-regio. Daarnaast is het Fieldlab vanaf 2020 een eigen entiteit.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Medio 2020 is het Zo op Waterproject gestart. Een onderzoeksproject onder leiding van TNO naar pv-systemen op water. Hierbij zijn drie MKB-bedrijven betrokken en het project wordt gefinancierd door private partijen en deels door subsidie. Bij dit onderzoek is ook de Hogeschool Zeeland betrokken.</li> <li>• Het Fieldlab maakt deel uit van het netwerk van Fieldlabs uit het programma Energie&amp;Klimaat van Innovation Quarter/MRDH. Momenteel vindt onderzoek plaats naar een zelfstandige toekomst van het Fieldlab, waarbij de gemeente wel betrokken blijft, maar niet de leidende rol vervult.</li> </ul>

**Wat willen we bereiken?**

*Een goede afstemming en samenwerking tussen bedrijfsleven, onderwijs en overheid om regionale vraag en aanbod op de arbeidsmarkt (opleidingen en stages) zo goed mogelijk op elkaar af te stemmen.*

**Wat gaan we daar voor doen?****Realisatie****Doelstelling**

Regionale participatie in diverse initiatieven zoals Tech2Do en overlegstructuren zoals Economic Board.

**Activiteiten**

We nemen als gemeente deel in de Economic Board. Speerpunt binnen de board is Human Capital. Dit wordt de komende tijd verder uitgewerkt.

- In 2020 is de Onderwijsroute als onderdeel van Human Capital uitgevoerd.

**Wat willen we bereiken?**

*Versterken relatie met ondernemers*

**Wat gaan we daar voor doen?****Realisatie****Doelstelling**

Faciliteren van startende ondernemers en ZZP-ers.

**Activiteiten**

Westvoornee neemt deel aan de jaarlijkse Startersdag VP.

- Heeft niet plaatsgevonden vanwege Corona.

**Wat willen we bereiken?**

*Zoveel mogelijk mensen aan het werk*

**Wat gaan we daar voor doen?****Realisatie****Doelstelling**

Werkgevers actief benaderen om uitkeringsgerechtigden aan het werk te helpen.

**Activiteiten**

Samenwerking met Voorne-Putten.

- Er wordt samengewerkt met de werkgeversservicepunten van Hellevoetsluis en Nissewaard. Er is o.a. een overleg met zorgaanbieders om uitkeringsgerechtigden te leiden naar een baan in de zorg.

## Vitaliseren van de kernen

### Wat willen we bereiken?

*Een gedragen visie waarin burgers, verenigingen en ondernemers hun visie op de toekomst en leefbaarheid van de eigen kern (Rockanje, Oostvoorne en Tinte) kunnen formuleren.*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Een kerngericht participatieproces uitvoeren om te komen tot kern- en buurtvisies. In totaal € 75.000,- voor 2019 t/m 2021.

##### Activiteiten

- In 2019 is een startnotitie opgesteld om te komen tot kern- en buurtvisies. Vanaf 2020 wordt dit verder uitgewerkt.
- Vanaf 2020 wordt het participatieproces uitgevoerd.

#### Realisatie

- In maart 2020 is gestart met het opstellen van de visies van de kernen. In juni en juli heeft de eerste participatieronde plaatsgevonden. De visies komen in 2021 gereed.

## Infrastructuur

### Wat willen we bereiken?

*Goede en veilige bereikbaarheid gemeente met eigen en openbaar vervoer.*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Binnen de MRDH de bereikbaarheid van Westvoorne en Voorne-Putten stimuleren.

##### Activiteiten

Samen met de gemeenten op Voorne- Putten een studie uitvoeren naar een nieuwe ontsluiting van Voorne-Putten vanuit de A15 naar de N218. € 10.000 voor 2019/2020.

#### Realisatie

- De rapportage van de Gebiedsuitwerking Voorne-Putten en Haven Rotterdam is vastgesteld en besproken in het BO-MIRT. In het BO-MIRT is geconcludeerd dat:
- Het partieel verbreden van de N57 i.c.m. het ongelijkvloers maken van kruisingen op de N57 en het aanpassen van de Harmsenknoop (maatregelen uit pakket A5 uit het onderzoek), de verkeersdoorstroming aan de westzijde van Voorne-Putten fors zal verbeteren;
  - De verkeersdoorstroming en de robuustheid aan de oostzijde van Voorne-Putten niet voldoende verbetert en vervolgonderzoek nodig is, met name gericht op de Hartelcorridor;
  - Een nieuwe oeververbinding tussen de A15 en Voorne-Putten (Welplaat-tracé)

	<p>de verkeersdoorstroming aan de oostzijde en de robuustheid van Voorne-Putten als geheel flink verbetert, maar de kosten en de impact hiervan erg fors zijn, zeker in vergelijking met de kosten en de baten van pakket A5 (dat uitgaat van verbeteringen op en aan de bestaande infrastructuur).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Op basis van de uitkomsten zijn vervolgafspraken gemaakt met de samenwerkende partners om een optimalisatie door te voeren in de vervolgstudie, waarbij tevens wordt gekeken naar extra maatregelen voor de verbetering van de verkeersdoorstroming aan de oostzijde van Voorne-Putten. Er ligt een inspanningsverplichting om, op basis van de resultaten van de vervolgstudie, tijdens het BO-MIRT in het najaar van 2021 afspraken te maken over de financiële inzet van partijen (inclusief planning en fasering), mits sprake is van overeenstemming over de te nemen maatregelen, over de financiële inzet daarvoor van partijen en mits de financiële situatie bij partijen dat toestaat.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Veilige schoolroutes realiseren. Fietsen en lopen naar school stimuleren.</p> <p><b>Activiteiten</b> Gerichte communicatie en afstemming met scholen en ouders.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er zijn extra oversteekplaatsen aangelegd in Rockanje, en op oversteekplaatsen aan de Voorweg en De Ruy zijn signaallichten in het asfalt aangebracht bij oversteekplaatsen. Bij de inrichting van het openbaar gebied bij de brede school zijn voorzieningen aangelegd, zoals een kiss-and-ride strook en gescheiden routes voor het fiets-voetverkeer ten opzichte van auto's.</li> <li>• Voor de realisatie van het IKC wordt een verkeersplan gemaakt om veilige loop- en fietsroutes te realiseren.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Veilige fietsroutes realiseren.</p> <p><b>Activiteiten</b> Inventariseren knelpunten fietsroutes.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bij de uitvoering van geplande projecten wordt de veiligheid van fietsroutes structureel meegenomen.</li> </ul>

## Wat willen we bereiken?

### *Integratie bijzonder vervoer*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Met de uitvoerders van het doelgroepenvervoer en het openbaar vervoer zorgdragen voor een goede integratie van doelgroepen met het reguliere openbare vervoer.</p> <p><b>Activiteiten</b> Goede aansluiting opstappunten bij doelgroepenvervoer.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Er is een regionale werkgroep opgericht die in 2019 onderzoek doet naar mogelijke integratie van het doelgroepenvervoer naar het openbaar vervoer. Onderzocht wordt of inwoners, met de hulp van bijvoorbeeld apps, de mogelijkheid hebben (meer) zelfstandig te reizen.</li></ul> <p>Opstappunten doelgroepenvervoer zijn (nog) niet van toepassing; cliënten die met doelgroepenvervoer reizen, worden thuis opgehaald en gebracht.</p>

## Wat willen we bereiken?

### *Snel en betaalbaar internet voor bedrijven en particulieren in de gehele gemeente Westvoorne.*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Het faciliteren van initiatieven voor het realiseren van snel en betaalbaar internet binnen maatschappelijk aanvaardbare kaders.</p> <p><b>Activiteiten</b> Faciliteren aanleg glasvezel buitengebied en bebouwde kom op basis van afspraken realisatie.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• In april 2020 is Glasvezel Buitenaf met de aanleg van snel internet in het buitengebied gestart. In de kern van Rockanje is door KPN in 2019-2020 glasvezel aangelegd.</li><li>• Deltafiber is eind 2020 gestart met de inventarisatie voor de mogelijke aanleg van glasvezel in de kernen Oostvoorne en Tinte.</li></ul>

### Wat willen we bereiken?

*Behoud en versterking van de economische en natuurwaarden van de aantrekkelijke kustomgeving*

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Met stakeholders lange termijn perspectief ontwikkelen voor economische, natuur- en landschapsontwikkeling van de kustzone in relatie tot de verzanding van de kust.

##### Activiteiten

Samen met de coalitie Aanpak kust- & natuurontwikkeling wordt een projectplan opgesteld.

- In 2020 is de Samenwerkingsovereenkomst ondertekend door 12 partijen. Hierin is onder andere afgesproken dat een onderzoekstraject opgestart zal worden over de toekomst van de Haringvlietmonding. Het onderzoek is in februari 2021 gestart en zal naar verwachting eind 2021 afgerond kunnen worden. Naast een inhoudelijk onderzoek zullen ook toekomstperspectieven voor het gebied in kaart worden gebracht.

## TABEL BELEIDSINDICATOREN

Taakveld	Indicator	Periode	Westvoorne	Landelijk gemiddelde	Bron
Sociaal Domein	Banen (Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar)	2019	454,1	792,1	LISA
Economie	Vestigingen	2019	137,5	151,6	LISA
Sociaal Domein	Netto arbeidsparticipatie	2019	68,3%	68,8%	CBS- Arbeidsdeelname
Economie	Functiemenging	2019	37,1%	53,2%	LISA
Sociaal Domein	Bijstandsuitkeringen (aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners)	2020	21,9	46	CBS - Participatie Wet
Sociaal Domein	Aantal re-integratievoorzieningen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar)	2020	9	20,2	CBS - Participatie Wet

(De hierboven gepresenteerde realisatie van de beleidsindicatoren is gebaseerd op de meest recente gegevens van [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).)

## Wat heeft het gekost?

Resultaat programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
Lasten	3.141	3.146	5.011	4.794	217
Baten	-2.728	-2.835	-4.450	-4.870	420
<b>Totaal</b>	<b>413</b>	<b>311</b>	<b>560</b>	<b>-76</b>	<b>637</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verdeling taakvelden over dit programma:

Taakvelden Werken	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>2.5 Openbaar vervoer</b>					
Lasten	6	8	22	16	6
<b>3.1 Economische ontwikkeling</b>					
Lasten	43	181	255	180	75
Baten	0	0	0	-16	16
<b>3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>					
Lasten	8	40	65	83	-18
<b>3.3 Bedrijfsloket en regelingen</b>					
Lasten	29	37	37	32	5
Baten	-11	-17	-17	-13	-4
<b>3.4 Economische promotie</b>					
Lasten	414	325	337	279	58
Baten	-828	-989	-748	-895	147
<b>6.3 Inkomensregelingen</b>					
Lasten	2.443	2.323	4.049	3.992	57
Baten	-1.882	-1.829	-3.686	-3.945	259
<b>6.4 Begeleide participatie</b>					
Lasten	68	54	92	76	16
<b>6.5 Arbeidsparticipatie</b>					
Lasten	132	178	153	135	18
Baten	-7	0	0	-1	1
<b>Totaal</b>	<b>413</b>	<b>311</b>	<b>560</b>	<b>-76</b>	<b>636</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verklaring grootste verschillen

Het totale verschil op dit programma bedraagt € 637.000,- voordelig. Verschillen groter dan € 25.000,- worden hieronder toegelicht.

- **Taakveld Economische ontwikkeling (€ 75.000 lagere lasten)**  
- De kosten voor project Kust zijn in 2020 niet gemaakt, hiervoor was € 74.000,- gereserveerd. De aanbesteding voor de onderzoeksfase heeft in december plaatsgevonden en is vervolgens aanbesteed. In februari 2021 is het onderzoek daadwerkelijk gestart. Facturering zal dan ook in 2021 plaatsvinden. Hierdoor zal het budget worden overgeheveld van 2020 naar 2021.
- **Taakveld Economische promotie (€ 58.000 lagere lasten en € 147.000 hogere baten)**  
- Diverse kosten binnen dit taakveld vallen € 21.000 lager uit. Daarnaast is de jaarlijkse bijdrage aan het regiofonds Recreatie en Toerisme € 16.000 lager uitgevallen. Voor het verbeteren van (regionale) routestructuren is in 2020 is een budget € 20.000,- opgenomen. In 2020 zijn echter nog geen (regionale) projecten opgestart hiervoor. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 20.000,-

De inkomsten uit toeristenbelasting zijn over het jaar 2020 op basis van voorlopige opgaven van het SVHW € 147.000 hoger uitgevallen dan de behoudende raming zoals voorzien was in de begroting 2020 ten gevolge van de corona-uitbraak.

- **Taakveld Inkomensregeling (€ 57.000 lagere lasten en € 259.000 hogere baten)**

De verwachte stijging van aantal uitkeringsgerechtigden is ondanks de coronacrisis uitgebleven. Omdat er tijdens de Lock down door uitkeringsgerechtigden geen kosten werden gemaakt, is er ook minder gedeclareerd op de minimaregelingen. Ook zijn er door de achterstand in huisvesting statushouders minder leenbijstanden verstrekt. De hogere baten worden veroorzaakt door de verstrekte Tozo bedrijfskredieten die teruggevorderd moeten worden en minder afgeboekte debiteuren Participatiewet.

# Leven

Het programma Leven omvat het beleid op het gebied van de samenleving in Westvoorne met als speerpunten veiligheid, gezondheid, jeugd, onderwijs, cultuur en sport.

## Veilige samenleving

### Wat willen we bereiken?

*Duidelijke regie op veiligheid met lokale prioriteiten.*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Ontwikkelen van een integraal veiligheidsplan.

##### Activiteiten

Het integraal veiligheidsplan 2019-2022 en het actieprogramma 2019-2020 zijn ontwikkeld en vastgesteld in 2019. Er wordt uitvoering gegeven aan het actieprogramma.

#### Realisatie

- Er is uitvoering gegeven aan het Actieprogramma 2019-2020. In februari 2021 is hierover gerapporteerd aan college en raad. Openstaande actiepunten worden meegenomen in het actieprogramma 2021-2022.

### Wat willen we bereiken?

*Vergroten van de leefbaarheid en veiligheid binnen Westvoorne*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Inwoners en ondernemers betrekken bij de leefbaarheid en veiligheid van Westvoorne.

##### Activiteiten

- WhatsApp groepen en burgernet worden gestimuleerd en gefaciliteerd

#### Realisatie

- Binnen Westvoorne is inmiddels een breed netwerk van WhatsAppgroepen ontstaan. In 2020 is dit aantal verder uitgebreid en zijn deze groepen verder gefaciliteerd. WhatsApp-groepsbeheerders zijn in 2020 door de corona-beperkingen niet bij elkaar gekomen, in tegenstelling tot alle voorgaande jaren.

##### Doelstelling

Buurtbemiddeling naar voorbeeld van Hellevoetsluis implementeren binnen de gemeente Westvoorne om buurtgenoten die onderling problemen hebben weer met elkaar in gesprek te brengen.

##### Activiteiten

Er is in samenwerking met de gemeente Brielle, het Woonbedrijf Westvoorne en Vestia een pilot buurtbemiddeling opgezet.

- Buurtbemiddeling is in 2020 verder gecontinueerd. De pilot is omgezet in een vaste werkwijze. Er is meer aandacht besteed aan de mogelijkheden tot het aanmelden van casuïstiek. Hierdoor is de bekendheid verder vergroot. Dit heeft mede geresulteerd in een stijging van het aantal behandelde casussen. In 2021 wordt het project gecontinueerd onder de vlag van stichting Push.

<p>Na de evaluatie wordt bekeken of dit gecontinueerd moet worden in 2020 en verder.</p>	
<p><b>Doelstelling</b> Het faciliteren van een locatie van de politie binnen de gemeente.</p> <p><b>Activiteiten</b> De haalbaarheid van het faciliteren van deze locatie wordt onderzocht.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eind 2020 heeft de raad besloten financiële middelen ter beschikking te stellen voor de huur van een calamiteitenpost op de Pinnepot. In 2021 wordt dit verder uitgevoerd.</li> </ul>

### Wat willen we bereiken?

*Samen met partners voorkomen en bestrijden van de onzichtbare criminaliteit die het gezag ondermijnt en het vertrouwen van de samenleving in de autoriteiten aantast.*

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

De gemeenten op Voorne zetten, vanuit hun regierol, gezamenlijk een programma op met betrekking tot de structurele aanpak van ondermijnende criminaliteit. Hierin wordt de (gecombineerde) inzet van strafrechtelijke, bestuursrechtelijke, privaatrechtelijke en fiscale instrumenten geïntensiveerd.

- Het programma Ondermijning Voorne is vastgesteld en uitvoering van het uitvoeringsprogramma 2019-2020 heeft in 2020 verder plaatsgevonden. In 2021 wordt gerapporteerd over het programma en zal een nieuw programma worden opgesteld.

##### Activiteiten

Er wordt uitvoering gegeven aan het programma ondermijning Voorne.

### Wat willen we bereiken?

*Crisisorganisatie volledig uitgerust voor haar taak*

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Goede voorbereiding op risico's binnen de regio.

De gemeentelijke crisisorganisatie wordt getraind en geoefend zodat zij voorbereid is op haar taken. Verder worden regionale ontwikkelingen gevolgd en waar nodig wordt hierop geanticipeerd.

##### Activiteiten

- Onderzoeken op welke wijze de crisisorganisatie versterkt kan worden waarbij gekeken wordt naar regionale samenwerking.

Na het stopzetten van de werkorganisatie Voorne wordt onderzocht of een

- Samen met de regiogemeenten bevolkingszorg verder ontwikkelen.

gezamenlijke crisisorganisatie op Voorne wenselijk is. Dit hangt samen met de regionale (door)ontwikkeling van bevolkingszorg.

## Wat willen we bereiken?

### *Uitvoering geven aan de wettelijke taak op het gebied van de Drank- en Horecawet*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Toezicht en handhaving op de horeca, met aandacht voor het gebruik van alcohol en drugs door jongeren onder de 18 jaar.</p> <p><b>Activiteiten</b> Verder uitvoering geven aan lopend beleid.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Binnen het team handhaving vindt toezicht en handhaving op de horeca plaats, twee keer per jaar vindt een integrale controle plaats. Twee BOA's zijn opgeleid als toezichthouder Drank en Horeca.</li> <li>• Vanwege het COVID-19 virus zijn in 2020 geen integrale horecacontroles georganiseerd. Wel vinden individuele controles plaats bij de horeca in het kader van de uitvoering van de coronamaatregelen.</li> </ul>

## Sociaal domein


## Wat willen we bereiken?

### *Verder doorontwikkelen van en uitvoering geven aan de transformatie Sociaal Domein*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Laagdrempelige, nabije doorverwijzing naar zorg. Structureel € 50.000,- voor activiteiten hiervoor.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lokaal Westvoorns Gebiedsteam met vaste contactpersonen, voor Wmo en voor Jeugd. Uitwerking samen met gemeente Hellevoetsluis.</li> <li>• Ingezet wordt op maatjesprojecten, huisbezoeken voor mensen van 75 jaar en ouder en welzijn op recept.</li> <li>• Onderzoek naar mogelijkheid realisatie zorghotel/ zorgpension met behulp van marktpartijen.</li> <li>• Betere aansluiting van jeugdhulpverlening op onderwijs en</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samen met de gemeente Hellevoetsluis is een nieuwe visie op het sociaal gebiedsteam vastgesteld en is het sociaal gebiedsteam verder doorontwikkeld naar een meer laagdrempelige toegang tot ondersteuning en versteviging van de samenwerking van de zorgaanbieders. Er is inmiddels een nieuwe dienstverleningsovereenkomst getekend en het Westvoornse sub-team met vaste contactpersonen voor WMO en jeugd is gerealiseerd.</li> <li>• De koersnota Samenkrachtig is opgesteld, daarin is een inclusief beleid opgenomen. In 2020 zijn meerdere projecten gestart/ uitgevoerd: 75+ers zijn bezocht in het kader van het signalerend huisbezoek. Verder is het maatjesproject uitgevoerd: het werven van maatjes voor ouderen en het matchen van vrijwilligers met maatjes.</li> </ul>

<p>aansluiting van jeugdindicatiestellers bij zorgstructuur op scholen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ook is gewerkt aan de ontwikkeling van een Welzijnstrefpunt en aan de mogelijkheden tot samenwerking met SWOR en LASSO om het aanbod van alle partijen, voor inwoners van Westvoorne, te versterken. Helaas zijn door Corona geen activiteiten door Lasso georganiseerd en beperkt door de SWOR. Met de Catharinastichting wordt overleg gepleegd om in 2021 toch weer activiteiten te organiseren. Binnen het programmaplan Ouderenzorg Voorne, met daarin zorgaanbieders, huisartsen en gemeenten, is het zorghotel/ zorgpension onderwerp van gesprek met de Catharinastichting.</li> <li>In sub-regionaal verband is een programma opgezet, genaamd Kinderogen, waarbij de koppeling jeugd-onderwijs wordt verstevigd. Hiervoor worden afspraken gemaakt met zorgaanbieders, scholen en samenwerkingsverbanden. Hierbij wordt o.a. gewerkt aan de poortwachtersfunctie voor dyslexiezorg, meer aandacht voor het leesonderwijs en beschikkingsvrij werken door een vast jeugdteam op de scholen te organiseren.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Bevorderen cliënttevredenheid gemeentelijke voorzieningen.</p> <p><b>Activiteiten</b> Ter monitoring wordt het verplichte cliënttevredenheidsonderzoek aangevuld met relevante thema's. Ook wordt een klanttevredenheidsonderzoek naar onze sociale dienst uitgevoerd.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De ervaringsonderzoeken WMO en Jeugdwet zijn uitgevoerd, inclusief de extra te onderzoeken thema's. Het cliëntervaringsonderzoek naar de sociale dienst wordt uitgevoerd. De uitkomsten van deze onderzoeken komen terug in de monitor sociaal domein 2020 welke voor de zomer 2021 wordt verwacht.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Inwoners zijn zo zelfstandig mogelijk en groeien gezond en veilig op.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <p>Inzet op gezondheid en vitaliteit. Nadruk ligt op preventiemaatregelen. Er komt een regionaal Preventieakkoord en een lokaal Sportakkoord.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Op Voorne was aandacht voor de Eerste 1000 Dagen van het kind vanuit de Jeugdgezondheidszorg. En er is voorlichting gegeven over de risico's op het gebied van roken, alcohol, sociale media en gamen. Sinds 2020 is de gemeente een JOGG-gemeente (jongeren op gezond gewicht), er is een sportakkoord getekend en een preventieakkoord opgesteld dat naar verwachting begin 2021 getekend wordt.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Zelfredzaamheid, eigen kracht, regie over eigen leven bevorderen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In het beleidsplan 'Samen Krachtig' 2019 - 2023 zijn opgenomen als doelen: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) Inwoners zijn zo zelfstandig, gelukkig en gezond mogelijk;</li> </ul> </li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Opgenomen in beleidsnota Sociaal Domein Voorne 2019-2023 en lokale uitvoeringsparagraaf, o.a. nadruk op zo lang mogelijk zelfstandig thuis wonen en acties in het kader van de aanpak van eenzaamheidsproblematiek.</li> <li>• Inzet op de terugdringing van laaggeletterdheid door de inzet van het DigiTaalhuis op Voorne. Dit is vanaf 2020 operationeel.</li> <li>• Oprichting van zorgplatform Voorne, ketenzorg kwetsbare ouderen. Dit gebeurt in samenwerking met zorgaanbieders, huisartsen en de drie gemeenten op Voorne. Er zijn zes projecten benoemd op de deelgebieden kortdurend eerstelijnsverblijf, ondersteuning en versterking voorliggend veld en eerstelijns en langer thuis wonen.</li> <li>• Maatschappelijke opvang en beschermd wonen: regionaal actief op zoek naar locaties die voldoen aan de gestelde opgaven.</li> </ul>	<p>2) Een betrokken samenleving van en voor iedereen; 3) Inwoners die hulp nodig hebben, krijgen passende ondersteuning.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ook beweegmogelijkheden, psychische gezondheid en verslavingspreventie vallen onder dit beleidsplan. Binnen het lokale deel van dit plan is de rode draad het belang van ondersteuning en zorg voor de kwetsbare medeburger, met als belangrijk element de aanpak van eenzaamheid. Projecten die in 2020 uitgevoerd zijn om deze doelen te bereiken, zijn o.a. het signalerend huisbezoek voor mensen van 75 jaar en ouder, het maatjesproject en het ondersteunen van vrijwilligers welzijnsgebied. Tevens is uitvoering gegeven aan het actieplan 'aanpak eenzaamheid' als onderdeel van het lokaal gezondheidsbeleid. In dit plan is opgenomen wat er georganiseerd wordt om de eenzaamheidsproblematiek aan te pakken. Zo zijn in 2020 in 'de Week tegen de eenzaamheid' activiteiten georganiseerd bij Stuifakkers en De Leemgaarde, binnen de bestaande mogelijkheden i.v.m. de Corona-maatregelen.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Om laaggeletterdheid terug te dringen is het DigiTaalhuis Voorne gerealiseerd. Het doel van het DigiTaalhuis is de laaggeletterdheid op Voorne te verlagen door samen met (taal)organisaties de participatie en zelfredzaamheid van inwoners te vergroten door middel van een afgestemd aanbod gericht op de ontwikkeling van taal, digitale vaardigheden en rekenen. Het DigiTaalhuis is naast een taalnetwerk ook een laagdrempelige fysieke ontmoetingsplek, het DigiTaalpunt. Het DigiTaalhuis in Westvoorne is inmiddels gestart met het DigiTaalpunt in de Merel in Rockanje. Door corona is er wat vertraging opgelopen bij de uitvoering, maar desondanks is het DigiTaalhuis Voorne operatief gegaan in 2020.</li> <li>• Het zorgplatform is geformaliseerd tot het programmaplan Ouderenzorg Voorne, dit is een samenwerking tussen zorgaanbieders, huisartsen, zorgverzekeringen en de drie gemeenten op Voorne. Sinds 2020 wordt uitvoering</li> </ul>



gegeven aan de zes projecten op de deelgebieden kortdurend eerstelijnsverblijf, ondersteuning en versterking voorliggend veld en eerstelijns en langer thuis wonen.

- Een regionaal plan is vastgesteld en een samenwerkingsovereenkomst is ondertekend. Daaruit volgend worden mogelijke locaties voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang momenteel bekeken in samenwerking met de centrumgemeente Nissewaard, die dit uitvoert voor Voorne-Putten, Goeree Overflakkee en de Hoeksche Waard. Op dit moment wordt met de gemeenten op VPGO en HW de doorontwikkeling verder vorm gegeven, een uitvoeringsplan opgesteld en er wordt een inkooptraject opgezet.

## Wat willen we bereiken?

### *Inwoners vormen met elkaar de samenleving en kijken naar elkaar om*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Het stimuleren van een inclusieve samenleving.

##### Activiteiten

- Betrokkenheid stimuleren bij elkaar en bij de buurt met een digitaal vraag- en aanbodpunt ter bevordering van het vrijwilligerswerkbeleid en ter bevordering van ontmoeten (het programma 'Fijn je te zien').
- Zorg- en welzijnswerk verbreden (langer zelfstandig thuis wonen, aandacht voor eenzaamheidsproblematiek). Huisbezoeken voor mensen van 75 jaar en ouder, maatjesprojecten. Verbreding welzijnswerk.
- Ondersteuning vrijwilligers en verenigingen (subsidies, vraag en aanbod vrijwilligerswerk op elkaar afstemmen)

#### Realisatie

- Fijn je te Zien voor Westvoorne is in uitvoering. Naast het digitale platform worden er ook fysieke/online bijeenkomsten georganiseerd zoals het Fijn je te Zien terras. Daarnaast worden structureel vrijwilligers geworven. Corona heeft er voor gezorgd dat de fysieke activiteiten, zoals het FJTZ terras, geen doorgang hebben kunnen vinden. In overleg met de coördinator van FJTZ wordt gekeken naar alternatieve vormen zoals digitale activiteiten.
- Er wordt uitvoering gegeven aan de aanpak van eenzaamheid als onderdeel van het gezondheidsbeleid. Onder andere door Fijn je te Zien en de Dorpshuiskamer. Catharina voert huisbezoeken uit bij inwoners van 75 jaar en ouder. Ook heeft Welzijn Ouderen een maatjesproject gestart. Mantelzorgers worden ondersteund door mantelzorgondersteuners van MEE.
- Vrijwilligers en verenigingen worden ondersteund door middel van subsidies, waardering, de vrijwilligersverzekering en deskundigheidsbevordering. In 2020 kon de Vrijwilligersdag geen doorgang vinden i.v.m. maatregelen ten behoeve van de Corona-aanpak. Ondanks dit is aandacht besteed aan de waardering van vrijwilligers uit onze gemeente door het aanbieden van bonnen die bij de lokale horeca besteed konden worden.

**Wat willen we bereiken?**

*Jongeren participeren in de samenleving*

**Wat gaan we daar voor doen?**

**Realisatie**

**Doelstelling**

Verbreden jeugdparticipatie.

**Activiteiten**

Uitvoering geven aan het Plan van Aanpak Jeugdparticipatie. Hierbij wordt het onderwijs op Voorne niveau betrokken. Daarnaast wordt de herinrichting van een speelplek in Westvoorne gebruikt om jeugdparticipatie toe te passen.

- In samenwerking met het voortgezet onderwijs wordt uitvoering gegeven aan het Plan van Aanpak Jeugdparticipatie. Door corona heeft dit vertraging opgelopen en zijn er uiteindelijk digitale voorlichtingslessen georganiseerd. De gemeente gaat ook nog digitaal met een groep leerlingen in gesprek over geselecteerde thema's die jongeren aangaan. Daarnaast heeft Push een kinderraad ingesteld die meedenkt over diverse onderwerpen.
- In zowel Tinte als Oostvoorne zijn de eerste stappen gezet om speelplekken te realiseren a.d.h.v. jeugdparticipatie. Hierbij wordt gebruik gemaakt van digitale vragenlijsten zodat kinderen hun favoriete toestellen/ontwerp aan kunnen geven.

**Wat willen we bereiken?**

*Kinderen groeien gezond en veilig op*

**Wat gaan we daar voor doen?**

**Realisatie**

**Doelstelling**

Welzijnswerk jeugd verbreden (budget zie hierboven).

**Activiteiten**

- Samen met ketenpartner op gebied van jongeren- en welzijnswerk.
- Samen met ketenpartner op gebied van jongeren- en welzijnswerk.
- Door middel van (jeugd)participatie diverse speelplaatsen actualiseren/ herinrichten.

- Stichting PUSH leverde de buurtcoach en JOGG-regisseur in 2020. Daarmee is het welzijnswerk verbreed ten opzichte van 2019. Ondanks de coronacrisis zijn door Push veel (aangepaste) activiteiten uitgevoerd.
- In Tinte is de aanbesteding afgerond en gaat de speeltuin in het tweede kwartaal van 2021 gerealiseerd worden volgens het gekozen ontwerp door de inwoners. In Oostvoorne heeft een inwonersbijeenkomst als start van het participatietraject plaatsgevonden met inwoners en andere belanghebbenden onder begeleiding van expertisebureau Speelplan, om een natuurspeeltuin te realiseren die door de lokale samenleving wordt gedragen.

<p><b>Doelstelling</b> Samenwerken in de keten veiligheid.</p> <p><b>Activiteiten</b> Verder uitvoering geven aan lopend beleid. Stichting Push en Halt participeren in het jeugdoverleg.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eens in de zes weken vindt jeugdoverleg plaats, waarbij vanuit zorg en veiligheid casussen besproken worden en gekeken wordt op welke wijze samen opgetrokken kan worden binnen dit dossier. De veiligheids- en zorgregisseur hebben daarbuiten wekelijks regulier overleg en indien nodig adhoc en ze werken intensief samen. Om de koppeling tussen zorg-veiligheid te verstevigen wordt een training georganiseerd voor het opschalingsmodel AVE. Met behulp van dit opschalingsmodel (Aanpak Voorkoming Escalatie, afgekort tot AVE) kunnen we de domeinen zorg en veiligheid beter aan elkaar verbinden. In het model is duidelijk wie, bestuurlijk en ambtelijk, op welk moment de regie heeft en is er op gericht om op het juiste moment te schakelen om een dreigende situatie te voorkomen of te beëindigen. Door corona is de uitvoering van de trainingen wat vertraagd, maar inmiddels zijn de trainingen in uitvoering. De verwachting is dat halverwege 2021 iedereen getraind is.</li> </ul>
---	---

## Onderwijs

<b>Wat willen we bereiken?</b> <i>Goede onderwijshuisvesting</i>	
<b>Wat gaan we daar voor doen?</b>	<b>Realisatie</b>
<p><b>Doelstelling</b> Realisatie MFC Brede School Rockanje.</p> <p><b>Activiteiten</b> Faciliteren van de visie tot een Integraal Kind Centrum.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De Brede School in Rockanje is gerealiseerd en werd in 2020 al gebruikt als onderwijslocatie.</li> <li>In 2020 heeft een verkenning naar diverse locaties plaatsgevonden voor een IKC in Oostvoorne. De startnotitie is in 2019 al vastgesteld door de gemeenteraad.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Onderzoek naar mogelijkheden onderwijshuisvesting in Oostvoorne in relatie tot de gemeentelijke accommodaties en in relatie tot vitale kernen.</p> <p><b>Activiteiten</b> Integrale visie huisvesting met diverse elementen:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Door de fusie van de Driehoek met het Mildenburg (Bosrand) is het schoolgebouw aan de Vrouwe Machteldweg leeg komen te staan. Het schoolgebouw van de Driehoek is inmiddels overgedragen aan de gemeente. Humankind huurt tijdelijk tot de zomer van 2021 voor kinderopvang. Ook st. Push en Probaro maken vanaf</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>- Onderwijshuisvesting algemeen</li> <li>- Integraal Kind Centrum (IKC) en eventuele gevolgen voor huisvesting</li> <li>- Specifiek huisvestingsvraagstuk CNS De Nieuwe Weg</li> <li>- Toekomst locatie Driehoek</li> <li>- Huisvesting peuteropvang Oostvoorne</li> <li>- Jongerenwerk (Push)</li> <li>- Onderzoek diverse scenario's, waaronder ook intensivering samenwerking</li> </ul>	<p>2020 gebruik van een leegstaande opslagruimte.</p> <p>Een integraal huisvestingsplan is nog niet opgesteld. Dit zal in 2021 op Voorne worden gedaan. Er heeft in 2020 wel een inventarisatie plaatsgevonden naar het draagvlak voor een IKC in Oostvoorne en er heeft in 2020 een locatieverkenning plaatsgevonden. In de raadsvergadering van februari 2020 is besloten om met het speciaal onderwijs van de Gelinckschool een apart proces te doorlopen op Voorne en om voor CNS De Nieuwe Weg nieuwbouw te gaan realiseren. Onderzoeken zijn opgestart.</p>
<p><b>Doelstelling</b> Waar mogelijk scholen ondersteunen in realisatie groene schoolpleinen en afvalvrije scholen.</p> <p><b>Activiteiten</b> In samenwerking met onderwijspartners wordt dit gerealiseerd.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met alle scholen zijn afspraken gemaakt in het kader van de afvalvrije school. Waar mogelijk zijn afval-eilanden ingericht en zijn inzamelmiddelen voor in het schoolgebouw verstrekt. De mogelijkheden voor groenblauwe schoolpleinen zijn onder de aandacht gebracht van de scholen in 2020. Scholen kunnen daarvoor een subsidie aanvragen bij het Prins Bernhard Cultuurfonds, maar hebben dit niet gedaan. De buitendienst faciliteert met het leveren van houtsnippers, boomstammen en advisering aanleg/ beheer groene schooltuinen (moestuin).</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Scholen met een breed aanbod.</p> <p><b>Activiteiten</b> Breed activiteitenaanbod in samenwerking met verenigingen, onderwijs, jeugd- en jongerenwerk en dergelijke.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De jongerenwerker biedt samen met de buurtcoach een naschools aanbod op het gebied van cultuur en sport. Vanaf september 2019 heeft de buurtcoach meer uren voor breedtesport gekregen en vanaf 2020 ook voor de JOGG-methodiek. Door de Coronacrisis konden niet alle activiteiten doorgaan en heeft er een verschuiving naar online jeugdwerk plaatsgevonden.</li> </ul>

## Wat willen we bereiken?

### *Kwalitatief goed, inclusief onderwijs*

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

**Doelstelling**  
Verdere ondersteuning partners in doorgaande leerlijn, Passend Onderwijs, decentrale taalschool.

#### Activiteiten

- In samenwerking met het samenwerkingsverband Kindkracht en de gemeenten op Voorne is een procesvoorstel gemaakt voor de ondersteuning van anderstalige kinderen binnen het reguliere primair onderwijs.

<p>In regionaal verband wordt dit opgepakt. Er wordt in 2020 onderzoek gedaan naar het (passende) zorgonderwijs aanbod op Voorne Putten.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vanaf de zomer van 2020 dragen de gemeenten financieel bij aan deze ondersteuning. Passend onderwijs staat verder ook geagendeerd op het REA overleg VP. Vanuit het REA is het project Kinderogen opgestart in 2020 m.b.t. onderwijs-zorg.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Betere aansluiting van jeugdhulpverlening op onderwijs (zie Sociaal Domein).</p> <p><b>Activiteiten</b> Wordt opgepakt in regionaal verband.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er vindt regelmatig overleg plaats met samenwerkingsverbanden, gemeenten en zorgaanbieders over de aansluiting jeugd-onderwijs. Specifieke aandacht momenteel heeft de aansluiting van zorg op het speciaal onderwijs. Hiervoor is in 2020 een project Kinderogen gestart op VP en GO.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Evaluatie subsidiebeleid Voor- en Vroegschoolse Educatie en peuteropvang.</p> <p><b>Activiteiten</b> Insteek op samenwerking partners resultaatafspraken VVE.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De evaluatie heeft plaatsgevonden en er zijn extra kwaliteitsimpulsen toegevoegd die in 2019 en 2020 zijn uitgevoerd. Het registratiesysteem KJK werd in 2020 verder geïmplementeerd. Halverwege 2020 is de nieuwe subsidieverordening vastgesteld voor voorschoolse educatie en peuteropvang.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Startkwalificatie is een belangrijke stap voor zelfredzaamheid.</p> <p><b>Activiteiten</b> Er bestaat samenwerking op Voorne Putten op het gebied van de leerplicht en vsv-ers.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De gemeenten op Voorne werken met het Steunpunt Onderwijs samen hierin. Een deel van de RMC-taken zijn de gemeenten zelf gaan uitvoeren in het najaar van 2020. Specifieke aandacht en inzet op VSV zal het Steunpunt Onderwijs blijven doen. Op Voorne werd gewerkt aan de oprichting van één Bureau Leerplicht. Besluitvorming daarover heeft plaatsgevonden in 2020.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Meer aandacht voor preventieve zorg op scholen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitbreiding uren schoolmaatschappelijk werk (SMW) op primair onderwijs is gerealiseerd. Dit is structureel.</li> <li>• Mogelijke uitbreiding uren SMW op voortgezet onderwijs. Dit wordt op Voorne Putten gezamenlijk opgepakt en bekostigd. Een convenant met afspraken is opgesteld.</li> <li>• Actieve verslavingspreventie op het gebied van alcohol, roken, gamen en</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het aantal uur SMW op de basisscholen is vanaf 2019 reeds uitgebreid met 2 uur per school per week. Dit is gerealiseerd. Het bedraagt nu totaal 5,5 uur per school per week.</li> <li>• In overleg met het voortgezet onderwijs en de samenwerkingsverbanden is een nieuwe inventarisatie gemaakt voor het aantal uur SMW. De inventarisatie heeft niet geleid tot grote wijzigingen in de urenSMW. Er is een Convenant SMW VO VP tussen de gemeenten op Voorne-Putten, het Samenwerkingsverband VO en Enver is ondertekend voor het jaar 2020.</li> </ul>

social media op het primair onderwijs. Dit is structureel opgenomen in de begroting.

- Voortgezet onderwijs: aansluiten op initiatieven Voorne.

- Er wordt ingezet op preventie d.m.v. voorlichting op het basisonderwijs over o.a. alcohol, roken, gamen. Ook vinden ouderavonden plaats. Sport- en cultuurdeelname worden gestimuleerd door de buurtcoach. Ook op het voortgezet onderwijs wordt op Voorne samen opgetrokken op het gebied van verslavingspreventie door YOUZ.

## Cultuur

### Wat willen we bereiken?

*Een bruisend cultureel klimaat dat bijdraagt aan de levendigheid en aantrekkelijkheid van de kernen en zorgt voor verbinding tussen inwoners.*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Culturele aanbod en sector versterken om tot nog meer culturele initiatieven te komen.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Actiepunten zijn benoemd in Beleidsplan Kunst en Cultuur 2018-2022.</li> <li>• Podiumbeleid opstellen. Vormgeving in uitvoeringsprogramma accommodaties.</li> </ul>	<p>Er was vanaf 2020 budget beschikbaar voor nieuwe, culturele initiatieven. Er vindt overleg plaats met de culturele verenigingen om hen te informeren hierover en samenwerking te stimuleren. Door de Coronacrisis konden veel activiteiten echter niet doorgaan.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is samenwerking gezocht met Push en de Bibliotheek om een actief aanbod te verzorgen voor jongeren. Op het gebied van Kunst zijn exposanten gevonden om hun kunstwerken te exposeren in CC De Man en zijn diverse verenigingen bereid gevonden meer activiteiten op te pakken in de gemeentelijke accommodaties. De Oudheidkamer heeft in 2020 en 2021 een expositieruimte in Oostvoorne. Aan hen is gevraagd om zelf ook andere culturele partijen te betrekken hierbij.</li> <li>• De programmering van De Man bevat vanaf 2019 een breder aanbod van culturele activiteiten.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Regisseren, faciliteren en stimuleren van evenementen ter vergroting van de sociale cohesie en de recreatieve aantrekkingskracht.</p>	<p>In 2020 is een evaluatie van het evenementenbeleid opgesteld. In kaart is gebracht welke actiepunten opgepakt moeten worden in de komende paar jaar.</p>

## Activiteiten

- Aanstellen evenementen coördinator. Structureel € 20.000.
- Door gebruik te maken van bestaande monumenten de levendige geschiedenis promoten en aandacht geven.

- Het sleutelbeheer van de Jacobaburcht is in handen van Cultevo vanaf april 2019. Er vindt overleg plaats met culturele verenigingen om samenwerking op het gebied van cultuur en monumenten te stimuleren. Later dit jaar wordt onderzocht of een cultuurroute gefaciliteerd kan worden. De maquette van de Jacobaburcht is in de zomer gerestaureerd en in het derde kwartaal bij de burcht geplaatst.

## Wat willen we bereiken?

### Behoud en versterking cultureel erfgoed

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Bevorderen van activiteiten en ontwikkelingen op het gebied van rijks- en gemeentelijke monumenten.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Onderzoek onder eigenaren gemeentelijke monumenten in 2020.</li><li>• Evaluatie gemeentelijke monumentenlijst om panden met een bepaalde cultuurhistorische waarde, die beeldbepalend zijn of een emotionele waarde hebben, in beeld te houden.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Jaarlijks vindt de Open Monumentendag plaats en daarnaast is jaarlijks een budget beschikbaar voor nieuwe initiatieven die de monumenten meer op de kaart zetten.</li><li>• De evaluatie en actualisatie van de gemeentelijke monumentenlijst is in het eerste kwartaal 2020 afgerond (Dorp, Stad en Land).</li></ul>
<p><b>Doelstelling</b> Aandacht voor de uitvoering van het monumentenbeleid.</p> <p><b>Activiteiten</b> De subsidieverordening Gemeentelijke Monumenten zal worden afgeschaft als gevolg van bezuinigingen.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• In de begroting van 2020 is de subsidie voor gemeentelijke monumenten geschrapt. De Verordening gemeentelijke monumenten is ingetrokken per 2020. In dat jaar heeft slechts één inwoner hiernaar geïnformeerd, dus de behoefte aan deze subsidie is er niet.</li></ul>

## Sport

## Wat willen we bereiken?

### Lokaal sportakkoord

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Nieuw sportbeleid naar aanleiding van het nationaal sportakkoord Sport verenigt Nederland.</p> <p><b>Activiteiten</b> De startnotitie voor het nieuwe sportbeleid is opgesteld. Het nieuwe sportbeleid volgt in 2020.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Het Lokaal Sportakkoord is gereed en momenteel worden de acties uit het akkoord verder uitgewerkt. Voor 2021 heeft het kabinet, vanwege de coronapandemie, besloten het uitvoeringsbudget te verdubbelen.</li></ul>

## Wat willen we bereiken?

### Inclusief sporten en bewegen

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Integrale aanpak met sportverenigingen, zorgleveranciers, recreatieve partners, onderwijs, buurtsportcoach, inwoners en de gemeente.

##### Activiteiten

- Onderzoek naar sportbehoefte in de gemeente (onderdeel van het nieuwe sportbeleid).
- Investeren in een beweegvriendelijke openbare ruimte (wordt meegenomen in Beheer Openbare Ruimte).
- Creëren van een interactieve sportkaart op de website (2020).
- Meer aandacht geven aan financiële regelingen voor minima.

- Stichting PUSH heeft enige tijd geleden op de basisscholen een sportbehoefte onderzoek uitgevoerd. De resultaten hiervan, en de uitkomsten van het burgerpanel over sport, worden als input meegenomen bij de totstandkoming van het sportbeleid op Voorne.
- Wordt meegenomen in het beheer van de openbare ruimte.
- Het creëren van mobiele app wordt omgezet in een sportplatform/website voor Voorne.
- Het onderzoek naar de inzet van een bewegingsmakelaar is onderdeel van het nieuwe sportbeleid op Voorne. Wel wordt gekeken naar het inzetten van een gecombineerde leefstijlinterventie (GLI).
- De beschikbare informatie wordt zoveel mogelijk verspreid via de gemeentelijke sportaccommodaties. Met de buurtcoach wordt gekeken hoe meer aandacht kan worden gegeven aan het Kind- en Participatiepakket.

##### Doelstelling

Vaardig in bewegen.

##### Activiteiten

- Vergroten sportdeelname van jongeren en ouderen met als doel de motoriek te versterken (wordt meegenomen in het Lokaal Sportakkoord en/of nieuwe sportbeleid).
- Creëren van een passend beweegaanbod (wordt meegenomen in het Lokaal Sportakkoord en/of nieuwe sportbeleid).
- Investeren in een beweegvriendelijke openbare ruimte (meenemen in Beheer Openbare Ruimte).
- In het Preventieakkoord hieraan invulling geven (2020).
- De relatie met gezondheidszorg uitwerken in het nieuwe sportbeleid.

- Stichting PUSH gaat een kick-off bijeenkomst organiseren waar, door middel van korte lessen op het gebied van sport, wordt gepresenteerd wat er gedurende het jaar te doen is. Daarnaast wordt er een sportdag georganiseerd en zullen, in samenwerking met de leerkrachten bewegingsonderwijs, clinics worden gegeven door lokale sportaanbieders gedurende de gymlessen.
- Er zijn geen signalen dat de behoeften niet aansluiten op het aanbod.
- Wordt meegenomen in het beheer van de openbare ruimte.
- Met Jongeren op Gezond Gewicht en het Preventieakkoord wordt de relatie gelegd tussen sport en gezondheid.

## Wat willen we bereiken?

### Toekomstbestendige sportinfrastructuur

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Stimuleren van het intensiever economisch benutten van de sportvoorzieningen.

##### Activiteiten

- Verbinden van sport- en economische activiteiten. (Wordt meegenomen in het Lokaal Sportakkoord en/of nieuwe sportbeleid).
- Stimuleren van open sportaccommodaties. (Wordt meegenomen in het Lokaal Sportakkoord en/of nieuwe sportbeleid).

- Buitensportverenigingen zijn tijdens een editie van het sportcafé voorgelicht over het verbinden van sport- en economische activiteiten.
- In overleg met de buurtcoach wordt gekeken naar mogelijkheden hoe sportaccommodaties meer opengesteld kunnen worden.

##### Doelstelling

De gemeentelijke sportaccommodaties toekomstbestendig maken.

##### Activiteiten

- De gemeente heeft een presentatie georganiseerd om de sportverenigingen op de hoogte te stellen van de subsidiemogelijkheden voor duurzaamheid.
- Onderzoeken hoe de verenigingsgebouwen en velden bij de sportaccommodaties, die in eigendom zijn van de gemeente, toekomstbestendig kunnen worden gemaakt. Voor een deel heeft het onderzoek al plaatsgevonden en zal besluitvorming en uitvoering plaats gaan vinden.

- De buitensportaccommodaties zijn voorgelicht over hoe verduurzamende maatregelen kunnen worden doorgevoerd en welke subsidiemogelijkheden hiervoor beschikbaar zijn. Dit zal nog meer worden gestimuleerd.
- In december 2020 heeft de gemeenteraad voor zowel O.V.V. als V.V. Rockanje een aanvullend krediet ter beschikking gesteld om de voetbalaccommodaties toekomstbestendig te maken. Momenteel wordt een plan van aanpak opgesteld over het verloop van het bouwproces.

## Wat willen we bereiken?

### *Positieve sportcultuur*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Ondersteuning sportclubs in creëren van plezierig, veilig, eerlijk en zorgeloos sporten.

##### Activiteiten

Ondersteunen van sportclubs is een onderdeel van de werkzaamheden van de buurtcoach (wordt uitgewerkt in het Lokaal Sportakkoord en/of nieuwe sportbeleid).

#### Realisatie

- De buurtcoach gaat met de sportverenigingen in gesprek om te kijken hoe ondersteuning op deze gebieden kan worden vormgegeven.

## Wat willen we bereiken?

### *Omvormen gemeentelijk aanbod bewegingsonderwijs tot breedtesport*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Herpositioneren van de verantwoordelijkheid voor bewegingsonderwijs.

##### Activiteiten

De verantwoordelijkheid voor bewegingsonderwijs is overgedragen. Per september 2019 zijn de schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor het aanbieden van bewegingsonderwijs.

#### Realisatie

- Per september 2019 is de verantwoordelijkheid voor het bewegingsonderwijs overgedragen aan de schoolbesturen. Stichting PUSH creëert met haar activiteiten meer verwevenheid tussen bewegingsonderwijs en breedtesport.

### Wat willen we bereiken?

*Levendige, vitale, gemeentelijke accommodaties die bijdragen aan sociale cohesie en culturele manifestaties in de kernen. Het streven is deze accommodaties zo veel mogelijk kostenefficiënt te exploiteren naast een volwaardige maatschappelijke waarde.*

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Verbeteren en uitbreiden dienstverlening, aandacht voor hospitality en aanbod in relatie tot de gemeentelijke (financiële) bijdrage daarin.

##### Activiteiten

Het verbeteren en uitbreiden van de hospitality is al in gang gezet en wordt verder geprofessionaliseerd. Hierbij zal continu aandacht zijn voor een efficiënte en kosteneffectieve exploitatie.

#### Realisatie

- De huurovereenkomsten voor de gemeentelijke accommodaties, de algemene voorwaarden en de huisregels worden herzien.
- Voor het professionaliseren van de gemeentelijke accommodaties zijn bewegwijzeringsstickers aangebracht, wordt binnenkort gestart met klanttevredenheidsonderzoek en krijgen medewerkers intern de mogelijkheid om opleidingen te volgen.
- Voor het verbeteren en uitbreiden van de dienstverlening wordt samen met team: FIT onderzocht hoe de kantines in de gemeentelijke accommodaties gezonder kunnen worden gemaakt en is vorig jaar het sportaanbod verruimd. In het kader van de motie gezond aanbod gemeentelijke sportaccommodaties is gewerkt aan een gezonder aanbod in de Merel en de Meander. Voor zowel de Merel als de Man is een bronzen Team: Fit certificaat behaald. Het aanbod in beide accommodaties voldoet aan de Richtlijnen Gezondere Kantines. Er worden gezondere producten op een aantrekkelijke en opvallende manier (vooraan staan in ieder geval 75% betere keuzes) gepresenteerd, en helpen daarmee om van de gezonde keuze ook de makkelijke keuze te maken.
- Met het Zeemanshuis zijn voor de komende twee jaar nieuwe huisvestingsafspraken gemaakt.

### Wat willen we bereiken?

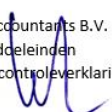
*Een bijdrage leveren aan een goed voorzieningenniveau in de gemeente.*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> Een kwalitatief goede, duurzame en passende vastgoedportefeuille.</p> <p><b>Activiteiten</b> Een geactualiseerde vastgoedportefeuille. Onderzoek naar nut en noodzaak van het gemeentelijk vastgoed, waaronder De Koepel.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2019 is in samenwerking met Stimular een plan van aanpak opgesteld voor de verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen.</li> <li>• Het behoud van vastgoed wordt integraal afgewogen in relatie tot het beleid en de rol van de gemeente in relatie tot maatschappelijke functies. Waar gewenst wordt vastgoed privaat gemaakt, zoals bij het gemeentehuis in Oostvoorne.</li> </ul>
<p><b>Doelstelling</b> Een efficiënte exploitatie en beheer.</p> <p><b>Activiteiten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Geactualiseerde EPA-labels.</li> <li>• Analyse van huidig beheer, dit toetsen aan uitgangspunten, komen met verbeterpunten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is afstemming tussen de uit te voeren werkzaamheden binnen het beheer. Gelijksortige werkzaamheden worden integraal aanbesteed.</li> <li>• Nieuwe ontwikkelingen worden in het voorjaar van 2021 geactualiseerd en in het MJOP ter vaststelling aangeboden.</li> </ul>

### Wat willen we bereiken?

*Gemeentelijk vastgoedbeleid fungeert als vliegwiel voor duurzaamheid.*

Wat gaan we daar voor doen?	Realisatie
<p><b>Doelstelling</b> We zoeken slimme combinaties en meekoppelkansen waarbij vastgoed wordt benut voor duurzame ontwikkelingen.</p> <p><b>Activiteiten</b> Verduurzaamde vastgoedportefeuille.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Op basis van de uitkomsten van het onderzoek met Stimular in 2019 zijn maatregelen in het kader van duurzame ontwikkelingen in beeld gebracht. Het gemeentelijk vastgoed voldoet aan de landelijke verduurzamingseisen die tot 2030 aan het vastgoed zijn gesteld. Voor 2021 tot en met 2023 zijn de verplichte maatregelen, die zich in 2 á 3 jaar terugverdienen, opgenomen. De overige maatregelen zijn voor een groot deel gepland in de jaren tot 2030 en daarna. Voor de maatregelen op een natuurlijk moment en de maatregelen op een zelfstandig moment, worden voortschrijdend meekoppelkansen onderzocht om een optimaal resultaat te bereiken.</li> </ul>



## TABEL BELEIDSINDICATOREN

Taakveld	Indicator	Periode	Westvoorne	Landelijk gemiddelde	Bron
Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	2019	1,0	2,3	CBS - Diefstallen
Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	2019	2,4	2,3	CBS - Diefstallen
Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	2019	2,4	4,8	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen
Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	2019	5,1	5,9	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen
Veiligheid	Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-18 jaar	2019	148	132	Bureau Halt
Veiligheid	% Jongeren met delict voor rechter in de leeftijd van 12-21 jaar	2019	1%	1%	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Veiligheid	Harde kern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar	2014	2,1	1,3	Korps Landelijke Politiediensten (KLPD)
Sport, cultuur & recreatie	% Niet –sporters	2016	52,2%	48,7%	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD' en, CBS en RIVM
Sociaal Domein	WMO-cliënten met een maatwerkarrangement per 1.000 inwoners	2017	390	620	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
Sociaal Domein	% kinderen tot 18 jaar in uitkeringsgezin	2019	3%	6%	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Sociaal Domein	% werkloze jongeren (16-22 jaar)	2019	1%	2%	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	2019	1,8%	2,0%	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
Onderwijs	Absoluut verzuim per 1.000 inwoners	2019	0,0	2,0	Ingrado
Onderwijs	Relatief verzuim per 1.000 inwoners	2019	13	26	Ingrado
Sociaal Domein	% jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp t.o.v. alle jongeren tot 18 jaar	2019	7,9%	12,3%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
Sociaal Domein	% jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering t.o.v. alle jongeren (12-22 jaar)	2019	n.n.b	0,4%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
Sociaal Domein	% jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming t.o.v. alle jongeren tot 18 jaar	2019	1%	1,2%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd

(De hierboven gepresenteerde realisatie van de beleidsindicatoren is gebaseerd op de meest recente gegevens van [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).)

## Wat heeft het gekost?

Resultaat programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
Lasten	13.737	12.473	13.759	13.416	343
Baten	-1.206	-1.133	-827	-910	83
<b>Totaal</b>	<b>12.531</b>	<b>11.340</b>	<b>12.932</b>	<b>12.506</b>	<b>426</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

Verdeling taakvelden over dit programma:

Taakvelden Leven	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>					
Lasten	0	37	37	37	0
<b>1.1 Crisisbeheersing en brandweer</b>					
Lasten	981	1.023	1.101	1.105	-4
Baten	-13	0	0	0	0
<b>1.2 Openbare orde en veiligheid</b>					
Lasten	749	708	765	742	24
Baten	-18	-18	-8	-12	4
<b>4.2 Onderwijshuisvesting</b>					
Lasten	894	421	438	430	8
<b>4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>					
Lasten	496	543	512	378	134
Baten	-70	-69	-113	-59	-54
<b>5.1 Sportbeleid en activering</b>					
Lasten	301	314	458	510	-52
Baten	-10	0	0	-53	52
<b>5.2 Sportaccommodaties</b>					
Lasten	1.394	1.775	1.974	1.848	126
Baten	-670	-758	-469	-542	73
<b>5.3 Cultuurpresentatie, productie en partic.</b>					
Lasten	908	673	729	666	62
Baten	-271	-209	-183	-176	-8
<b>5.4 Musea</b>					
Lasten	4	3	2	0	2
<b>5.5 Cultureel erfgoed</b>					
Lasten	11	2	10	10	0
<b>5.6 Media</b>					
Lasten	220	216	216	219	-3
<b>6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</b>					
Lasten	620	671	786	698	88
Baten	-5	0	0	-3	3
<b>6.2 Wijkteams</b>					
Lasten	463	677	653	582	71
Baten	0	0	0	0	0
<b>6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>					
Lasten	124	128	148	172	-24
<b>6.71 Maatwerkdienstverlening 18+</b>					
Lasten	2.286	2.009	2.257	2.307	-50
Baten	-148	-79	-54	-66	12
<b>6.72 Maatwerkdienstverlening 18-</b>					
Lasten	3.766	2.771	3.178	3.247	-69
Baten	0	0	0	0	0
<b>6.82 Geëscaleerde zorg 18-</b>					
Lasten	0	20	19	20	-1
<b>7.1 Volksgezondheid</b>					
Lasten	520	481	475	445	30
<b>Totaal</b>	<b>12.531</b>	<b>11.340</b>	<b>12.932</b>	<b>12.506</b>	<b>425</b>

## Verklaring grootste verschillen

Het totale verschil op dit programma bedraagt € 426.000,- voordelig. Verschillen groter dan € 25.000,- op taakveldniveau worden hieronder op hoofdlijnen toegelicht.

- **Onderwijsbeleid en leerlingzaken (lagere lasten ad. € 134.000 en lagere baten ad. € 54.000)**
  - De binnen dit taakveld geraamde baten en lasten inzake onderwijsachterstandenbeleid worden geraamd op basis van de werkelijk ontvangen subsidie van het Rijk. Omdat de werkelijk gemaakte kosten nu veel lager zijn dan de geraamde lasten zorgt dit voor een voordeel ten opzichte van de begroting. De baten die voortvloeien uit de ontvangen subsidie mogen immers alleen verantwoord worden in het jaar waarin de uitgaven zijn gedaan. Dit veroorzaakt een nadeel ten opzichte van de begroting. De overige afwijking in de lasten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door niet doorberekende kosten vastgoed.
- **Sportbeleid en activering (hogere lasten ad. € 52.000 en hogere baten ad. € 52.000)**
  - Op het voorbereidingskrediet "Aanpak voetbalaccommodaties" zijn hogere uitgaven gedaan dan geraamd. Dit veroorzaakt een nadeel ad. € 52.000 op dit taakveld. Tegenover de hogere uitgaven staat een hogere toerekening van de ontvangen SPUK-uitkering.
- **Sportaccommodaties (lagere lasten ad. € 126.000 en hogere baten ad. € 3.000)**
  - Als gevolg van het Coronavirus Covid-19 zijn er minder huurinkomsten dan waar in de primitieve begroting rekening mee is gehouden. In de berap 2020 heeft een bijstelling van de huurinkomsten plaatsgevonden vanwege het feit dat de huurinkomsten sterk tegenvielen en de daaruit voortvloeiende huurcompensatie. De werkelijke huuropbrengsten zijn in tegenstelling tot de berap 2020 iets hoger uitgevallen. De in de berap 2020 aangegeven stijging in de exploitatiekosten als gevolg van de multifunctionele inzet van gebouwen, heeft niet volledig plaatsgevonden. Dit resulteert ook in lagere lasten ten opzichte van de begroting 2020.
- **Cultuurpresentatie, productie en participatie (lagere lasten ad. € 62.000)**
  - Vanwege Corona zijn de werkelijk verstrekte subsidies lager dan begroot. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 62.000.
- **Samenkracht en burgerparticipatie (lagere lasten ad. € 88.000)**
  - De afwijking op dit taakveld wordt grotendeels verklaard door lagere uitgaven op het budget Jeugdlokaal. Vanwege Corona is er vertraging opgetreden en aan de gemeenteraad wordt voorgesteld het resterend budget ad. € 60.000 over te hevelen naar 2021.
  - De resterende afwijking wordt verklaard door lagere uitgaven op het budget cliëntondersteuning. In 2020 zijn afspraken gemaakt met SBO over meer inzet. Deze extra inzet wordt pas in 2021 gerealiseerd met als gevolg lagere uitgaven in 2020 voor cliëntondersteuning.
- **Wijkteams (lagere lasten ad. € 71.000)**
  - De kosten van de DVO zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit werd in de loop van 2020 duidelijk toen de DVO werd afgerond en ondertekend. Daarnaast zijn er minder uitgaven gedaan aan het begrote risicobudget jeugd en AWBZ. Dit wordt gebruikt voor onvoorziene uitgaven en maatwerk.
- **Maatwerkdienstverlening 18+ (hogere lasten ad. € 50.000)**
  - De kosten voor hulp vanuit de WMO nemen toe. Dit betreffen voornamelijk de kosten voor begeleiding, hulp bij het huishouden en vervoer. Door de invoering van het abonnementstarief op de eigen bijdrage hebben mensen een minder hogere drempel om een beroep te kunnen op de WMO.
- **Maatwerkdienstverlening 18- (hogere lasten ad. € 69.000)**
  - Het nadeel op dit taakveld wordt verklaard door extra kosten ad. € 44.000 die door de GRJR zijn gemaakt als gevolg van het Corona virus. De kosten voor de verrichtte diensten in het kader van jeugdhulp zijn ook hoger dan begroot.

# Middelen

## Financieel beleid

Het programma Middelen omvat het beleid omtrent de bronnen en de mate waarin middelen kunnen worden verkregen, en hoe deze zullen worden ingezet voor het hele scala aan beleid, taken en plannen.

### Wat willen we bereiken?

#### Meerjarige sluitende begroting

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Investerings en structurele en tussentijdse niet voorziene uitgaven leiden niet tot een verlaging van de algemene reserve beneden de gebruikelijke normen en financiële criteria.

- Bij alle besluiten is in kaart gebracht wat de consequenties zijn voor het vermogen. De ontwikkeling van het vermogen en het effect op de normen en criteria staan weergegeven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De ontwikkeling van het totale vermogen over het afgelopen jaar wordt in de (financiële) jaarrekening toegelicht.
- Het weerstandsvermogen kan worden geclassificeerd als uitstekend. Een uitgebreide toelichting hierop is terug te vinden in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

##### Activiteiten

Het aanhouden van voldoende weerstandsvermogen.

##### Doelstelling

Het voorziene einde van onttrekkingen aan dekkingsreserves laatste jaar meerjarenperspectief voor 50% structureel opvangen, aan het einde van de collegeperiode voor 100%.

- In de begroting 2020, en ook 2021, is hier middels bezuinigingen invulling aan gegeven. De begroting is structureel in evenwicht en over alle jaren sluitend.

##### Activiteiten

€ 0,5 miljoen (indicatief) van het begrotingssaldo van het laatste begrotingsjaar reserveren.

##### Doelstelling

Actief zoeken naar andere middelen (onder andere subsidies).

- Gebleken is dat voor een separaat subsidieprogramma naar verwachting onvoldoende voordelen te behalen zijn. Per vakgebied worden subsidiemogelijkheden actief bijgehouden.

##### Activiteiten

Subsidieverzoek programma's ter beschikking stellen van beleidsmedewerkers en financiële adviseurs.

## Wat willen we bereiken?

### Stabiele belastingen

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Het OZB-tarief is één van de laagste in Nederland. Het rioolrecht daalt in de toekomst. Streven is de gemeentelijke belastingen alleen trendmatig te verhogen. Elke verhoging van de OZB met 1% betekent een extra opbrengst van € 22.000.

#### Realisatie

- De tarieven zijn voor 2020 trendmatig verhoogd.
- De afvalkosten proberen wij met afvalscheiding zo laag mogelijk te houden.
- In de uitwerking van het GRP 2020-2024 is gebleken dat de tarieven voor het rioolrecht kunnen dalen. Voor de jaren 2021 t/m 2024 wordt dit gerealiseerd.

## Wat willen we bereiken?

### Toekomstbestendig en financieel gezond Woonbedrijf

#### Wat gaan we daar voor doen?

##### Doelstelling

Om ook in de toekomst te kunnen voorzien in de behoefte aan sociale huurwoningen wordt de bijdrage van het Woonbedrijf aan de algemene middelen afgebouwd tot nihil in 2022.

##### Activiteiten

Bestaande afspraken van de ingroeieregeling handhaven en bestaande afspraken over verrekening van diensten niet verhogen.

#### Realisatie

- De overeengekomen systematiek van de ingroeieregeling is gehandhaafd. De wijze waarop de verrekening van de overhead, rente en de inkomsten uit verkoop koopgarantwoningen plaatsvindt is niet aangepast. De bijdrage vanaf 2022 zal echter niet worden teruggebracht tot nihil daar middels het amendement wat is aangenomen bij het vaststellen van de begroting 2021 en de meerjarenraming is gekozen om het resultaat van het Woonbedrijf toe te voegen aan de middelen van de algemene dienst.

##### Doelstelling

Evaluatie van de interne verzelfstandiging van het Woonbedrijf.

- De afgelopen jaren hebben aangetoond dat het Woonbedrijf zelfstandig heeft kunnen voorzien in middelen die nodig zijn om haar kerntaak uit te kunnen voeren. De resultaten van het Woonbedrijf tot einde 2020 hebben geleid tot een uitbreiding van het vermogen van het Woonbedrijf en daarmee van de gemeente Westvoorne.

##### Doelstelling

In 2020 wordt verder onderzocht of de verkoopmogelijkheden via KoopStart en Vrije Verkoop meer kunnen worden ingezet in een bepaald deel van de verkoopvoorraad ter vergroting van de inkomsten.

- In het vastgestelde portefeuilleplan voor het Woonbedrijf is de geactualiseerde verkoopstrategie opgenomen. Hierin heeft de Vrije Verkoop in plaats van KoopStart een prominente plaats gekregen voor die woningen die zijn aangemerkt om in de toekomst te worden verkocht.

## Wat willen we bereiken?

### Eneco aandelen

#### Wat gaan we daar voor doen?

#### Realisatie

##### Doelstelling

Uitgangspunt is het afbouwen van het aandelenbelang. Inmiddels heeft de overgrote meerderheid van gemeenten aangegeven het aandelenbelang in principe af te bouwen.

- In januari 2020 heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met de verkoop. In april 2020 is de verkoopopbrengst ontvangen.

##### Activiteiten

In de loop van 2019 inzicht in transactievoorstel Eneco

##### Doelstelling

Uitgangspunt bij afbouw van het aandelenbelang is een structureel meerjarig sluitende begroting.

- In 2020 is het voorstel uitgewerkt wat zorgt voor een substantiële bijdrage van de Eneco-gelden in het behalen van een structureel meerjarig sluitende begroting 2021.

## TABEL BELEIDSINDICATOREN

Taakveld	Indicator	Periode	Westvoorne	Landelijk gemiddelde	Bron
Vhrosv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	2020	€ 888	€ 700	COELO, Groningen
Vhrosv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	2020	€ 978	€ 773	COELO, Groningen
Vhrosv	WOZ-waarde woningen per 1.000 euro	2020	€ 362	€ 270	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken

(De hierboven gepresenteerde realisatie van de beleidsindicatoren is gebaseerd op de meest recente gegevens van [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).)

### Overzicht ontwikkeling saldo onvoorzien 2020

In 2020 heeft de gemeenteraad besluiten genomen die consequenties hebben voor de post "onvoorzien", waardoor het saldo onvoorzien geheel verbruikt is. Onderstaand een overzicht van deze besluiten:

Ontwikkeling saldo onvoorzien 2020	Datum besluit	Begr. 2020 na wijziging
Begroting 2020	30 oktober 2019	70.500
Begrotingswijziging 15: Resultaat Bestuursrapportage 2020	16 december 2020	-70.500
<b>Saldo onvoorzien</b>		<b>0</b>

In bovenstaande tabel zijn bedragen die ten laste van onvoorzien komen, weergegeven als negatieve bedragen

## Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Plaatselijke belastingen	14	3	3	0
Waardebepaling onroerende zaken	294	141	141	122
Lokale heffingen	-3.361	-3.840	-3.636	-3.622
Algemene uitkering	-15.545	-16.266	-16.727	-16.897
Uitkering deelfonds sociaal domein	-1.242	-570	-588	-588
Beleggingen	-933	-797	-21.996	-22.056
Geldleningen < 1 jaar	3	0	0	0
Geldleningen > 1 jaar	-203	-192	-168	-173
Saldo onvoorzien	0	71	0	0
Algemene lasten en baten	0	-34	0	29
<b>Saldo algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-20.973</b>	<b>-21.484</b>	<b>-42.971</b>	<b>-43.185</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Vennootschapsbelasting	-1	0	5	1

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Overhead (verantwoord in programma bestuur en organisatie)	Begr. 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Salariskosten Middelen & teamhoofden (P&O, financiën, communicatie, automatisering, juridische zaken enz.)	3.800.032	4.355.689	4.254.510
Salariskosten MT	419.611	419.611	419.611
Personeelskosten (opleidingen, ARBO, bedrijfsgeneeskundige zorg, OR ed.)	625.205	900.755	609.427
Facilitaire voorzieningen (Huisvesting, div, servicepunt, bode, kantine etc.)	479.921	423.036	314.005
Automatisering & Informatisering	1.674.820	2.223.539	2.117.309
Buitendienst (huisvesting, tractie en gereedschappen)	421.554	386.205	421.827
Ondersteuning organisatie (communicatie, accountantskosten, bankkosten enz.)	200.037	257.695	219.551
<b>Totaal overhead</b>	<b>7.621.180</b>	<b>8.966.530</b>	<b>8.356.240</b>

## Wat heeft het gekost?

Resultaat programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
Lasten	340	186	155	230	-75
Baten	-20.740	-21.096	-42.723	-42.913	190
<b>Totaal</b>	<b>-20.400</b>	<b>-20.910</b>	<b>-42.568</b>	<b>-42.683</b>	<b>114</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verdeling taakvelden over dit programma:

Taakvelden Middelen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>0.5 Treasury</b>					
Lasten	19	0	0	0	0
Baten	-1.136	-989	-22.164	-22.228	64
<b>0.61 OZB Woningen</b>					
Lasten	304	145	145	201	-56
Baten	-2.137	-2.370	-2.403	-2.374	-29
<b>0.62 OZB niet woningen</b>					
Baten	-307	-374	-386	-334	-51
<b>0.63 Parkeerbelasting</b>					
Baten	-276	-420	-356	-391	35
<b>0.64 Belastingen overig</b>					
Lasten	18	5	5	0	5
Baten	-97	-109	-99	-101	3
<b>0.7 Algemene uitkering en ov. uitk.gem.fonds</b>					
Baten	-16.787	-16.835	-17.314	-17.484	170
<b>0.8 Overige baten en lasten</b>					
Lasten	0	37	0	29	-29
Baten	0	0	0	0	0
<b>0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)</b>					
Lasten	-1	0	5	1	4
<b>Totaal</b>	<b>-20.400</b>	<b>-20.910</b>	<b>-42.568</b>	<b>-42.682</b>	<b>114</b>

In bovenstaande tabel zijn opbrengsten (baten) weergegeven als negatieve bedragen

(bedragen x € 1.000,-)

## Verklaring grootste verschillen

Het totale verschil op dit programma bedraagt € 114.000,- voordelig. Verschillen groter dan € 25.000,- op taakveldniveau worden hieronder op hoofdlijnen toegelicht.

- **Taakveld treasury (€ 64.000 hogere baten)**  
- De inkomsten uit dividend zijn € 64.000,- hoger uitgevallen ten opzichte van de raming.
- **OZB woningen (€ 56.000 hogere lasten en € 29.000 lagere baten)**  
Er is op aangegeven van de SVHW een voorziening getroffen van ruim € 79.000,- om het risico af te dekken van oninbaarheid van vorderingen. De opbrengsten zijn daarnaast lager uitgevallen dan de gewijzigde ramingen in de bestuursrapportage over 2020.
- **OZB niet woningen (€ 51.000 lagere baten)**  
- De opbrengsten OZB niet woningen zijn uiteindelijk ook hier lager uitgevallen dan de gewijzigde ramingen in de bestuursrapportage over 2020.
- **Parkeerbelasting (€ 34.000 hogere baten)**  
- De inkomsten op dit taakveld zijn hoger uitgevallen dan begroot. In de bestuursrapportage werd nog rekening gehouden met het scenario dat de inkomsten op dit taakveld nog lager uit zouden vallen. Ten opzichte van het beeld in de bestuursrapportage zijn de uiteindelijke inkomsten € 34.000 hoger uitgevallen.
- **Overige baten en lasten (€ 29.000 hogere lasten)**  
- Ten gevolge van de vorming van een voorziening om het risico op het wegvallen van inkomsten uit debiteuren in de toekomst op te vangen, is in de realisatie een nadeel ontstaan van afgerond € 29.000,-.
- **Algemene uitkering (€ 170.000 hogere baten)**

- Op de algemene uitkering is een hogere baat ontstaan van € 170.000 in 2020. € 40.000 wordt veroorzaakt door de uitkomsten van de decembercirculaire. Een positieve afrekening over de voorgaande jaren zorgt voor de overige hogere baten over 2020.

# Paragrafen

## Lokale heffingen

Deze paragraaf biedt inzicht in het totale pakket aan gemeentelijke belastingen en heffingen met de gevolgen daarvan voor de bewoners. Deze zijn gelegitimeerd door een door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordening.

### Beleid

Gestreefd wordt naar een verlaging van de woonlasten. Voor de komende periode wordt het volgende beleid aangehouden:

*“Streven is de gemeentelijke belastingen alleen trendmatig te verhogen.”*

Voor 2020 zijn de woonlasten echter meer dan trendmatig gestegen, omdat de grondslagen (WOZ waarden) gestegen zijn. De heffingen zijn namens de gemeente opgelegd door het SVHW. Het SVHW verzorgt ook de inning en de bepaling van de WOZ-waarde.

### Kostendekkend beleid

Ten aanzien van de volgende heffingen wordt een kostendekkend beleid gevoerd:

- Reinigingsrechten
- Rioolrecht
- Afvalstoffenheffing

Er wordt voor de tarieven van afval en riolering met voorzieningen gewerkt om schommelingen in de tarieven te voorkomen.

### Kwijtscheldingsbeleid

Indien een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om de belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden kwijtschelding worden verleend. Het kwijtscheldingspercentage dat in Westvoorne wordt gehanteerd bedraagt 100%. Dit betekent dat alle belastingplichtigen die een inkomen hebben dat 100% van het minimuminkomen (volgens bijstandsnorm) of lager bedraagt, in aanmerking komen voor kwijtschelding. Voor mensen met pensioengerechtigde leeftijd wordt de AOW-norm gehanteerd, in plaats van de bijstandsnorm. Kwijtschelding kan alleen worden verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing (m.u.v. de eventuele 2<sup>e</sup> container), hondenbelasting (1<sup>e</sup> hond) en/of rioolheffing. De overige heffingen zijn in de betreffende belastingverordeningen uitgesloten van kwijtschelding.

### Invorderingsbeleid

In de belastingverordening is opgenomen dat belastingplichtigen in de gelegenheid worden gesteld tot gespreide betaling. Na niet betalen wordt een aanmaning verzonden. Na een aanmaning wordt een dwangbevel opgesteld. Vervolgens wordt dit dwangbevel zo snel mogelijk door de belastingdeurwaarder aan de geadresseerde overhandigd. De dwanginvordering voor de gemeente Westvoorne wordt (via SVHW) verzorgd door Cannock Chase. In 2017 is de “Leidraad invordering gemeentelijke belastingen” geactualiseerd.

### Uitgangspunten tarieven

Voor de hoogte van tarieven en leges golden in 2020 de volgende uitgangspunten:

- Voor de tariefsverhoging was het collegeprogramma leidraad, t.w. het streven de gemeentelijke belastingen alleen trendmatig te verhogen.
- In 2020 is het gemeentelijk rioleringsplan 2020 – 2024 vastgesteld. De vastgestelde tarieven voor 2020 waren nog gebaseerd op het toen geldende GRP 2015 – 2019.

- Op basis van het GRP 2015-2019 kon de rioolheffing in 2020 verlaagd worden door een gewijzigde afschrijvingsystematiek die tot lagere rentelasten leidt. Vanaf 2018 is sprake van een trendmatige verhoging.

## Meerjarenperspectief lokale heffingen en tarieven

### Nota lokale heffingen

In de aangekondigde herziening van het belastingstelsel is er een directe aanleiding de actualisering van nota "lokale heffingen 2010-2014" ter hand te nemen. Hier zal onder meer sprake zijn van de uitbreiding van het gemeentelijk belastinggebied, maar waarschijnlijk ook het vervallen van huidige belastingsoorten. Het is nog niet bekend wanneer de herziening van het (lokale) belastingstelsel weer op de landelijke politieke agenda komt.

### Dekkingspercentage leges

In 2020 stegen de leges met 1,4% (inflatiecorrectie). Het dekkingspercentage van leges mag maximaal 100% kostendekkend zijn. Het dekkingspercentage van de leges is in onderstaande tabel weergegeven. Afval en riool worden bij de woonlasten nader toegelicht.

Dekkingspercentage	Jaarrekening	Jaarrekening
	2020	2019
Leges titel 1: Algemene dienstverlening (burgerzaken enz.)	32%	51%
Leges titel 2: Dienstverlening fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning	41%	88%
Leges titel 3: Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn (o.a. horeca, evenementen enz.)	10%	12%
Lijkbezorging	63%	86%
Markten	28%	32%
Afvalstoffenheffing	100%	100%
Rioolheffing	100%	100%

2020 heeft zich gekenmerkt door het veelal achterblijven van inkomsten, terwijl de kosten die gemaakt worden grotendeels structureel van aard zijn. De dekkingspercentages bij de legesopbrengsten in titel 1, 2 en 3 en de lijkbezorging laten dan ook t.o.v. vorig jaar, maar ook ten opzichte van de begroting, een lagere uitkomst zien.

Volgens de per 1/1/2017 geldende BBV-voorschriften mag er geen overhead op de taakvelden begroot en verantwoord worden. Voor de legesberekening mag er echter wel rekening gehouden worden met het toerekenen van die overheadkosten. Hieronder volgt een overzicht van de opbouw van de kosten per leges onderdeel. Voor het toerekenen van overheadkosten is de verhouding van de geraamde directe uren op een bepaald taakveld t.o.v. het totaal aantal geraamde directe uren voor de hele organisatie gebruikt. De overheadkosten die toegerekend worden aan riool en afval worden bij de woonlasten gespecificeerd.

Toelichting opbouw kosten leges 2020 (realisatiecijfers)	Directe kosten	Toegerekende overhead	Te dekken totale kosten	Opbrengsten	Dekkingspercentage
Titel 1: Algemene dienstverlening	344.378	213.022	557.400	176.509	32%
Titel 2: Dienstverlening fysieke leefomgeving / omg.vergunning	519.799	393.542	913.341	373.413	41%
Titel 3: Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn	72.196	38.587	110.783	11.018	10%
Lijkbezorging	254.409	150.267	404.676	255.741	63%
Markten	31.422	12.240	43.662	12.334	28%

## Woonlasten (OZB, riool, afval):

Uitgangspunt in het collegeprogramma was om de gemeentelijke woonlasten (OZB, afval en riool) alleen trendmatig te verhogen. De voorgestelde extra verhoging in de begroting 2020 van 2% is na amendering niet doorgevoerd. De WOZ waarde van de woningen stegen met gemiddeld 9,9 %, waardoor de totale woonlasten met 5,6% stijgen ten opzichte van 2019 (zie rekenvoorbeeld hierna).

### Rekenvoorbeeld:

*Uitgegaan wordt van een gezin van vier personen, in het bezit van een eigen woning met een taxatiewaarde van € 300.000,- in 2019. Voor 2020 is rekening gehouden met een stijging van de WOZ-waarde woningen van gemiddeld 9,9%. De nieuwe taxatiewaarde wordt geschat op € 329.700,-. De woning is aangesloten op het riool.*

Heffing	2020	2019	Mutatie totale aanslag in %	Mutatie tarief in %
Onroerende zaakbelastingen	€ 321,46	€ 288,60	11,39%	1,4%
Rioolrecht	€ 353,14	€ 348,27	1,40%	1,4%
Afvalstoffenheffing	€ 267,71	€ 255,21	4,90%	4,9%
<b>Totaal verschuldigd</b>	<b>€ 942,31</b>	<b>€ 892,08</b>	<b>5,63%</b>	

### OZB

Voor woningen is tussen 1/1/2019 en 1/1/2020 een gemiddelde waardeverhoging van 9,9% gerealiseerd. De WOZ-waarden per 1/1/2020 zijn de basis voor de OZB-aanslagen van 2020. Voor niet-woningen is in 2019 (2020 is nog niet beschikbaar) de gemiddelde waardeverhoging 2,0%. In 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 1,4%. Doordat de waarde voor woningen gestegen is, stijgt de OZB aanslag gemiddeld met  $(9,9+1,4*(1+0,099))= 11,39\%$ .

### Rioolheffing

De tarieven van de rioolheffing mogen maximaal 100% kostendekkend zijn. Het verschil wordt geëgaliseerd in de voorziening rioolheffing. In het gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) 2015-2019 staan alle investeringen voor de komende 60 jaar, die de gemeente moet doen als gevolg van de uitgebreide watertaken. Voor 2020 bedroeg de indexering 1,4%. In 2020 is het gemeentelijk Rioleringsplan Plan (GRP) geactualiseerd.

### Toelichting

De gemeente is wettelijk verplicht om haar zorgplichten voor afval-, hemel- en grondwater na te komen. In totaal is in 2020 € 2.777.462 aan kosten gemaakt om deze zorgplichten na te komen. Om deze kosten transparant te maken wordt hieronder beschreven op welke taakvelden deze kosten gemaakt worden en met welke middelen de taken gefinancierd worden.

### Toegerekende lasten

- **Taakveld riolering (€ 2.457.794):** De kosten zitten vooral in de gemeentelijke watertaken op het gebied van huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater, hemelwater en grondwater.
- **Taakveld verkeer en vervoer:** De volgende onderdelen worden doorberekend in de heffing:
  - Kolken worden specifiek aangelegd voor het afvoeren van water, dus deze lasten worden voor 100% doorberekend. → € 31.937
  - Straatreiniging: Op basis van de inzet van uren en materieel wordt 30% van de kosten van straatreiniging aan de rioolheffing toegerekend → € 11.332 (waarbij ook de te ontvangen Rijkssubsidie zwerfafval voor 30% bij de baten is meegenomen). Het reinigen van straat- en trottoirkolken is belangrijk om plasvorming op straat bij regenval te voorkomen. Ook wordt daarmee eventuele verontreiniging van het oppervlaktewater door overstorten voorkomen.
- De uitvoering van de kwijschelding wordt uitgevoerd door het SVHW.
- Tevens wordt een deel van de totale overheadkosten van de gemeentelijke organisatie aan de rioleringstaak toegerekend (o.b.v. het aandeel geraamde productieve uren) € 153.644.

- Algemeen uitgangspunt voor de berekening van de kostendeekkende tarieven is dat de omzetbelasting in het tarief wordt doorgerekend. Het betreft in deze begroting een totaalbedrag van € 123.295.

#### *Herkomst middelen*

Gemeenten mogen op grond van artikel 228a van de gemeentewet een rioolheffing invoeren. De gemeente Westvoorne hanteert het uitgangspunt dat rioolheffing 100% kostendeekkend is. In het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) 2015-2019 werd die kostendekking over een periode van 60 jaar doorgerekend. Eventuele fluctuaties in de geraamde kosten per jaar worden geëgaliseerd via de voorziening Riolering.

De totale baten zijn als volgt onderverdeeld: € 2.651.235 opbrengst rioolheffing en € 5.078 rijkssubsidie zwerfafval (30% v. subsidie).

Per saldo is in 2020 € 121.149 onttrokken aan de voorziening riolering.

#### **Afvalstoffenheffing**

De tarieven van de afvalstoffenheffing mogen maximaal 100% kostendeekkend zijn. Het verschil wordt geëgaliseerd in de voorziening afvalstoffenheffing.

#### *Toelichting*

De gemeente heeft een wettelijke inzamelingsplicht voor het afval van huishoudens. In totaal is in 2020 € 2.478.034 aan kosten te maken. Om deze kosten transparant te maken, wordt hierna toegelicht op welke taakvelden deze kosten gemaakt worden en met welke middelen dit gefinancierd wordt.

#### *Toegerekende lasten*

- Taakveld afval (€ 1.959.263): De kosten zitten vooral in het daadwerkelijk inzamelen en verwerken van het bedrijfs- en huishoudelijk afval. Ook het scheiden van afval en het recyclen ervan valt hieronder.
- Taakveld verkeer en vervoer (€ 26.149):
  - Straatreiniging: Op basis van de inzet van uren en materieel wordt 40% van de kosten van straatreiniging aan de afvalstoffenheffing toegerekend → € 15.190 (waarbij ook de te ontvangen Rijkssubsidie zwerfafval voor 40% bij de baten wordt meegenomen). Het reinigen van straat- en trottoirkolken is belangrijk om plasvorming op straat bij regenval te voorkomen. Ook wordt daarmee eventuele verontreiniging van het oppervlaktewater door overstorten voorkomen.
  - Straatmeubilair: De kosten op straatmeubilair voor het legen van de prullenbakken worden volledig toegerekend aan afval (€ 11.040).
- De uitvoering van de kwijschelding wordt vanaf 2019 uitgevoerd door het SVHW. Voor 2020 betroffen deze kosten € 13.092.
- Tevens wordt een deel van de totale overheadkosten van de gemeentelijke organisatie aan de afvaltaak toegerekend (o.b.v. het aandeel geraamde productieve uren) € 132.976.
- Algemeen uitgangspunt voor de berekening van de kostendeekkende tarieven is dat de omzetbelasting in het tarief wordt doorgerekend (€ 346.554).

#### *Herkomst middelen*

Gemeenten mogen op grond van artikel 15.33 van de Wet milieubeheer voor de inzameling van het afval van huishoudens een afvalstoffenheffing invoeren. Deze mag maximaal kostendeekkend zijn. In onze gemeente is de afvalstoffenheffing volledig kostendeekkend. Afrondingsverschillen worden per jaar geëgaliseerd via de voorziening afvalstoffenheffing om schommelingen in het tarief te voorkomen. De totale baten zijn als volgt onderverdeeld: € 1.659.662 opbrengst afvalstoffenheffing en reinigingsrecht bedrijfsafval; € 240.781 overige inkomsten (opbrengst oud papier, ijzer enz.); € 6.770 rijkssubsidie zwerfafval (40% v. subsidie) en een onttrekking van € 570.820 aan de voorziening afvalstoffenheffing.

## Parkeerbelasting

Door de parkeerplaatsen rondom het strand- en duingebied zelf te gaan exploiteren verkrijgt de gemeente middelen die ingezet kunnen worden voor verbetering van het strand- en duingebied. Hierbij is uiteindelijk voor de parkeerbelasting gekozen omdat dit het beste bij de inrichting van het gebied paste.

De tarieven die voor het parkeren in 2020 zijn gehanteerd zien er als volgt;

- Parkeerplaatsen 1e Slag en 2e Slag per dag laag tarief: - uurtarief € 1,50 (in 2019 € 1,-)  
- dagtarief € 5,- (in 2019 € 3,-)
- Parkeerplaatsen 1e Slag en 2e Slag per dag hoog tarief: - uurtarief € 1,75 (in 2019 € 1,25)  
- dagtarief € 7,- (in 2019 € 5,-)

Ook het parkeertarief Swinshoek is verhoogd van € 3,- naar € 5,-.

Het tarief van een Parkeervergunningen voor inwoners van Westvoorne bedroeg in 2020 € 37,50 en een parkeervergunning voor bezoekers kostte € 55,-.

## Uitwerking tarieven en opbrengsten

### Overzicht van de opbrengsten uit heffingen

	Werkelijk 2019	Bijgestelde begroting 2020	Werkelijk 2020
Onroerende zaakbelastingen	2.443.320	2.789.058	2.708.705
Rioolrecht	2.536.077	2.624.736	2.627.542
Afvalstoffenheffing	1.516.561	1.613.973	1.614.551
Reinigingsrechten bedrijven	41.148	45.992	45.112
Parkeerbelasting	276.467	356.328	390.833
Hondenbelasting	97.029	98.850	101.473
Toeristenbelasting	821.310	747.594	891.860
Bouwleges	413.430	636.086	368.149
Leges burgerzaken	219.948	201.845	165.382
<b>Totaal</b>	<b>8.365.290</b>	<b>9.114.462</b>	<b>8.913.607</b>

### Toelichting:

- De opbrengst aan onroerende zaakbelastingen is in 2020 hoger dan in 2019 door areaaluitbreiding en inflatiecorrectie 1,4%.
- De tarieven voor rioolrechten zijn t.o.v. 2019 met de inflatiecorrectie 1,4% verhoogd. De totale opbrengst komt nagenoeg overeen met de begroting 2020.
- De tarieven voor de afvalstoffenheffing zijn t.o.v. 2019 met de inflatiecorrectie 1,4% verhoogd. Daarnaast is het tarief ter compensatie van de stijging van lasten binnen het product afval met 3,5 % extra verhoogd.
- De opbrengst reinigingsheffing is ten opzichte van 2019 gestegen met 1,4% indexatie. De realisatie over 2020 komt nagenoeg overeen met de begroting.
- De opbrengst parkeerbelasting is in 2020 hoger uitgevallen dan in 2019. Dit komt hoofdzakelijk door de verhoogde parkeertarieven in 2020, in verband met de grote drukte in de zomer zijn ook de aantallen parkeerbewegingen groter geweest.
- De verwachte opbrengst toeristenbelasting is over 2020 lager uitgevallen in verband met de effecten van de corona-epidemie op het aantal overnachtingen. De aanslagen over 2020 worden achteraf op basis van de opgaven over 2020 opgelegd in 2021.

- Aan bouwleges is minder ontvangen dan geraamd, omdat de inschatting was dat er meer nieuwe woningen gebouwd zouden gaan worden. Door diverse factoren (stikstof, beschikbare locaties, corona-epidemie etc.) is dat niet gebeurd, waardoor er minder leges zijn ontvangen.

## Tarientabel

Belastingtarieven voor 2020, vergeleken met 2018 en 2019, inclusief stijgingspercentage.

Heffing	2020	2019	2018	Wijziging 2020 t.o.v. 2019%
<b>OZB</b>				
Eigenaar (woningen, niet woningen)	0,0975%	0,0962%	0,0939%	1,4%
Gebruiker (niet woning)	0,0921%	0,0837%	0,0817%	10,0%
<b>Rioolheffing</b>				
Eigenaar	249,94	246,49	240,71	1,4%
Gebruiker				
Tarief voor 0-gebruiker	0,00	0,00	0,00	
1 persoonstarief (<300 m3 verbruik)	93,47	92,18	90,02	1,4%
Gezinstarief (<300 m3 verbruik)	103,20	101,78	99,39	1,4%
Grootverbruiker (bij verbruik boven 300 m <sup>3</sup> , per 300 m <sup>3</sup> )	113,06	111,50	108,88	1,4%
<b>Afvalstoffenheffing</b>				
Gezinstarief	267,71	255,21	249,23	4,9%
1 persoonstarief	187,33	178,58	174,39	4,9%
Extra container	133,44	127,61	124,62	4,6%
<b>Hondenbelasting</b>				
1e hond	63,87	62,99	61,51	1,4%
2e hond	127,67	125,91	122,96	1,4%
Kennel	278,60	274,74	268,30	1,4%
<b>Begrafenisrechten</b>				
Jaarbetaling	121,17	119,50	116,67	1,4%
Afkoopsom graf (25 jaar)	2.206,25	2.175,80	2.124,78	1,4%
Afkoopsom urn (25 jaar)	1.101,70	1.086,50	1.061,04	1,4%
<b>Reinigingsrechten bedrijven</b>				
Basispakket	398,35	379,74	370,84	4,9%
<b>Toeristenbelasting *</b>				
Overnachting per persoon camping/ zomerhuis	0,91	0,88	0,86	3,4%
Overnachting per persoon hotel	2,14	2,08	2,05	2,9%

## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onderstaand zal achtereenvolgens inzicht worden gegeven in het risicoprofiel van 2020 en een beoordeling van het weerstandsvermogen van de gemeente in 2020. Tenslotte zal een aantal financiële kengetallen gepresenteerd worden.

### Risicoprofiel ultimo 2020

Het risicoprofiel van de gemeente Westvoorne is opgebouwd uit de risicoprofielen van de verschillende sectoren die zijn geconsolideerd tot een gemeentebreed risicoprofiel. Deze risicoprofielen zijn in december 2020 ten behoeve van de jaarrekening 2020 geactualiseerd. Als gevolg hiervan zijn 42 risico's geïdentificeerd.

In onderstaande figuur worden de 5 belangrijkste risico's uit het risicoprofiel van de Gemeente Westvoorne beknopt weergegeven. Deze risico's zijn gerangschikt op basis van de invloed op het weerstandsvermogen.

Het nummer tussen haakjes geeft de positie van het risico weer ten tijde van de vorige risico-inventarisatie, gehouden halverwege 2020.

Nr.	Risicogebeurtenis	Kans-klasse	Gevolg-klasse	Risico-score	Invloed op benodigde weerstandscapaciteit (in %)	Invloed op benodigde weerstandscapaciteit (in €)
1 (1)	Vanwege de Corona-crisis minder inkomsten uit toeristenbelasting, parkeergelden en dividend.	3	5	15	31%	€ 1.000.000
2 (2)	Sociaal Domein: vanwege open-einde regelingen is het onzeker of de budgetten toereikend zullen zijn.	4	5	20	19%	€ 618.750
3 (-)	Mogelijkheid tot inbraak of toegang door onbevoegden in netwerk en/of informatiesystemen door inbellen (dial-in) van buitenaf of door hacken / virussoftware.	5	4	20	12%	€ 375.000
4 (3)	Onvoldoende functioneren van medewerkers kan leiden tot ontslag en/of extra inzet van personeelszorg, kosten van inhuur en inzet middelen.	3	4	12	7%	€ 225.000
5 (5)	Algemene Uitkering gemeentefonds valt lager uit dan begroot	3	4	12	6%	€ 187.500

Betekenis kansklasse:

1: zeer klein	0%
2: klein	25%
3: gemiddeld	50%
4: groot	75%
5: zeer groot	100%

Betekenis gevolgklasse:

0: geen financiële gevolgen
1: $x < € 10.000,-$
2: $€ 10.000,- < x < € 100.000,-$
3: $€ 100.000,- < x < € 250.000,-$
4: $€ 250.000,- < x < € 500.000,-$
5: $x > € 500.000,-$

Risicoscore: kansklasse x gevolgklasse

### Overige risico's

## **Uitbraak Corona**

---

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.”

## **Aansprakelijkheidsstellingen**

---

In 2020 is geen sprake geweest van grote aansprakelijkheidsstellingen.

## **Weergave van de weerstandscapaciteit**

---

Op basis van het risicoprofiel van de gemeente Westvoorne is de *benodigde* weerstandscapaciteit berekend. Hiermee is berekend dat een bedrag van € 3,24 mln benodigd is om de risico's in financiële zin af te dekken. Dit bedrag wordt afgezet tegen de *beschikbare* weerstandscapaciteit om het weerstandsvermogen te kunnen bepalen.

## **Vermogenspositie van de gemeente**

---

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende elementen:

- a. omvang van de vrij aanwendbare reserves
- b. omvang van de onbenutte belastingcapaciteit OZB
- c. omvang van het resultaat 2020

### **Ad a: vrij aanwendbare reserves**

O.b.v. de Nota Risicomanagementbeleid 2018-2021, vastgesteld door de raad in december 2017, bestaan de vrij aanwendbare algemene reserves uit:

- Algemene reserve
- Algemene reserve Woonbedrijf

### **Ad b: onbenutte belastingcapaciteit**

Voor de weerstandscapaciteit wordt gerekend met een verhoging van de tarieven OZB in relatie tot de artikel 12-norm. Indien een gemeente in hoge financiële nood verkeert, zullen eerst de maximale eigen mogelijkheden ingezet moeten worden voordat een beroep gedaan kan worden op een artikel-12 uitkering. Eén van de voorwaarden is dat het OZB-tarief 120% bedraagt van het landelijk gemiddelde tarief. Aangezien de OZB-tarieven van Westvoorne tot de laagste van het land behoren, komt dit neer op een onbenutte belastingcapaciteit van € 2,5 mln.

### **Ad c: resultaat 2020**

In tegenstelling tot de berekening in de begroting wordt in de jaarrekening het resultaat meegeteld voor het bepalen van de weerstandscapaciteit. Het resultaat van de jaarrekening 2020 komt uit op een bedrag van € 1.094.196,- positief.

De beschikbare weerstandscapaciteit is als volgt:

Beschikbare weerstandscapaciteit	2020
Algemene reserve	8.824.653
Algemene reserve Woonbedrijf	8.194.892
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	2.500.000
Resultaat jaarrekening 2020	1.094.196
<b>Totaal</b>	<b>20.613.741</b>
Exclusief Woonbedrijf	12.418.849

### Beoordeling weerstandsvermogen

In het voorgaande is zowel de benodigde als de beschikbare weerstandscapaciteit bepaald. Om het weerstandsvermogen van de gemeente Westvoorne te bepalen en daarover een oordeel te vellen zal een relatie worden gelegd tussen deze beide.

De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald met de formule:

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Ratio 2020 is als volgt:

Ratio weerstandsvermogen	2020
Ratio incl. WOB	6,37
Ratio excl. WOB	3,84

(WOB = woonbedrijf)

De gemeente streeft er naar om zo min mogelijk risico te lopen en, mits financieel verantwoord, zoveel mogelijk risico's af te dekken. Zoals vastgelegd in het coalitieakkoord wordt een ratio van minimaal 1,0 (minimaal voldoende) nagestreefd. Zie ook onderstaande tabel voor de classificatie.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
<b>A</b>	> 2,0	Uitstekend
<b>B</b>	1,4 > x < 2,0	Ruim voldoende
<b>C</b>	1,0 < x < 1,4	Voldoende
<b>D</b>	0,8 < x < 1,0	Matig
<b>E</b>	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
<b>F</b>	< 0,6	Ruim onvoldoende

Zoals de tabel aangeeft, kan de ratio voor 2020 met een A worden gewaardeerd. Dit houdt in dat de gemeente Westvoorne op dit moment over een uitstekende vermogenspositie beschikt om risico's in financiële zin af te dekken. In de bestuursrapportage 2020 was de ratio bepaald op 7,30. De ratio is ten opzichte van de bestuursrapportage verslechterd. De belangrijkste oorzaak hiervan is de afname van de beschikbare weerstandscapaciteit: eind 2020 is t.b.v. de voetbalverenigingen in Rockanje en Oostvoorne ca. € 3,8 miljoen aan de algemene reserve onttrokken.

### Financiële kengetallen

Op grond van artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is het verplicht om een set specifieke financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. Het doel hiervan is dat de financiële positie van de gemeente inzichtelijker wordt gemaakt. Daarnaast kunnen gemeenten onderling vergeleken worden. Het gaat om de volgende kengetallen:

Kengetallen;	Kengetallen gemeente Westvoorne in (%)			VNG normen (%)		
	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Voldoende	Matig	Onvoldoende
Netto schuldquote	146,4	164,7	75,4	<100	>100/ <130	>130
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	140,3	160,8	71,6			
Grondexploitatie	-1,3	3,6	1,1		Geen norm	
Solvabiliteitsratio	24,4	22,1	35,9	>50	<50/>30	<30
Structurele exploitatieruimte	0,3	1,7	0,8	>0,6	<0,6/>0	<0
Belastingcapaciteit	127,9	129,5	129,5	<100	>100/<120	>120

### Toelichting kengetallen gemeente Westvoorne: Netto schuldquote

Deze quote geeft de verhouding weer tussen de schuldenlast en de inkomsten, en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Met andere woorden: deze quote geeft aan of de gemeente nog investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote.

Normaal bevindt de netto schuldquote van een gemeente zich ergens tussen de 0 en 100%. Boven de 100% springt het licht voor een gemeente op oranje. Komt de quote boven de 130% dan springt het licht op rood. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Voor Westvoorne is de quote met 75,4% verbeterd ten opzichte van 2019. Ook ten opzichte van de begroting 2020 valt dit kengetal fors lager uit. Deze verbetering is het gevolg van de verkoop van de Eneco-aandelen. Als de netto schuldquote wordt berekend exclusief het Woonbedrijf, dan komt de quote voor 2020 uit op 19,8%. Bij het kapitaalintensieve Woonbedrijf is het gebruikelijk dat leningen worden aangetrokken wat daarmee een relatief hoge netto schuldquote creëert.

De netto schuldquote betreft een grove indicatie. Daarom wordt een nadere analyse gemaakt in de vorm van de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.

### Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Een hoge schuld kan veroorzaakt worden doordat afgesloten leningen worden doorgeleend. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.

Voor Westvoorne valt de netto schuldquote daarmee lager uit (71,6%). De netto schuldquote exclusief het Woonbedrijf komt uit op 15,8%.

### Grondexploitatie

Niet alleen de verstrekte leningen kunnen het beeld van de netto schuldquote vertekenen, ook de voorraden bouwgrond beïnvloeden dit beeld. Onder normale omstandigheden wordt de rente van de financiering van de aankoop van grond bijgeschreven bij de voorraad grond. De rente drukt dus niet op de exploitatie. Bij verkoop van de grond worden de rentekosten van deze schulden goed gemaakt en leningen afgelost. Ook voor de grondpositie is een kengetal bepaald. Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten.

Grondexploitatie kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

Door het kengetal grondexploitatie in mindering te brengen op de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, wordt de schuld zichtbaar die werkelijk op de exploitatie drukt (de effectieve schuldquote). Dat levert het volgende overzicht op:

Effectieve schuldquote gemeente Westvoorne in %	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
(A) Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	140,3	160,8	71,6
(B) Grondexploitatie	-1,3	3,6	1,1
<b>Effectieve schuldquote (= A-B)</b>	<b>141,6</b>	<b>157,3</b>	<b>70,5</b>

Het schuldplafond van 130%, wat genoemd wordt bij de netto schuldquote, is gebaseerd op een netto schuld inclusief leningen voor een portefeuille uitgeleende gelden en inclusief voorraden bouwgrond. Het zal duidelijk zijn dat voor de effectieve schuldquote het schuldplafond normaal gesproken lager zal liggen, wat in dit geval inderdaad zo is.

### Solvabiliteitsratio

Deze ratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft weer in hoeverre er geen schulden op het bezit rusten. Hoe hoger deze ratio, des te groter de weerbaarheid van de gemeente.

Normaal bevindt de solvabiliteitsratio van een gemeente zich tussen de 30% en 80%. Bij een ratio lager dan 30% springt het licht op oranje. Als de ratio onder de 20% uitkomt, springt het licht op rood. In dat geval is het bezit van een gemeente zeer zwaar belast met schuld. De ratio voor Westvoorne komt uit op 35,9% en is daarmee verbeterd ten opzichte van 2019. De solvabiliteitsratio exclusief het Woonbedrijf laat een percentage zien van 5,1%.

### Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Het kengetal voor 2020 komt licht positief uit. Dit houdt in dat de structurele lasten in 2020 volledig gedekt zijn door de structurele baten.

### Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. In dit geval worden de totale woonlasten (OZB, riool- en reinigingsheffing) van een meerpersoonshuishouden vergeleken met het landelijk gemiddelde van het jaar daarvoor.

De kengetallen in de tabel laten zien dat Westvoorne ruim 29% boven het landelijk gemiddelde zit wat betreft de woonlasten. Op zich is dit verklaarbaar. Westvoorne heeft te maken met een gemiddeld hoge WOZ-waarde. Ondanks dat de OZB-tarieven tot de laagste van Nederland behoren, is het OZB-bedrag hoger dan gemiddeld.

Ook de rioolheffing is hoger dan gemiddeld doordat er extra kosten zijn gemaakt om het buitengebied aan te sluiten op de riolering. Door een andere manier van afschrijven zullen de tarieven voor de rioolheffing de komende jaren een dalende trend gaan vertonen.

De hier vermelde belastingcapaciteit staat los van de onbenutte belastingcapaciteit van € 2.500.000,- die eerder in deze paragraaf wordt vermeld.

## Onderlinge verhouding tussen kengetallen - conclusie

---

Eén enkel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie beoordeeld kan worden. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk van hoeveel eigen vermogen en baten er tegenover die schuld staat.

Ook een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs hoeft geen negatieve invloed te hebben als de structurele exploitatieruimte groot genoeg is, of als over voldoende ruimte in de belastingcapaciteit kan worden beschikt.

De kengetallen zullen daarom altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie.

Bij een aantal kengetallen is aangegeven wat het resultaat zou zijn als het Woonbedrijf buiten beschouwing wordt gelaten. Zolang het Woonbedrijf onderdeel uitmaakt van de gemeente, zullen de kengetallen beoordeeld moeten worden inclusief het Woonbedrijf.

## Conclusie

---

De kengetallen die de verhouding weergeven tussen schulden in inkomsten laten een positiever beeld zien dan de afgelopen jaren (netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen en de effectieve schuldquote). Dit houdt dus in dat rentelasten en aflossingen minder zwaar op de exploitatie drukken. Oorzaak hiervan is de verkoop van de Eneco-aandelen en de storting van de verkoopopbrengst in verschillende reserves.

Ook de solvabiliteitsratio is verbeterd. Een ratio van ruim 35% betekent dat bijna 65% van het totale vermogen uit vreemd vermogen (schulden) bestaat.

Het positieve kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan dat in 2020 de structurele lasten geheel gedekt zijn door structurele baten.

Het kengetal inzake de schuldquote kan positief beïnvloed worden door het genereren van extra belastinginkomsten. Uit het kengetal m.b.t. de belastingcapaciteit blijkt echter dat we ruim boven het gemiddelde zitten. Dit gemiddelde is echter geen harde bovengrens. De mogelijkheid om belastingen te verhogen is een politieke keuze.

## Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf biedt inzicht in de financiële consequenties van het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen zoals wegen, openbare verlichting, riolering, watergangen, openbaar groen etc. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en dus ook de hiermee verband houdende (jaarlijkse) lasten.

Het beleid van Westvoorne is er op gericht om het onderhoud van de kapitaalgoederen planmatig in te richten en uit te voeren. Hiervoor zijn het gemeentelijk rioleringsplan, een gebouwenbeheerplan, en beheerplannen voor openbaar groen, openbare verlichting en voor onderhoud wegen opgesteld. Regelmatig worden deze plannen bijgesteld. Voor een gelijkmatige belasting van de begroting wordt voor het gemeentelijk rioleringsplan en het gebouwenbeheerplan gewerkt met egalisatievoorzieningen.

### Wegenbeheer

Het wegbeheer is uitgevoerd conform het door de raad vastgestelde wegenbeheerplan 2020-2024. In het beheerplan zijn de effecten van de bezuinigingen in het meerjarige beheer en onderhoud op de kwaliteit, vastgesteld. Op dit moment zit het algemeen te handhaven kwaliteitsniveau voor het beheer op niveau B zoals deze in het normenkader in het wegenbeheerplan is opgenomen. Voor het centrum en de doorgaande wegen is niveau A als beheerniveau vastgesteld. Hierbij worden aangewezen looproutes binnen het centrum van Oostvoorne en Rockanje jaarlijks extra onderhouden op basis van een inspectie die gezamenlijk met ouderen vanuit de zorgcentra in beide plaatsen wordt uitgevoerd. Het beheerniveau is daarmee een niveau hoger dan voorheen. Veel wegen zijn nog op een kwalitatief hoger niveau en zullen door de beheerkeuze geleidelijk aan op het vastgestelde beheerniveau komen. In 2019 is de herinrichting van het Dorpsplein in Oostvoorne uitgevoerd. Naast dit project is op basis van door een bureau uitgevoerde weginspectie en visuele opname door de afdeling, en met meldingen door burgers het onderhoud en de reparaties aan asfalt en elementenverharding binnen de beschikbare budgetten uitgevoerd. Jaarlijks wordt het aantal klachten over het wegbeheer geregistreerd.

In 2020 is de tweejaarlijkse weginspectie gehouden conform de CROW-systematiek om vast te stellen wat het onderhoudsniveau van de wegen is. Volgens deze gegevens uit de weginspectie voldoet 99,64% van de wegvakken aan het vastgestelde beheerniveau. Het restant van 0,36% dat niet voldoet is binnen een jaar herstelt tot het boven het beheerniveau B.

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	563.085	188.348
Kapitaallasten	150.970	150.969
<b>Totaal</b>	<b>714.055</b>	<b>339.317</b>

Er zijn extra middelen gevoteerd (raadsvergadering november 2020 ad € 280.000) voor de uitvoering van de projecten Molenweg, Vinkenslag en Weijerland. De uitvoering vindt plaats in 2021.

## Openbare verlichting

Het onderhoud van de openbare verlichting is op basis van een langjarig contract uitbesteed aan City-Tec. Dit bedrijf draagt zorg voor zowel het dagelijks onderhoud als de planmatige vervanging van verlichtingsarmaturen. De uitvoering gebeurt aan de hand van het openbaarverlichtingsplan. De kwaliteit voldoet aan de NPR-norm. In 2020 is conform het vervangingsregime de verlichting onderhouden. De geplande reguliere vervangingen zijn uitgevoerd volgens het openbaarverlichtingsplan 2020-2024.

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	108.637	108.876
Kapitaallasten	58.746	58.745
<b>Totaal</b>	<b>167.383</b>	<b>167.621</b>

## Riolering

Landelijk geldt in het kader van het bestuursakkoord water dat gemeenten en waterschappen moeten bezuinigen op de groeiende kosten in de afvalwaterketen om de verwachte kostenstijging voor 2020 op te vangen. De gemeente Westvoorne heeft met de andere gemeenten op Voorne-Putten en het waterschap samen gewerkt om in de afvalwaterketen kosten te besparen, kwaliteit te verbeteren en kwetsbaarheid van het systeem en de organisatie te verminderen. Hierin zijn in de afgelopen perioden grote slagen gemaakt, waardoor tot 2020 door de gezamenlijke organisaties € 4,6 mln. op de groei van de kosten wordt bespaard. In het gemeentelijk rioleringsplan zijn naast de kosten voor het beheer van het afvalwater ook regenwater en grondwater meegenomen. Om de tarieven in het kader van riolering zo min mogelijk te laten fluctueren, wordt gewerkt met een egalisatievoorziening. Door de optimalisatie in de afvalwaterketen zijn de kosten voor de riolering en daarmee de rioolheffing structureel verlaagd. In het GRP 2020-2024 zijn de effecten van de bezuinigingen in het meerjarige beheer en onderhoud op de kwaliteit, vastgesteld. In de praktijk wordt minder riolering vervangen. Door het aanbrengen van een lining in de oude riolen wordt aan de rioolbuis een tweede levenscyclus toegekend van 60 jaar. Het afkoppelen van hemelwater vindt plaats in samenhang met investeringen in herstraten en inrichting wegen. In 2020 is 1,25 ha verharding afgekoppeld van de gemengde riolering. Door bezuinigingen met als resultaat het verlagen van het beheerniveau van de wegen van A naar B zijn ook de investeringen doorgeschoven. Hierdoor zal het afkoppelen over een langere periode plaatsvinden dan voorzien was in het Afkoppelplan 2008. De staat van onderhoud blijft minimaal op hetzelfde niveau en door de eigenschappen van de lining zal deze in een aantal gevallen verbeteren. Een groot deel van de riolering ligt in de polder en het duingebied. Dit is een met pompen gestuurd drukrioleringssysteem en bestaat uit ruim 640 gemalen en 120 km persleiding. In na een pilot in 2019 zijn 2020 zijn de voorbereidingen uitgevoerd voor het optimaliseren en revitaliseren van het elektrische en besturingssysteem van de rioolpompen. De uitvoering vindt plaats in 2021.

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	484.376	495.149
Kapitaallasten	2.165.503	1.629.563
<b>Totaal</b>	<b>2.649.879</b>	<b>2.124.712</b>

## Watergangen

Naast het reguliere onderhoud zijn het vervangen van de beschoeiingen en het baggeren van de watergangen de belangrijkste kostenaspecten. De lasten hiervan zijn opgenomen in het GRP 2020-2024. Het baggeren wordt conform planning in 2023 en 2024 volgens de baggercyclus van het waterschap uitgevoerd.

## Openbaar groen

In de begroting zijn de wijzigingen door bezuinigingen op de kapitaalsinvesteringen doorgevoerd. De daaruit volgende mutaties zijn in het overzicht verwerkt. In het beheerplan 2015-2019 zijn de effecten van de bezuinigingen in het meerjarige beheer en onderhoud op de kwaliteit, vastgesteld.

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	299.246	295.909
Kapitaallasten	6.972	6.972
<b>Totaal</b>	<b>306.218</b>	<b>302.881</b>

## Gebouwenbeheer

Periodiek wordt het onderhoudsprogramma voor de openbare gebouwen geactualiseerd. De kosten voor het onderhoud van de openbare gebouwen worden geëgaliseerd via de voorziening onderhoud gebouwen. Met gebruikmaking van de middelen uit deze voorziening kan het planmatig onderhoud gedurende een periode van 10 jaar worden uitgevoerd.

Deze meerjaren- onderhoudsprogramma's bestaan uit de clusters Algemene dienst, Sport en Cultuur:

<u>Pand</u>	<u>scenario was</u>	<u>scenario wordt</u>
Gemeentehuis Rockanje	Instandhouding	Instandhouding
Gemeentewerf Oostvoorne	Instandhouding	Instandhouding
Torens, klokken en uurwerken	Instandhouding	Instandhouding
Aula Rockanje	Instandhouding	Instandhouding
Aula Oostvoorne	Instandhouding	Instandhouding
Reddingsbrigade	Instandhouding	Instandhouding
Toiletunit 1 <sup>e</sup> slag	Instandhouding	Instandhouding
Toiletunit 2 <sup>e</sup> slag	Instandhouding	Instandhouding
CC de man	Instandhouding	Instandhouding
De Remise	Instandhouding	Instandhouding
Tintesteijn	Instandhouding	Instandhouding
Verenigingsgebouw Tinte	Transitie	Reactief
Koepel Zeeburg	Instandhouding	Transitie
Brede school		Instandhouding
MFC De Meander	Instandhouding	Instandhouding
Sportcomplex Zwartelaan	Instandhouding	Transitie
Velden Zwartelaan	Instandhouding	Instandhouding
Sportcomplex Drenkeling	Instandhouding	Transitie
Velden Drenkeling	Instandhouding	Instandhouding
Sportcomplex Forcial (velden)	Instandhouding	Instandhouding

In de afgelopen periode is het gemeentehuis Oostvoorne verkocht en is er een nieuw MFC De Merel in Rockanje gebouwd. Tintestein in Tinte is voor een deel verbouwd en wordt een deel opnieuw

gebouwd. Verder is door Stimular een onderzoek uitgevoerd naar de verduurzaming van de gebouwen en advies gegeven over de wijze waarop de gebouwen voor 2030 aan het wettelijke label A kunnen voldoen met daarbij de inspanningen die nodig zijn om voor 2040 de gebouwen energieneutraal te maken. De voorgenoemde veranderingen worden verwerkt in het MJOP 2021-2030. Voor de inhoudelijke toelichting op het onderhoud van de woningvoorraad van het woonbedrijf wordt u verwezen naar bijgevoegde bijlage met daarin het jaarverslag van het woonbedrijf.

## Algemene dienst

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	360.326	232.829
Kapitaallasten	102.804	102.804
<b>Totaal</b>	<b>463.130</b>	<b>335.633</b>

## Sport

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	198.289	147.309
Kapitaallasten	285.472	285.472
<b>Totaal</b>	<b>483.761</b>	<b>432.781</b>

## Cultuur

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onderhoud	147.559	112.133
Kapitaallasten	130.789	130.788
<b>Totaal</b>	<b>278.348</b>	<b>242.921</b>

## Tractie en gereedschappen

Om grote fluctuaties in jaarlijkse budgetten te voorkomen, wordt het budget voor tractie en gereedschappen bepaald op basis van een vervangingsschema meerjarenraming materiaal-materieel. Op basis van het Besluit, begroting en verantwoording (BBV) worden de investeringen geactiveerd.

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Aanschaffingen	15.365	12.909
Kapitaallasten	89.752	89.752
<b>Totaal</b>	<b>105.117</b>	<b>102.661</b>

## Coronavirus COVID19

De uitbraak van COVID-19 (corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. U wordt hierover reeds periodiek geïnformeerd.

In dit onderdeel nemen wij de directe gevolgen op waarvan nu bekend is dat deze door de gemeente gedragen moeten worden. De VNG heeft recent een compleet overzicht gemaakt met daarin de mogelijke financiële effecten van corona op de inkomsten en uitgaven op de korte termijn en op de middellange termijn. In dit hoofdstuk wordt met name ingegaan op de financiële effecten van COVID19. Voor een beleidsmatige toelichting op de maatschappelijke effecten wordt verwezen naar het programmaverslag.

### Kostenoverzicht

In onderstaande tabel wordt een overzicht weergegeven van de gemaakte kosten of misgelopen inkomsten als gevolg van de COVID-19 pandemie. Over het jaar genomen is er een inkomstendering van ruim € 760.000,- waar tegenover een kostentoeename van afgerond € 380.000,- staat. Dit maakt dat de gemaakte kosten in 2020 per saldo uitkomen op € 1.145.600,-.

Onderdeel	2020	Toelichting
<b>Lagere opbrengsten</b>	<b>766.000</b>	
Toeristenbelasting	241.000	€ 1 miljoen begroot. 50% minder opbrengsten waarvan 50% weer gecompenseerd wordt door het Rijk
Parkeergelden	54.000	€ 419.000 begroot. Inschatting € 54.000,- minder parkeeropbrengsten. De derving in de inkomsten is gecompenseerd vanuit het Rijk
Accommodaties verhuur, horeca en zwembad	336.000	De resultaten vanuit de verhuur van de accommodaties ten opzichte van de primaire begroting vallen fors tegen. Dit heeft te maken met het stilvallen van de verhuur en de daaruit voortvloeiende huurcompensatie
Kwijtscheldingen	135.000	Kwijtscheldingen bijzondere bijstand en kwijtscheldingen huur, opstal en erfpacht.
<b>Hogere kosten</b>	<b>379.600</b>	
BUIG uitkering	37.500	Stijging aantal bijstandsgerechtigden, gedeeltelijke compensatie vanuit het Rijk. Dit vormt met name voor 2021 en verder een risico door de voorziene oplopende werkloosheid.
Veiligheidsregio/extrakosten	77.000	Totale kosten gemaakt door VRR COVID-19 omvat € 13.1 miljoen, hiervoor heeft de VRR reeds een subsidie ontvangen van € 8.4 miljoen.
Verkeersmaatregelen	55.000	Als gevolg van de uitbraak van het coronavirus COVID19 zijn er extra kosten gemaakt voor onder andere de inzet van extra inzet BOA's, verkeersregelaars, wegafzettingen en waarschuwingsborden.
Schoonmaakkosten	23.000	Extra schoonmaakkosten, aanschaf desinfectiezuilen en intensievere schoonmaak van faciliteiten
Organisatiekosten	84.600	Kosten voor laptops, mobiele apparatuur en thuiswerkvergoeding.
Onvoorzien	102.500	Inschatting voor onvoorziene/nog niet bekende zaken.
<b>Totaal</b>	<b>1.145.600</b>	

### Steunpakket COVID-19

Vanwege de enorme impact van de corona COVID-19 pandemie worden gemeenten, provincies en waterschappen gecompenseerd voor de aan de pandemie gerelateerde kosten en gemiste inkomsten. In totaal zijn er in 2020 drie steunpakketten ingezet vanuit het Rijk. De extra middelen zijn via de algemene uitkering naar de gemeenten gevloeid.

De drie steunpakketten die door het Rijk in 2020 zijn samengesteld bevatten voor € 841.024,- aan compensatiemiddelen waarvan € 602.332 ten gunste komt van 2020. Het restant wat de gemeente is toegekomen bij o.a. de decembercirculaire komt ten gunste van 2021. In onderstaande tabel wordt de samenstelling en omvang van de steunpakketten weergegeven.

Pakket	Compensatie
<b>Pakket 1</b>	<b>396.194</b>
Eigen bijdrage Wmo	15.696
Inhaal Jeugd	10.906
Inhaal Wmo	9.301
Lokale culturele voorzieningen	38.734
Noodopvang kinderen van ouders met cruciale beroepen	23.361
Mutatie voorschoolse voorziening peuters	6.196
Toeristenbelasting	241.000
Parkeerbelasting	51.000
<b>Pakket 2</b>	<b>176.941</b>
Buurt- en dorpshuizen	9.015
Extra kosten verkiezingen	30.828
Lokale culturele voorzieningen	38.503
Precario belasting en markt- en evenementen	10.202
Schrappen opschalingskorting 2020	44.235
Toeziel en handhaving	38.954
Vrijwilligers organisaties	5.204
<b>Pakket 3</b>	<b>29.197</b>
Aanvullend pakket re-integratiekosten 2020	2.790
Bijzondere bijstand	2.018
Compensatie quarantainekosten	2.049
Continuïteit van zorg	16.419
Gemeentelijk schuldenbeleid	5.921
<b>Totaal ontvangen ten gunste van 2020</b>	<b>602.332</b>

De tabellen met daarin de gemaakte kosten en de omvang van het steunpakket, waarvan de middelen ten gunste komen van 2020, laten een verschil tussen lasten en baten zien van € 543.268,-. Dit is met name te wijten aan de lasten die door de gemeente zijn genomen voor huurcompensatie en kwijtschelding, de post onvoorzien uitgaven en het faciliteren van de thuiswerkmogelijkheden. Deze onderdelen worden niet of in beperkte mate gecompenseerd door het Rijk.

### Uitvoering Tozo

Om ondernemers te ondersteunen tijdens deze coronacrisis heeft het kabinet de regeling tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers in uitvoering gebracht. Deze regeling is bedoeld voor ondernemers en dient ervoor te voorzien in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud indien het inkomen als gevolg van de coronacrisis is gedaald tot het sociaal minimum. Tevens is het mogelijk een lening af te sluiten om liquiditeitsproblemen als gevolg van de crisis op te vangen.

De regeling wordt aangevraagd bij en uitgevoerd door de gemeenten. In de tabel op de volgende pagina is weergegeven hoeveel Tozo regelingen de gemeente in 2020 heeft uitgevoerd.

Aantal regelingen Tozo 2020	Levensonderhoud	Verstrek bedrijfskapitaal
Tozo 1	213	17
Tozo 2	55	6
Tozo 3	51	1
<b>Totaal</b>	<b>319</b>	<b>24</b>

De kosten die door gemeenten worden gemaakt voor de uitvoering van de regeling en het verstrekken van de financiële middelen aan de ondernemers worden volledig vergoed door het Rijk. Onderstaande tabel laat zien welke kosten door de gemeente zijn gemaakt en welke vergoeding is ontvangen vanuit het Rijk.

Onderdeel	2020
<b>Baten</b>	<b>3.430.017</b>
Doelbudget toegekend door het Rijk	3.269.317
Compensatie uitvoeringskosten	160.700
<b>Lasten</b>	<b>1.614.255</b>
Uitgaven levensonderhoud	1.385.057
Verstrekt bedrijfskapitaal	229.198
<b>Baten die apart verantwoord worden</b>	<b>160.700</b>
Compensatie uitvoeringskosten	160.700
<b>Overschot retour naar het Rijk</b>	<b>1.655.062</b>

## Financiering

Deze paragraaf biedt inzicht in het sturen, het beheersen van, het verantwoorden en het controleren van de financieringsfunctie.

Het belangrijkste uitgangspunt van de treasury is het beheersen van de risico's. Dat uit zich in een tweetal kwalitatieve randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen (en het verlenen van garanties) alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat het uitzetten van gelden en derivaten een prudent karakter moet hebben en niet gericht is op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

### Financiering > 1 jaar

Op basis van het jaarlijks door de gemeenteraad vastgesteld investeringsprogramma wordt de liquiditeitsplanning >1 jaar alsmede de hiermee verband houdende financiering opgesteld.

#### Vermogens- en financieringsstructuur (inclusief woonbedrijf)

Geïnvesteed vermogen per 31-12	Werkelijk 2020
Immateriële vaste activa algemene dienst	129
Materiële vaste activa algemene dienst	45.716
Materiële vaste activa woonbedrijf	48.124
Grondexploitaties en voorraden algemene dienst	716
Grondexploitaties en voorraden woonbedrijf	17
Geldleningen en deelnemingen	4.109
<b>Totaal geïnvesteed</b>	<b>98.811</b>

Financiering per 31-12	Werkelijk 2020
Geldleningen o/g	58.768
Nieuwe geldleningen o/g	10.000
Reserves en voorzieningen algemene dienst	38.256
Reserves en voorzieningen woonbedrijf	10.305
Rekening-courantkrediet, waarborgsommen, kasgeldleningen etc.	31
<b>Totaal financiering</b>	<b>117.360</b>

(bedragen x € 1.000,-)

#### Vermogens- en financieringsstructuur (exclusief woonbedrijf)

Geïnvesteed vermogen per 31-12	Werkelijk 2020
Immateriële vaste activa algemene dienst	129
Materiële vaste activa	45.716
Grondexploitaties en voorraden algemene dienst	716
Geldleningen en deelnemingen	4.109
<b>Totaal geïnvesteed</b>	<b>50.670</b>

Financiering per 31-12	Werkelijk 2020
Geldleningen o/g	30.921
Nieuwe geldleningen o/g	10.000
Reserves en voorzieningen algemene dienst	38.256
Rekening-courantkrediet, waarborgsommen, kasgeldleningen etc.	31
<b>Totaal financiering</b>	<b>79.208</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Bij de financiering van het geïnvesteerd vermogen zijn de volgende uitgangspunten van belang: Financieringsmiddelen worden uitsluitend aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak. Financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen te gebruiken teneinde het renterisico te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren.

### Rentetoerekening investeringen

Met ingang van het jaar 2017 zijn de voorschriften BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) ten aanzien van de toerekening van rentekosten aan investeringen gewijzigd. De voorgeschreven renteberekeningsmethodiek is weergegeven in onderstaand schema.

Schema rentetoerekening 2020	Begroting %	Begroting 2020	Rekening %	Rekening 2020
a. Externe rentelasten, geldlen.o/g		1.636		1.501
b. Externe rentebaten, geldlen.u/g		26		42
		1.610		1.459
<b>Door te berekenen rentes</b>				
c. -rente aan grondexploitatie alg. dienst	1,76%	49	1,57%	-9
-rente projectfinanciering afvalstoffen / huish.afval	4,00%	27	4,00%	27
-rente projectfinanciering riolering	5,00%	560	5,00%	561
Totaal door te berekenen rentes		636		578
Saldo door te rekenen externe rente		974		880
d1. Rente over eigen vermogen		0		0
d2. Rente over voorzieningen		0		0
Aan taakvelden / programma's + overhead toe te rekenen		974		880
e. Werkelijk aan taakvelden / programma's + overhead toegerekende rente (begroot renteomslag 1,12%, afgerond 1,5%) (rekening renteomslag 1,09%, afgerond 1,5%)		1.142		1.053
f. Renteresultaat op taakveld treasury		168		173
		(bedragen x € 1.000,-)		(bedragen x € 1.000,-)

### Leningenportefeuille

	Omvang 2020	Gemidd. rente 2020
<b>Stand leningen per 1-1</b>	<b>72.314</b>	<b>2,18%</b>
Nieuwe leningen	10.000	
Aflossingen	13.546	
Renteaanpassingen	0	
<b>Stand leningen per 31-12</b>	<b>68.768</b>	<b>2,10%</b>

(bedragen x € 1.000,-)

De leningenportefeuille bestaat per 31-12-2020 uit 16 leningen, waarvan 15 bij de BNG en 1 bij de Rabobank. Het gemiddelde leningbedrag per inwoner van Westvoorne is ultimo 2020 € 4.614,-- inclusief woonbedrijf. Exclusief het woonbedrijf bedraagt dit € 2.746 per inwoner.

Een renterisico als gevolg van renteconversie is niet aanwezig. De meeste leningen hebben een looptijd van 25 jaar en enkele van 10 jaar of korter. In 2020 is bij de BNG 1 geldlening opgenomen van € 10 miljoen met een looptijd van 10 jaar. De leningenportefeuille bedroeg per 1 januari 2020 in totaal ruim € 72 miljoen, nagenoeg geheel gefinancierd door de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Naast het aantrekken van nieuwe vaste geldlening(en) om in de financieringsbehoefte te voorzien is het ook mogelijk om bestaande vaste geldleningen te herstructureren. Bij herstructurering worden de verplichtingen van de toekomstig te betalen rente van de bestaande leningen ineens afgekocht of eventueel verwerkt in het rentepercentage van één of meer nieuwe leningen (zgn. agio). Door het verlengen/ herstructureren van looptijden en rentes in de huidige gunstige rentemarkt kunnen de rentelasten voor de komende jaren aanzienlijk worden verlaagd.

In feite wordt het nadeel van de afkoop uitgesmeerd over de totale looptijd van de nieuwe lening. Een herstructurering is vooral aantrekkelijk bij lage rentestanden voor lange looptijden. In 2020 is er echter voor gekozen door de inzet van het vermogen (verkregen uit de verkoop van de eneco-aandelen) de rentelasten in de exploitatiebegroting te dekken en niet te herstructureren

Per 31 december 2020 is circa 49,66% van het geïnvesteerde vermogen gefinancierd uit eigen middelen (incl. woonbedrijf).

## Treasurybeheer

### Treasury

Op het gebied van treasury zijn twee ontwikkelingen relevant. 1. Schatkistbankieren en 2. Wet HOF.

1. Het schatkistbankieren heeft tot consequentie dat de gemeente overtollige financiële middelen (banksaldi >€ 397.000,--) moet overboeken naar een bankrekening "Schatkistbankieren".

2. Wet HOF stelt aanvullende eisen m.b.t. het begrotingstekort. Het zogenaamde EMU saldo. De wet houdbare overheidsfinanciën (Wet HOF) stelt dat de decentrale overheden een gelijkwaardige inspanning moeten leveren bij het streven om te voldoen aan de Europese begrotingsdoelstellingen. Hierbij wordt een macro limiet gesteld, waardoor het per gemeente moeilijk te voorspellen is of de macro EMU-norm overschreden wordt. In elk geval zal er structureel meer aandacht aan het EMU saldo moeten worden besteed. Dat heeft op termijn mogelijk consequenties voor de investeringscapaciteit. In de toekomst levert overschrijding van de macronorm mogelijk een boete op. In het financieel akkoord is afgesproken dat deze kabinetsperiode van een sanctie wordt afgezien zolang er geen sanctie uit Europa volgt.

### Risicobeheer

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

- Leningen of garanties worden uitsluitend verstrekt uit hoofde van de "publieke taak" en aan door de gemeenteraad goedgekeurde derde partijen.
- Uitzetten van middelen moet een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico.
- Het gebruik van derivaten is toegestaan uitsluitend ter beperking van financiële risico's.

Toelichting:

Voor wat betreft het verlenen van garanties is leidraad het bij raadsbesluit van 28 november 1989 vastgestelde garantiebeleid. Kernpunt van dit beleid is dat voor het verstrekken van een garantie duidelijk sprake moet zijn van een gemeentelijk belang.

Hiervan is sprake als het gaat om een door het gemeentebestuur wenselijk geachte voorziening, die zonder gemeentegarantie niet tot stand zou kunnen komen. Garantieverleningen ten behoeve van plaatselijke verenigingen en organisaties op het gebied van cultuur, recreatie en sport worden, gelet op het belang voor het maatschappelijk leven in onze gemeente, geacht een gemeentelijk belang te dienen. Daarnaast is vastgesteld dat door middel van het stellen van stringente voorwaarden het financieel risico zoveel mogelijk moet worden beperkt.

Van derivaten is tot op heden in geen enkel opzicht gebruik gemaakt.

In het kader van de "financieringsregeling huisvesting gemeenteambtenaren 1983" zijn hypotheekleningen verstrekt aan personeel. Bij raadsbesluit van 29-3-1983 en 29-3-1994 zijn de voorwaarden waaronder een hypotheek wordt verstrekt, vastgelegd. Het is niet meer toegestaan nieuwe hypotheekleningen uit te geven. De huidige situatie wordt bevroren en er geldt een zogenaamde uitsterf constructie. Gelet op de voorwaarden, de ontwikkeling van de laatste jaren op de huizenmarkt (stijging prijzen) zijn de risico's tot op heden minimaal.

## Renterisicobeheer

Teneinde de renterisico's te beperken gelden de volgende uitgangspunten:

- De kasgeldlimiet wordt niet overschreden conform de Wet fido;
- De renterisico-norm wordt niet overschreden conform de Wet fido;
- Nieuwe leningen en/of uitzettingen worden afgestemd op de financiële positie en de liquiditeitsplanning.

Het investeringsprogramma van de gemeente dient als leidraad bij het bepalen van de financieringsbehoefte voor de jaren 2020 t/m 2023. Voor deze periode is in verband met de verkoop van de aandelen Eneco geen rekening gehouden met het aantrekken van nieuwe geldleningen vanaf 2021. Zoals aangegeven is dit gegeven afhankelijk van de ontwikkeling van de financieringsbehoefte. Het aangaan van nieuwe investeringen hebben dan ook invloed op de financieringsportefeuille.

In onderstaande tabel wordt weergegeven boven welk normbedrag de gemeente een renterisico loopt. Uit deze tabel blijkt dat de gemeente geen overschrijding heeft van de renterisiconorm.

## Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

		Begroting 2020	Werkelijk 2020
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0
2	Netto renteherziening (1a-1b)	0	0
3a	Nieuw aan te trekken lange leningen	10.000	10.000
3b	Nieuw verstrekte lange leningen	0	0
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	10.000	10.000
5	Betaalde aflossingen	3.546	13.546
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	3.546	10.000
7	Renterisico op vaste schuld (2+6)	3.546	10.000
8	Stand van het begrotingstotaal leningen o/g per 1-1	62.314	62.314
9	Renterisiconorm (20% van 8)	12.463	12.463
10	<b>Ruimte/Overschrijding (9-7)</b>	<b>8.917</b>	<b>2.463</b>

(bedragen x € 1.000,-)

## Kredietrisicobeheer

### Kredietrisicobeheer

Bij het uitzetten van middelen gelden de volgende uitgangspunten:

- Uitzettingen vinden uitsluitend plaats bij financiële instellingen met ten minste een A-rating.
- Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak wordt de kredietwaardigheid beoordeeld en worden indien mogelijk zekerheden of garanties geëist.

## Koersrisicobeheer

De gemeente beperkt de koersrisico's op uitzettingen uit hoofde van treasury door overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag schatkistbankieren uitsluitend uit te zetten bij de Nederlandse staat of in de vorm van leningen bij andere openbare lichamen. Daarbij kan gemeente Leek geen leningen verstrekken aan openbare lichamen ten aanzien waarvan zij met het financieel toezicht is belast. De gemeente Westvoorne neemt deel in Bank Nederlandse Gemeenten, Stedin en Evides.

## Debiteurenrisico

Debiteuren met openstaande facturen waarvan de betalingstermijn is overschreden worden na 14 dagen schriftelijk aangemaand. Indien de factuur na 14 dagen dan nog niet is voldaan wordt de vordering in handen gegeven van een deurwaarder. Door deze procedure wordt het risico op debiteuren zoveel mogelijk geminimaliseerd.

## Kasbeheer < 1 jaar

Met de BNG is een overeenkomst afgesloten voor kredietverlening via de rekening-courant tot € 1 miljoen.

Op basis van de begroting bedraagt de kasgeldlimiet € 4,0 miljoen (8,5% van € 46,6 miljoen). Met dit bedrag is naar verwachting voldoende ruimte aanwezig om flexibel op de financieringsbehoefte in te kunnen spelen. Eventuele tijdelijke overschotten aan liquide middelen worden door het verplicht "Schatkistbankieren" afgeroomd en zo nodig de volgende dag weer teruggeboekt. Bij tekorten zal een tijdelijke kasgeldlening worden afgesloten.

## Kasgeldlimiet

	kwartaal 1 2020	kwartaal 2 2020	kwartaal 3 2020	kwartaal 4 2020
1 Kasgeldlimiet	3.947	3.947	3.947	3.947
2 Omvang vlottende schuld	0	0	0	0
3 Vlottende middelen	9.650	24.012	24.913	21.265
4 Toets kasgeldlimiet (2-3)	-9.650	-24.012	-24.913	-21.265
<b>Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1-4)</b>	<b>13.597</b>	<b>27.959</b>	<b>28.860</b>	<b>25.212</b>

(bedragen x € 1.000,-)

In het 2<sup>e</sup> kwartaal van 2020 zijn de middelen uit de verkoop van de Eneco aandelen ontvangen. De vlottende middelen zijn hierdoor fors gestegen.

# Bedrijfsvoering

Deze paragraaf biedt inzicht in de wijze waarop de bedrijfsvoering plaatsvindt vanuit financiële aspecten, personele aangelegenheden en de organisatie.

In de duale systematiek bepaalt de raad wat zij wil bereiken en langs welke doelen dat moet gaan. Het college draagt zorg voor de uitvoering en gebruikt daarvoor het beschikbare budget op de meest effectieve en efficiënte wijze.

## Financiële aspecten

### Planning en control

Met de werkgroep financiën, uit de gemeenteraad, is de afgelopen jaren de P&C cyclus verbeterd. Diverse kwaliteitsverbeteringen binnen de P&C cyclus zijn inmiddels doorgevoerd. Er is verder afgesproken dat de P&C cyclus jaarlijks wordt geëvalueerd.

Het college stuurt aan op een scherpe wijze van begroten, een scherp toezien op de budgetten en vroegtijdig bijsturen. Verder zal de nadruk liggen op het sluitend houden van de begroting, het niet meer dan trendmatig laten stijgen van de lokale heffingen, het boeken van besparingen en het realiseren van een transparante aansluiting tussen de verschillende P&C documenten.

### Rechtmatigheid

Een belangrijk element van de accountantscontrole betreft de rechtmatigheidscontrole. Daarom wordt jaarlijks het normenkader vastgesteld. Dit normenkader is vastgelegd in het controleprotocol. Het normenkader wordt ieder jaar ter kennisname naar de raad gestuurd. Zowel het normenkader als het controleprotocol wordt opgesteld door ons en ter kennisname gedeeld met Publieke Sector Accountants. De accountant stelt aansluitend vast of het normenkader en het controleprotocol voldoen aan de vereisten om controle uit te kunnen voeren. Het controleprotocol omvat alle tot de accountantscontrole behorende werkzaamheden. Het heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties.

In het controleplan zijn de meest belangrijke risicogebieden in beeld gebracht. Ieder jaar wordt elk proces en/of risicogebied op rechtmatigheid gecontroleerd. Uit deze controles zijn geen onrechtmatigheden naar voren gekomen. De belangrijkste risicogebieden zijn:

1. Inkoop & aanbesteden
2. Investerings grondexploitaties
3. Huuropbrengsten
4. Personeel & salariskosten
5. Soc. Domein (WMO, Participatiewet, Jeugdwet)
6. Factuurverwerking & betaling
7. Subsidieverstrekingen & ontvangsten
8. Treasury
9. Begrotingsrechtmatigheid
10. Belastingen (BTW, VPB en WKR)
11. Bouwleges



## Personele aangelegenheden

### Personeelsformatie

In 2020 zijn er in de personeelsformatie de nodige wijzigingen geweest. Bestaande en ontstane vacatures zijn kritisch tegen het licht gehouden en waar nodig weer structureel in de formatie ingevuld.

In 2020 is voor het oplossen van knelpunten in de formatie een bedrag opgenomen van € 100.000,-. Deze pot is bedoeld voor knelpunten die zich voordoen als gevolg van zwangerschaps- en bevallingsverlof, ouderschapsverlof, ziekteverzuim, vacatures etc., maar ook bijvoorbeeld door nieuwe wetgeving of veranderende wetgeving.

### Formatieoverzicht 1/1/2021 t.o.v. 1/1/2020

Sector/ Onderdeel	1-1-2021 Fte's (incl. vacatures/ stages)	Aantal personen	Langdurige stages	1-1-2020 Fte's (incl. vacatures/ stages)	Aantal personen	Langdurige stages
GRIFFIER	1,19	2		1,19	2	
SECR	1	1		1,00	1	
MI	37,48	45		40,81	52	
IZ	52,23	64		44,73	53	
GG	60,11	64		58,17	62	
Vakonderwijs	0,57	1		0,57	1	
<b>Totaal</b>	<b>152,58</b>	<b>177</b>		<b>146,47</b>	<b>171</b>	

Loonkosten	2020
Huidig personeel	€ 10,22 milj.
Voormalig personeel	€ 0,25 milj.
<b>Totale loonkosten</b>	<b>€ 10,47milj.</b>

### CAO akkoord 2019 - 2020

In 2019 is er een cao afgesloten. Het akkoord bevat afspraken over de salarisontwikkeling, de transitievergoeding, een werkgeversbijdrage, en verlof en vitaliteit. De salarisafspraken uit de cao gingen grotendeels in per 2020. De cao loopt tot 1 januari 2021. Op dit moment wordt er onderhandeld over een nieuwe cao.

### Loonontwikkeling in 2020 in cijfers

Per 1 januari 1% salarisverhoging.  
Per 1 juli 1% salarisverhoging.  
Per 1 oktober 1% salarisverhoging.

## Personeelsbeleid

### Wnra

De Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra) is op 1 januari 2020 in werking getreden. De Wnra heeft de rechtspositie van ambtenaren in overeenstemming gebracht met het private arbeidsrecht. Tweezijdigheid en gelijkwaardigheid staan in de nieuwe wet centraal. Dit heeft een aardige impact gehad op de uitvoering welke in voorkomende gevallen compleet anders kon zijn dan onder het ambtenarenrecht.

### Arbeidsomstandigheden

In het kader van optimale duurzame inzetbaarheid wordt met een vitaliteitsbeleid gewerkt. Zeker gelet op de vergrijzing waarmee we als gemeenten op de langere termijn worden geconfronteerd, vraagt dat duurzame inzetbaarheid en investeringen in het menselijk kapitaal van de gemeente.

In 2020 heeft de werkgroep vitaliteit hier ook aandacht aan besteed. Er zijn meerdere initiatieven ontwikkeld en ten uitvoer gebracht.

### Organisatieontwikkeling

In 2019 is na het afblazen van de WOV besloten om te investeren in de eigen organisatie en in de eigen mensen. Hiervoor is een projectplan opgesteld en budget vrijgemaakt. In 2019 is de doorstart gemaakt van de organisatieontwikkeling waarbij de ontwikkeling van de medewerker centraal staat. In 2020 heeft dit een vervolg gekregen.

### HR21

In 2020 is het besluit genomen om het functiewaarderingssysteem HR21 te implementeren. Gemeente Hellevoetsluis en Brielle werken al met dit systeem. Met de fusie in zicht is het noodzakelijk dat Westvoorne ook overstapt op dit systeem. De technische omzetting van alle functies en verdere implementatie vindt plaats in 2021.

### Arbeidsmobiliteit en samenwerking

Sinds enige jaren hebben de gemeenten Brielle en Westvoorne een klussenbank voor de medewerkers waarbij talenten kansen krijgen nieuwe kennis en ervaring op te doen. Ook kunnen pieken en dalen in bezetting door tijdelijke uitwisseling van medewerkers worden opgevangen. Alle gemeenten op Voorne-Putten zijn nog aangesloten bij het mobiliteitscentrum Zuid-Holland Zuid. De doelstellingen die deze gemeenten hebben gedefinieerd kunnen als volgt worden samengevat: verbeteren carrièremogelijkheden, behoud van kennis, besparingen door transparante interne arbeidsmarkt, ruimere herplaatsingsmogelijkheden voor kandidaten, centrale vacaturesite regionale overheden. De site is uitgebreid met de mogelijkheid om naast vacatures ook klussen en projecten te vermelden. Dit met als doel om de mobiliteit binnen de regio (gemeenten) te bevorderen. Daarnaast wordt jaarlijks een dag van de mobiliteit georganiseerd waarbij medewerkers van de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis, Westvoorne, Nissewaard en Goeree-Overflakkee een kijkje in de keuken kunnen nemen bij één van de genoemde gemeenten. In 2020 heeft deze dag van de mobiliteit helaas niet plaats kunnen vinden als gevolg van de Covid-19 pandemie.

## Organisatie

Binnen de gemeente Westvoorne wordt op een viertal kernwaarden gestuurd: externe gerichtheid, samenwerken, verantwoordelijkheid en reflectie. Het doel hiervan is om te komen tot een andere houding en ander gedrag, bij bestuurders, management en medewerkers, gericht op de beweging naar een zelfbewuste gemeente. Vanaf 2016 wordt met name gestuurd naar het "hoe kan het wel" principe.

Vanaf 2019 is een doorstart gemaakt met de organisatieontwikkeling. De mens staat centraal bij de ontwikkeling van de organisatie.

Bestuur, management en medewerkers werken aan een waardevol en concreet perspectief naar het profiel van een zelfbewuste gemeente. In 2020 is deze ontwikkeling voortgezet.

Met MOOV (Mens, Organisatie, Ontwikkeling en Versterken) als beeldmerk wordt geïnvesteerd in mens en organisatie.

Zorgdragen voor een zo groot mogelijke efficiency van de gemeentelijke organisatie staat daarbij voorop. De gewenste efficiency is onder meer te bereiken door overheadkosten sterk te gaan verminderen. In dat kader past evenwel ook de opvatting, dat met de grootst mogelijke zorg omgegaan wordt met de belangen van het personeel. De menselijke maat is belangrijk bij veranderingen en beslissingen.

### **Samenwerking met gemeente Brielle en Hellevoetsluis**

---

Het blijft noodzakelijk dat er regionaal samengewerkt wordt en dat de gemeenten elkaar bijstaan waar nodig. Daar waar mogelijkheden zich voordoen, wordt bekeken of samenwerking mogelijk is.

De gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne doen daarnaast ieder afzonderlijk mee aan een pilot van het A+O fonds gemeenten, waarin WIJ werken centraal staat.

In de zogenaamde kruisbestuivingsbijeenkomsten zijn in 2020 ervaringen gedeeld.

Het door de raad op 18 april 2020 genomen principebesluit herindeling Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne per 1 januari 2023 is hier ook van grote invloed op.

### **Arbeidskosten en Overhead**

---

De toerekening van arbeidskosten aan de producten in de verschillende programma's gebeurt d.m.v. urenrekening. Hiervoor zijn uurtarieven vastgesteld;

- 1 managementtarief
- 2 tarieven binnendienst
- 3 tarieven buitendienst

Deze uurtarieven zijn opgebouwd uit 100% salariskosten plus een kleine opslag voor o.a. incidentele inhuur, stelpost personeel, stagiaires etc.

Met ingang van 2017 is in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) vastgesteld dat de overheadkosten voor de totale organisatie op een apart product/taakveld moeten worden verantwoord.

De overhead betreft:

salariskosten Middelen & teamhoofden

salariskosten MT

personeelskosten (opleidingen, ARBO, bedrijfsgeneeskundige zorg, OR ed.)

facilitaire voorzieningen (huisvestingskosten, div, servicepunt, bode, kantine etc.)

automatisering en informatisering

buitendienst (huisvesting, tractie en gereedschappen)

ondersteuning organisatie (communicatie, accountantskosten, bankkosten enz.)

### **Kwaliteitszorg**

---

Een interessante ontwikkeling in het openbaar bestuur van de laatste jaren is de groeiende aandacht voor kwaliteitszorg. Vanaf 1 januari 2009 wordt er gewerkt met een kwaliteitshandvest. In het handvest maakt de organisatie een aantal normen bekend die zij zichzelf oplegt bij haar taakuitvoering. De 'klanten' van de organisatie, de burgers, mogen haar daaraan houden. De gemeente heeft zichzelf een aantal servicenormen opgelegd om een betere dienstverlening te kunnen waarborgen. Het kwaliteitshandvest van de gemeente Westvoorne is in 2011 getoetst en aangepast aan de minimumbranchenormen van de VNG. Vrijwel al onze kwaliteitsnormen lagen op dat moment boven de minimumbranchenormen. Het handvest is voor het laatst in 2016 geactualiseerd.

## ICT/Automatisering

---

De gemeenten Brielle, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne werken samen op het gebied van ICT, Geo-informatie en telefonie. Door het bundelen van krachten is de kwetsbaarheid voor een kleine organisatie als de onze een stuk kleiner geworden. Daarnaast kunnen we gezamenlijk nieuwe uitdagingen oppakken en kan er efficiency geboekt worden.

Het jaar 2020 heeft voor Syntrophos voor een groot deel in het teken gestaan van het Corona-virus.

De impact was groot voor de organisatie Syntrophos zelf maar ook het versneld doorvoeren van allerlei diensten om het thuiswerken mogelijk te maken zorgde voor de nodige druk.

Naast de positieve invloed van een extra deelnemer, zijnde Hellevoetsluis, wordt Syntrophos geconfronteerd met een stijgend gebruik van haar diensten. De nieuwe en verzwaarde regelgeving (o.a. Baseline informatiebeveiliging Overheid) die op ons af komt en de toename van de audit-druk op Syntrophos.

De behoefte aan meer continuïteit en zekerheid over de digitale dienstverlening (business continuity management) heeft zijn weerslag op Syntrophos.

In 2020 is gestart met het actualiseren van het Syntrophos informatie beveiligingsbeleid, mede in het kader van nieuwe regelgeving vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De concrete maatregelen die hier uit volgen zijn ook afhankelijk van classificaties vanuit de gemeenten en de tijdsspanne die we met elkaar afspreken om – al dan niet gefaseerd – te voldoen aan het wettelijk normenkader.

Vanuit het programma rationaliseren applicatielandschap zijn de eerste concrete successen behaald. Meest in het oog springend is dat de gemeenten hebben besloten tot een gezamenlijke aanpak in het Digitale Stelsel Omgevingswet. Syntrophos is hierbij nauw betrokken geweest en verzorgt het aanbestedingstraject voor de nieuwe applicaties. Daarnaast is er een procesflow vastgesteld waarin de samenwerking tussen de gemeenten en Syntrophos is uitgewerkt.

Syntrophos GEO groeit naar datapartner van de gemeenten. In eerste periode heeft dit vorm gekregen door bijvoorbeeld gezamenlijke aanschaf beeldmateriaal en lidar voor alle deelnemers. Een volgende stap is om deze data voor de gemeenschappelijke processen te ontsluiten op een uniforme, veilige manier. Op die wijze maken we het gebruik van deze data uniform.

## Servicepunt

---

De gemeente Westvoorne opereert in een turbulente omgeving. De maatschappelijke dynamiek vraagt om het voortdurend aanpassen van de dienstverlening in termen van kwaliteit, kwantiteit, spreiding en bereik. Dit vereist een anticiperende en regie-voerende overheid. In de gemeentelijke organisatie staat 'de klant' centraal. Een proactieve dienstverlenende houding, met oog voor de ander is de doelstelling. Er wordt gewerkt volgens het principe van de 'menselijke maat', met een directe benadering via een fysiek loket en persoonlijke gesprekken. Vanuit de gedachte 'de gemeente komt naar u toe', streeft de gemeente naar een verbetering van de bereikbaarheid van het gemeentehuis en de dienstverlening voor ouderen.

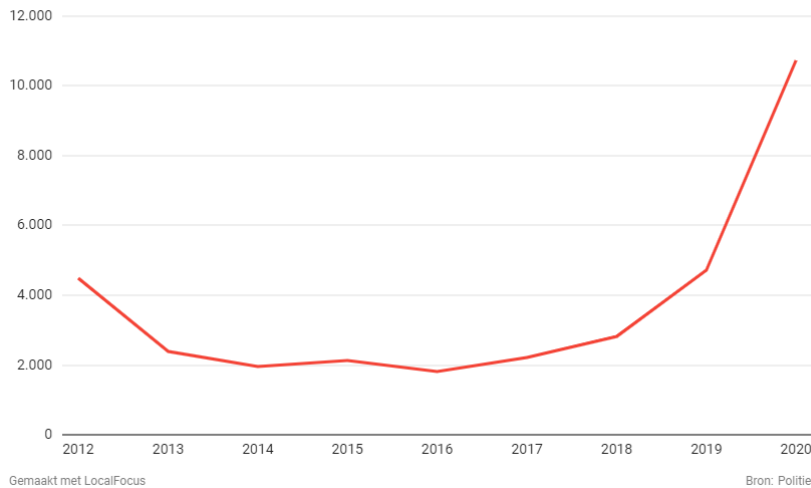
Daar waar mogelijk is de dienstverlening gebundeld in het Servicepunt. Het Servicepunt kan burgers, bedrijven en instellingen in de 1e lijn bedienen op het gebied van openbare orde, openbare ruimte, gevonden en verloren voorwerpen, uitgifte paspoorten, rijbewijzen en ID-kaarten. Voor alle overige zaken wordt het Servicepunt zoveel als mogelijk ingezet als contactpersoon voor burgers, bedrijven en instellingen. Voor specifieke gevallen wordt de vakafdeling geraadpleegd.

In 2019 is een eerste stap gezet in de integratie van het Servicepunt met Burgerzaken. Door de pandemie heeft deze integratie vertraging opgelopen. De integratie staat nu gepland voor medio 2021. Met de invoering van het zaakgewijs werken worden zaken/ aanvragen steeds meer digitaal afgehandeld.

## Informatieveiligheid en Privacy

De gemeentelijke informatievoorziening is kwetsbaar. Het aantal cyberdelicten neemt snel toe. Mede door de pandemie in 2020 waardoor men massaal thuis ging werken is het aantal cybercrime misdrijven in 2020 ruim verdubbeld ten opzichte van 2019; zie onderstaande grafiek<sup>1</sup>.

Aantal cybercrime-misdrijven tussen 2012 en 2020



De meest prominente risico's manifesteren zich in de ambtelijke organisatie; bij de ambtenaren die iedere dag gebruikmaken van informatie- en communicatiesystemen om hun werk te doen. Afgelopen jaar is wel gebleken hoe groot het belang van beschikbaarheid van informatiesystemen is. Het jaar 2020 begon met kwetsbaarheden in Citrix systemen waardoor thuiswerken niet meer mogelijk was en kort daarna dwong de corona pandemie ons om juist volledig thuis te gaan werken. Hieronder zijn de belangrijkste risico's voor de ambtelijke organisatie samengevat

- 1. Bedrijfscontinuïteit komt in het geding**
- 2. Integriteit van gegevens is niet gewaarborgd.**
- 3. Vertrouwelijke gegevens komen in verkeerde handen**

De risico's voor openbaar bestuur en de politiek liggen vooral op het gebied van het schaden van het vertrouwen in de gemeente en de ambtsdragers. Dit gaat samen met de wijze waarop de gemeente omgaat met (burger)gegevens.

### 1. Imagoschade

- Fouten van medewerkers worden het bestuur aangerekend.
- Bestuurders krijgen veel vertrouwelijke informatie onder ogen en moeten hier vertrouwelijk mee omgaan.

### 2. Financiële schade

- Een gemeente die slachtoffer is van gijzelsoftware moet rekenen op kosten die kunnen oplopen tot honderdduizenden of zelfs miljoenen euro's.
- Een ambtenaar, bestuurder of raadslid kan onbedoeld informatie verschaffen waar een kwaadwillende zijn voordeel mee kan doen. (bijv. Informatie over bestemmingsplannen, aanbestedingen e.d.)
- Onzorgvuldige omgang met persoonsgegevens kan leiden tot aansprakelijkheidsstelling of boetes van de Autoriteit Persoonsgegevens.

<sup>1</sup> <https://competa.com/blog/article/cybercrime-misdrijven-analyse>

### **3. Schade aan democratische processen.**

- Inbreuken op de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatiesystemen kunnen het democratische proces aantasten (bijv. stemgeheim).

De gemeente beschikt over veel privacygevoelige informatie van haar inwoners en ondernemers. Op dit vlak zijn de volgende risico's te onderscheiden:

#### **1. Gegevens komen in verkeerde handen.**

- Gemeenten dragen zorg voor veel gevoelige burgerinformatie op het gebied van zorg, werk, inkomen en voorzieningen. Als deze informatie op straat komt te liggen, zijn de gevolgen niet te overzien.
  - Tijdens de coronacrisis is een derde van de Nederlandse werkende afhankelijk van regelingen die worden uitgevoerd door de gemeente.
  - Een op de tien kinderen en jongeren maakt gebruik van jeugdzorg.

#### **2. Dienstverlening van de gemeente is niet beschikbaar.**

- Inwoners en ondernemers ondervinden hinder als de dienstverlening van de gemeente niet beschikbaar is. Uitval van meerdere dagen of langer kan serieuze maatschappelijke, economische en sociale gevolgen hebben.

#### **3. Ontwrichting van alledaagse processen.**

Veel systemen die zorgen voor een goed verloop van alledaagse processen worden aangestuurd door computersystemen. Denk hierbij aan de regulering van waterstanden, doorstroming van verkeer en toegangsverlening tot gebouwen en faciliteiten.

## Verbonden partijen

In deze paragraaf wordt inzicht geboden in de participaties van de gemeente Westvoorne in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed bestaat en waarmee financiële belangen gemoeid zijn.

Verbindingen met derde partijen zijn een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Van belang hier is informatie over de kosten en informatie over de hoofdlijnen van beleid. Hierdoor ontstaan de relaties met de hiervoor weergegeven programma's.

De gemeente Westvoorne participeert in een aantal verbonden partijen, zoals gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen. Zowel bestuurlijk als financieel wordt een bijdrage geleverd. De gemeenschappelijke regelingen waaraan deel genomen wordt, bevatten vele beleidsterreinen van de gemeente, zowel op beleidsmatig als beheerstechnisch gebied. De deelname in het aandelenkapitaal van de vennootschappen vloeit voort uit de van oudsher maatschappelijke functies die door deze vennootschappen werden en nu nog worden nagestreefd. Het beleid van Westvoorne is in een nota "Verbonden partijen" vastgelegd. Indien geparticipeerd moet worden in een verbonden partij wordt per geval beoordeeld of dit wenselijk en verantwoord is. Een belangrijk afwegingscriterium is het feit, dat hiermee een publieke taak moet worden gediend. Daarnaast wordt er voor deelname gekozen indien de gemeente de taak niet alleen, dan wel niet doeltreffend, kan uitvoeren.

Getracht wordt in regionaal verband grip te krijgen op het uitgavenpatroon van gemeenschappelijke regelingen. Voor gemeenschappelijke regelingen wordt in 2020 uitgegaan van een percentage van +/- 3,4%. Dit percentage is gebaseerd op afspraken die gemaakt zijn in de kring van gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond en Goeree-Overflakkee. Op de indexering is de methodiek van nacalculatie van toepassing. Dat wil zeggen dat de bij de begroting vastgestelde indexen op basis van nacalculatie kunnen worden gecorrigeerd met afwijkingen uit voorgaande jaren. De berekening is gebaseerd op de onderstaande ontwikkelingen:

<b>Percentage BBP voor 2020</b>		<b>2% +</b>
<b>• Doorwerking ontwikkelingen index 2019</b>		
- Raming in Septembercirculaire 2018/MEV 2019	2,5% +	
- In indexeringsbrief voor 2019 afgegeven percentage exclusief doorwerking eerdere jaren	1,6% +	
Te laag afgegeven en dus te corrigeren		0,9% +
<b>• Doorwerking ontwikkelingen index 2018</b>		
- Raming in Septembercirculaire 2018/MEV 2019	2,0% +	
- In indexeringsbrief voor 2019 afgegeven percentage exclusief doorwerking eerdere jaren	1,6% +	
Te laag afgegeven en dus te corrigeren		0,4% +
<b>• Doorwerking ontwikkelingen index 2017</b>		
- Raming in Septembercirculaire 2018/MEV 2019	1,2% +	
- In indexeringsbrief voor 2019 afgegeven percentage exclusief doorwerking eerdere jaren	1,1% +	
Te laag afgegeven en dus te corrigeren		0,1% +
<b>Indexeringspercentage gemeentelijke bijdrage voor 2020</b>		<b>3,4% +</b>

Uitzonderingen:

- MRDH (Metropoolregio Rotterdam-Den Haag) met een indexpercentage van 3,9% voor de loonkosten en 3,6% voor de materiële kosten, conform het kader van de Haaglanden gemeenten.

- Syntrophos loopt met ingang van 2018 mee in deze indexeringsmethodiek. In de jaren daarvoor werd Syntrophos met een vast percentage van 2 % geïndexeerd (Raadsbesluit 22-01-2013). Daarom geldt voor Syntrophos het percentage van 2,0% voor 2020 gecorrigeerd met alleen 2019 (+0,9%) en 2018 (+0,4%). Dit resulteert in een index voor Syntrophos van 3,3%.
- Die gevallen waarin al een hogere bijdrage (voor 2020) was opgenomen in de meerjarenbegroting van de gemeenschappelijke regeling anders dan a.g.v. loon- en prijsmutatie.

## Voortaan Voorne

Visie: regionale samenwerking en nauwe onderlinge samenwerking tussen Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne zijn noodzakelijk om de uitdagingen en kwetsbaarheden van de individuele gemeenten beter het hoofd te kunnen bieden.

Na het beëindigen van het WOV proces, is er in de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne afzonderlijk een raadscommissie ingesteld die zich hebben gebogen over de bestuurlijke toekomst. Inmiddels heeft er unanieme besluitvorming over de herindeling met de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne plaatsgevonden en is een principebesluit voor herindeling in voorbereiding om aan dit besluit vervolg te geven. Daarvoor zal de Arhi procedure worden opgestart. De beoogde herindelingsdatum is 1 januari 2023.

## Overzicht verbonden partijen

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Rechts-vorm	Publiek belang behartigt met VP	Nominale waarde aandelen in 2020	Bijdrage in 2020	Dividend in 2020
<b>Gemeenschappelijke regelingen</b>						
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond	Rotterdam	G.R.	Veiligheid		987.892	
Streekarchief Voorne-Putten	Brielle	G.R.	Betere instandhouding streekarchieven		45.093	
Syntrophos Shared Service Center	Spijkensisse	G.R.	Automatisering		1.936.867	
Metropoolregio Rotterdam/Den Haag	Rotterdam	G.R.	Beter regionaal beleid		39.203	
Strategisch Programmabureau Voorne-Putten	Hellevoetsluis	Samenw.	Beter regionaal beleid		62.893	
Gemeenschappelijke regeling voor het recreatieschap Voorne-Putten	Schiedam	G.R.	Recreatie		100.666	
Gemeenschappelijke regeling openbare gezondheidszorg Rotterdam Rijnmond	Rotterdam	G.R.	Gezondheidszorg		92.240	
Sociaal Werkvoorzieningschap "Voorne-Putten Werkt"	Spijkensisse	G.R.	Aangepaste werkgelegenheid		21.836	
Gemeenschappelijke regeling jeugdhulp Rotterdam Rijnmond	Rotterdam	G.R.	Jeugdhulp		2.613.314	
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	Schiedam	G.R.	Milieubeheer		450.521	
Samenwerkingsverband vastgoedinformatie, heffing en waardebeoordeling (SVHW)	Klaaswaal	G.R.	Heffing en invordering van belastingen, waarde-bepaling en beheer vastgoedgegevens		141.000	
<b>Vennootschappen</b>						
Eneco Group	Rotterdam	N.V.	Energievoorziening	0		301.398*
Stedin Holding	Rotterdam	N.V.	Energievoorziening	2.592.000		225.240*
Gemeenschappelijk Bezit Evides	Rotterdam	B.V.	Watervoorziening	711.059		107.989*
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	N.V.	Geen	167.407		85.043
<b>Totaal</b>				<b>3.470.466</b>	<b>6.491.526</b>	<b>719.670</b>

## Gemeenschappelijke regelingen

### Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

(Programma Leven)

**Visie:** De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond staat voor 'samen sterk' in risicobeheersing, incidentbestrijding en crisisbeheersing door een gezamenlijke inzet van diensten, organisaties, burgers en bedrijfsleven, waardoor schade en leed bij incidenten wordt voorkomen of beperkt. Aan wet- en regelgeving en de Gemeenschappelijke Regeling van de VRR kunnen de volgende doelstellingen worden ontleend:

- Het geven van invulling aan de regionale taken ten aanzien van het waarborgen van de fysieke veiligheid van de samenleving (risicobeheersing), de voorbereiding op rampenbestrijding en crisisbeheersing en het terugkeren naar een normale situatie na afloop van een crisis (herstel). Multidisciplinaire samenwerking is hierin essentieel, waarbij een bijzondere rol is weggelegd voor de gemeenschappelijke meldkamer als integraal informatieknoppunt.
- Het doelmatig organiseren en coördineren van werkzaamheden ter voorkoming, beperking en bestrijding van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al wat daarmee verband houdt.
- Het doelmatig organiseren, coördineren en uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevals slachtoffers, de registratie van deze processen en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevals slachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg.
- Het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.
- Het adequaat reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven.
- Het ondersteunen en coördineren van gemeentelijke processen op het gebied van risico- en crisisbeheersing.

**Globale taakverdeling:** Uitvoeren van activiteiten van brandweer en geneeskundige hulpverlening in gewone en buitengewone omstandigheden (rampen). Specifiek behoort tot die taak het volgende:

- Instandhouden Alarmcentrale;
- Instandhouden regionaal operationeel centrum;
- Training en certificering;
- Coördinatie en afstemming rampenplannen;
- Instandhouden waarschuwings- en verkenningsdienst (sirenenetwerk en verzorgen regionaal advies gevaarlijke stoffen);
- GHOR (geneeskundige hulpverlening bij zware ongevallen en rampen);
- Organisatie rampenbestrijding.

**Globale taakstelling:** brand-technische advisering inzake alle vormen van vergunningverlening, alsmede toezicht op de naleving. (Oude IBVP)

Specifieke taken:

- Advisering DCMR bij vergunningverlening;
- Advisering bouwtoezicht;
- Afgifte en controle gebruiksvergunningen;
- Coördinatie bovengemeentelijke brandweertaken (technische hulpverlening, waterongevallen en officier van dienst).

**Risico's:** Geen risico's

#### Indicator kwaliteitsniveau brandweer

Het beheer van de brandweer is voor de uitvoerende taken overgedragen aan de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Hiervoor wordt een sturingsmodel vastgesteld dat de te leveren prestaties van de VRR jaarlijks vastlegt. Naar aanleiding van dit document zullen de indicatoren worden opgesteld.

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 10.676.209
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 13.067.221
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 59.724.916
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 70.887.141
Resultaat	€ 1.958.553

## Streekarchief Voorne-Putten/Rozenburg

### (Programma Bestuur en organisatie)

Het Streekarchief Voorne-Putten, hét regionaal historisch kennis- en informatiecentrum, is een publieksgerichte erfgoedinstelling die het gebruik van zijn collecties mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt. Voor de aangesloten overheidsorganisaties is het Streekarchief Voorne-Putten een belang- en gezaghebbende partner op het gebied van de inrichting en het beheer van een betrouwbare en duurzame informatiehuishouding. Belanghebbend omdat het Streekarchief, namens de burgers van nu en straks, staan voor het langetermijnbelang van de overheidsinformatie.

Gezaghebbend omdat de streekarchivaris uit hoofde van de Archiefwet een toezichhoudende rol heeft en het Streekarchief Voorne-Putten beschikt over de juridische, archivistische en technische kennis die noodzakelijk is om verantwoorde beslissingen over lange termijnbewaring te kunnen nemen. Voor de burger en historisch geïnteresseerde is het Streekarchief Voorne-Putten de hoeder van de geschiedenis en de leverancier van kennis over de geschiedenis.

Grotere en bredere cultuurparticipatie vraagt om toegankelijke informatie. De vraag naar historische kennis neemt toe. Steeds meer mensen tonen aandacht voor de historie van hun omgeving. Velen zijn ook bereid om zich daarin te verdiepen, maar alleen als dit kan op de manier die tegenwoordig gangbaar is: via onder andere themagerichte zoeksystemen en digitale toegangen.

De taken van een archiefdienst zijn verankerd in de Archiefwet. Deze vallen grofweg uiteen in drie taakvelden: (1) het beheer van de oude archieven, (2) het toezicht houden op de vorming van nieuwe archieven of het informatiebeheer in het algemeen en (3) het beschikbaar stellen van de archieven aan de burger. De Archiefwet is daarin dwingend en veel ruimte tot interpretatie is er niet. De toekomst is dan ook niet veel meer dan het uitzetten van een stappenplan om ten slotte aan de gestelde wettelijke eisen te voldoen.

Visie: De toekomstvisie werd in 2017 door het Algemeen Bestuur van het Streekarchief vastgesteld. Nadat in de voorgaande jaren een discussie over nut en noodzaak van het Streekarchief was gevoerd werd toen de uitdaging aangegaan om van de archiefdienst, die traditiegetrouw in de schaduw opereert, een meer publiekgerichte organisatie te maken. Hiermee hoopt het bestuur de belangstelling voor en de kennis van de regionale geschiedenis een impuls te geven. Erkend werd dat het niet het juiste moment was om alle wensen en tekortkomingen direct en gezamenlijk aan te pakken. In eerste instantie zal het Streekarchief een inhaalslag maken om in 2025 de basis op orde te hebben. Daarmee is de titel verklaard.

### Toekomstvisie 2025 – basis op orde

Het Streekarchief beschikt in 2025 over een ruime archiefbewaarplaats, is in staat digitale archieven van de gemeenten over te nemen en in een e-depot onder te brengen. De archiefinspecteur houdt toezicht bij de vorming van digitale archieven bij de deelnemers en biedt garantie dat deze op een veilige manier kunnen worden overgebracht. Het Streekarchief levert producten die tal van niveaus kunnen worden ingezet: van onderwijs op het digibord en inspirerende publieksactiviteiten als lezingen, cursussen en exposities tot vernieuwend historisch onderzoek en 'history on the spot' middels augmented reality. Met respect voor het analoge erfgoed wordt ingezet op digitale dienstverlening.

Risico's: De discussie over de huisvesting van het Streekarchief heeft ook in 2020 nog niet geleid tot een besluit en dreigt in een impasse te raken.

Eigen vermogen 1-1-2019	€ 519.001
Eigen vermogen 31-12-2019	€ 510.151
Vreemd vermogen 1-1-2019	€ 16.895
Vreemd vermogen 31-12-2019	€ 68.909
Resultaat	€ 0

(\*cijfers zijn afkomstig uit de jaarrekening 2019)

## Syntrophos Shared Service Center

### *(Programma Bestuur en organisatie)*

Met ingang van 1 maart 2013 is de gemeenschappelijke regeling voor het Shared Service Centrum (Syntrophos) een feit. Vanaf die datum maakt Westvoorne onderdeel uit van deze gemeenschappelijke regeling. Naast Westvoorne vormen Brielle, Hellevoetsluis en Nissewaard deze gemeenschappelijke regeling

Het jaar 2020 heeft voor Syntrophos voor een groot deel in het teken gestaan van het Corona-virus. De impact was groot voor de organisatie Syntrophos zelf maar ook het versneld doorvoeren van allerlei diensten om het thuiswerken mogelijk te maken zorgde voor de nodige druk.

Naast de positieve invloed van een extra deelnemer, zijnde Hellevoetsluis, wordt Syntrophos geconfronteerd met een stijgend gebruik van haar diensten. De nieuwe en verzwaarde regelgeving (o.a. Baseline informatiebeveiliging Overheid) die op ons af komt en de toename van de audit-druk op Syntrophos.

De behoefte aan meer continuïteit en zekerheid over de digitale dienstverlening (business continuity management heeft zijn weerslag op Syntrophos.

In 2020 is gestart met het actualiseren van het Syntrophos informatie beveiligingsbeleid, mede in het kader van nieuwe regelgeving vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De concrete maatregelen die hier uit volgen zijn ook afhankelijk van classificaties vanuit de gemeenten en de tijdsspanne die we met elkaar afspreken om – al dan niet gefaseerd – te voldoen aan het wettelijk normenkader.

Vanuit het programma rationaliseren applicatielandschap zijn de eerste concrete successen behaald. Meest in het oog springend is dat de gemeenten hebben besloten tot een gezamenlijke aanpak in het Digitale Stelsel Omgevingswet. Syntrophos is hierbij nauw betrokken geweest en verzorgt het aanbestedingstraject voor de nieuwe applicaties. Daarnaast is er een procesflow vastgesteld waarin de samenwerking tussen de gemeenten en Syntrophos is uitgewerkt.

Syntrophos GEO groeit naar datapartner van de gemeenten. In eerste periode heeft dit vorm gekregen door bijvoorbeeld gezamenlijke aanschaf beeldmateriaal en lidar voor alle deelnemers. Een volgende stap is om deze data voor de gemeenschappelijke processen te ontsluiten op een uniforme, veilige manier. Op die wijze maken we het gebruik van deze data uniform.

Visie: Het realiseren en behouden van de reeds aanwezige benodigde informatievoorzieningen en het efficiënte en professionele beheer daarvan ten behoeve van de vier deelnemende gemeenten en de coördinatie van ICT- activiteiten in verband met de verdere ontwikkeling van de in de dienstverlenings-overeenkomst opgesomde activiteiten. De invoering van de Regeling dient de volgende kwalitatieve doelstellingen te realiseren:

- verminderen kwetsbaarheid;
- vergroten slagkracht;
- ontwikkelingen en landelijke vereisten beter het hoofd bieden;
- beheersen van kosten(-stijgingen) en benodigde investeringen;
- verbeteren van de dienstverlening

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 210.796
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 210.796
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 15.138.180
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 16.394.766
Resultaat	€ 0

## Metropoolregio Rotterdam/Den Haag

### *(Programma Bestuur en organisatie)*

Per 1 januari 2015 is de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) opgericht. Het gaat om een gemeenschappelijke regeling waaraan 23 gemeenten waaronder Westvoorne deelnemen. De samenwerking binnen deze grote regio is gebaseerd op een tweetal pijlers : mobiliteit/ bereikbaarheid en het economisch vestigingsklimaat.

**Visie:** De metropoolregio is alleen mogelijk door met 23 gemeenten samen te werken vanuit 1 visie. "Wij werken aan een internationale metropoolregio, waarin bewoners en bedrijven zich

optimaal kunnen ontplooiën en (internationale) bezoekers zich welkom voelen. Dit doen we door een betere positionering van ons internationaal concurrerende vestigingsklimaat en het uitvoeren van concrete projecten die de bestaande kracht van beide stedelijke regio's bundelen. Daarbij dragen wij bij aan een positie van de Randstad als topregio in Europa'.

Deze visie is inmiddels inhoudelijk ingevuld door een bereikbaarheidsvisie, de Roadmap Next Economy en een regionale investeringsagenda. Deze beleidsmatige bouwstenen zijn erop gericht om de regio gereed te maken voor de nieuwe economie.

**Risico's:** Geen risico's.

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 22.023.344
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 30.206.327
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 1.555.686.899
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 1.472.506.678
Resultaat	€ 8.182.982

### Strategisch Programmabureau Voorne-Putten

*(Programma Bestuur en organisatie)*

De intergemeentelijke samenwerking op Voorne Putten werd tot 1-1-2020 ondersteund door het Strategisch Programmabureau (SPB). Dit bureau opereerde vanuit de netwerkgedachte en is niet een fysiek bureau met een vaste locatie. Er wordt samengewerkt op strategisch beleidsmatig niveau met als basis een door alle gemeenten op Voorne Putten vastgestelde gebiedsvisie. Deze visie zet in op het verzilveren van de kernkwaliteiten van Voorne Putten en het versterken van de relatie onder meer met de Metropoolregio Rotterdam-Den Haag.

Nu het SPB stopt wordt door de gemeentesecretarissen uitgewerkt hoe de regionale samenwerking en ondersteuning vanaf 1-1-2020 wordt vormgegeven.

**Visie:** De regionale samenwerking is gebaseerd op de strategische agenda Voorne-Putten die begin 2017 is geactualiseerd. Er zijn immers nieuwe ontwikkelingen, zoals de metropoolregio die op stoom is gekomen, die een actualisatie noodzakelijk maakten. De overkoepelende visie wordt door de verschillende inhoudelijke portefeuillehoudersoverleggen uitgewerkt in deelvisies zoals de Bereikbaarheidsvisie, Duurzaamheidsvisie en Gastvrijheidsvisie. Hierbij staat een integrale aanpak altijd centraal.

**Risico's:** Geen risico's.

Eigen vermogen 1-1-2019	€ 501.000
Eigen vermogen 31-12-2019	€ 514.809
Vreemd vermogen 1-1-2019	€ 33.153
Vreemd vermogen 31-12-2019	€ 57.500
Resultaat	- € 94.178

(\*cijfers zijn afkomstig uit de jaarrekening 2019)

### Gemeenschappelijke regeling voor het recreatieschap Voorne – Putten

*(Programma Wonen)*

Dit recreatieschap heeft tot taak in onderlinge samenhang het behartigen van het gemeenschappelijke van de deelnemers - alle gemeenten op VPR - voor wat betreft de ontsluiting, de ontwikkeling, aanleg en het beheer van openluchtrecreatie en toerisme en waar mogelijk eveneens van natuur en landschap in het gebied waarvoor de regeling geldt.

In 2016 hebben gemeente Rotterdam en Provincie Zuid-Holland besloten om per 1 januari 2018 uit de gemeenschappelijke regeling te stappen. De vier gemeenten op Voorne-Putten hebben besloten om de gemeenschappelijke regeling voort te zetten. Met de Provincie is afgesproken dat zij hun bijdrage voortzetten en het aandeel van gemeente Rotterdam overnemen. Hier zijn langlopende afspraken over gemaakt.

**Visie:** In de Schapsvisie zijn 4 bestuurlijke thema's geformuleerd en verder uitgewerkt in 20 bestuurlijke opgaven.

In het gebiedsplan worden deze opgaven nader uitgewerkt, waarbij de 4 opgaven voor (be)sturen alleen als kader gebruikt worden. De algemene opgaven zijn verder uitgewerkt, resulterend in een visiekaart. De visiekaart vormt een ruimtelijke vertaling van de bestuurlijke context. Te zien is het toekomstbeeld van een samenhangend groenblauw casco, aangesloten op de omgeving met daarin opgenomen een recreatief systeem, bestaande uit een divers recreatief netwerk en strategisch gelegen poorten, knooppunten en concentratiepunten. De groene buffer aan de noordrand van VPR als contramal van de industrie is een cruciaal onderdeel van dit groenblauw casco. Door recreantenprofielen te onderscheiden kunnen gebieden zodanig ingericht, aangepast en ontwikkeld worden dat zij aansluiten op de behoeften die recreanten hebben om te recreëren. Binnen een recreantenprofiel kunnen verschillende doelgroepen onderscheiden worden. De volgende recreantenprofielen kunnen voor VPR onderscheiden worden: de watersporter, de oeverrecreant, de strandgast, de toerder, de sportieve recreant en de natuurliefhebber.

**Risico's:** Door de nieuwe financieringsafspraken met de Provincie vanaf 2018 is het Recreatieschap financieel zeer afhankelijk van één partij, namelijk de Provincie. Herijking van deze bijdrage op lange termijn is daarom niet uit te sluiten.

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 4.195.950
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 4.142.545
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 6.583.038
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 5.606.033
Resultaat	€ 63.841

### Gemeenschappelijke regeling openbare gezondheidszorg R-R

*(Programma Leven)*

De gemeenschappelijke regeling is gebaseerd op de Wet Publieke Gezondheidszorg, die de gemeente de volgende taken oplegt:

- het bevorderen van het totstandkoming van collectieve preventie, van de continuïteit ervan en van de relatie met het curatieve systeem (o.a. geslachtsziekte en tbc-bestrijding);
- het uitvoeren van de taken infectieziektebestrijding
- het uitvoeren van een aantal door het rijk aan 1 of meerdere gemeenten op te dragen activiteiten. Deze zijn grootschalig, hebben een experimenteel karakter en zijn van specifieke aard of nog in ontwikkeling.

**Visie:** Voor de uitvoering worden gemeenten verplicht een GGD in stand te houden. De GGD-RR levert een wettelijk basispakket, dat bestaat uit een uniform deel wettelijk basispakket, een maatwerk deel basispakket en een overig openbaar deel wettelijk basispakket. De jeugdgezondheidszorg valt niet onder de gemeenschappelijke regeling.

**Risico's:** Geen risico's.

Eigen vermogen 1-1-2019	Nb.
Eigen vermogen 31-12-2019	Nb.
Vreemd vermogen 1-1-2019	Nb.
Vreemd vermogen 31-12-2019	Nb.
Resultaat	Nb.

(\*cijfers zijn afkomstig uit de jaarrekening 2019)

### Sociaal Werkvoorzieningschap "Voorne-Putten Werkt"

*(Programma Werken)*

Per 1 januari 2017 is de Gemeenschappelijke Regeling "De Welplaat" opgeheven. Hiervoor in de plaats is de gemeenschappelijke regeling Voorne-Putten Werkt in de vorm van een centrumconstructie opgericht. Via een aparte dienstverleningsovereenkomst worden de opgedragen taken van de Wet Sociale werkvoorziening (WSW) ingekocht bij Voorne Putten Werkt BV. Gemeente Nissewaard is 100% aandeelhouder van deze BV.

**Visie:** Door de DVO met Voorne-Putten Werkt BV kunnen alle gemeenten op Voorne Putten voldoen aan de wettelijke taken betreffende de uitvoer van de WSW. En dragen zij bij aan een goed werkgeverschap voor de betreffende doelgroep.

**Risico's:** De bijdrage aan Voorne-Putten Werkt BV betreft een vaste productprijs. Door de centrumgemeente wordt gegarandeerd dat deze nooit hoger zal zijn dan het jaar daarvoor. Uitgezonderd gewijzigde regelgeving vanuit het Rijk.

Eigen vermogen 1-1-2019	€ 1.625.053
Eigen vermogen 31-12-2019	€ 1.114.365
Vreemd vermogen 1-1-2019	€ 3.455.588
Vreemd vermogen 31-12-2019	€ 3.705.508
Resultaat	€ 510.688

(\*cijfers zijn afkomstig uit de jaarrekening 2019)

### Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

(Programma Leven)

**Visie:** Door de GR Jeugdhulp kunnen alle gemeenten in de regio alle typen van specialistische, dure zorg aanbieden in hun gemeente. Gemeenten kunnen nu een breder palet aan voorzieningen bieden dan iedere individuele gemeente zelf zou kunnen.

**Risico's:** Binnen de GR loopt de gemeente het risico dat de daadwerkelijke kosten hoger uitvallen dan de compensatie van het Rijk, omdat de kosten erg kunnen fluctueren.

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 0
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 0
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 50.848.550
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 124.879.333
Resultaat	€ 0

### Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

(Programma Wonen)

De gemeente neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling tot instandhouding van de DCMR. Deze dienst voert een groot aantal (wettelijke) milieutaken uit voor de gemeente. De belangrijkste taken zijn de advisering over milieuvergunningverlening en –handhaving, de afhandeling van milieuklachten, het beheer van gemeentelijke bodem- en geluidkaarten en een gemeentelijk geluidmeetpunt. Daarnaast vindt op projectbasis de advisering over de aangelegenheden op het gebied van bodem, geluid, lucht en externe veiligheid plaats. In overleg met de DCMR wordt voor uitvoering van bovengenoemde taken jaarlijks een Werkplan DCMR opgesteld. Het doel van bovengenoemde taakuitvoering vanuit de gemeente is behoud en verbetering van de plaatselijke leefomgevingskwaliteit en een adequate uitvoering van de vergunnings- en handhavingstaken in het kader van de Wet milieubeheer.

**Visie:** De DCMR is opgericht ter uitvoering van de vergunnings- en handhavingstaken voor de Wet Milieubeheer. Daarnaast adviseert de DCMR gemeenten voor andere milieu thema's.

#### Risico's:

In december 2019 is de door het Algemeen Bestuur DCMR de nota risicomangement en weerstandsvermogen (R&W) vastgesteld. In het nieuwe risicomangementstelsel worden de risico's en het daarop gebaseerde weerstandsvermogen bepaald aan de hand van een meer kwalitatieve en actuele benadering.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald op basis van de feitelijk aanwezige weerstandscapaciteit ('de reserves') en in de omvang van de risico's ofwel de benodigde weerstandscapaciteit. De verhouding tussen benodigde en aanwezige middelen heet de ratio van het weerstandsvermogen.

In een formule:

$$(\text{Ratio}) \text{ Weerstandvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit (reserves)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Met deze ratio wordt helder gemaakt in welke mate de DCMR beschikt over een financiële buffer om financiële gevolgen van risico's op te vangen.

Het Algemeen Bestuur heeft een bandbreedte voor deze ratio vastgesteld van  $1,0 < x < 1,4$ . De aan te houden weerstandscapaciteit is dan tenminste net zo groot als de benodigde weerstandscapaciteit. In risicomanagementmodellen wordt deze bandbreedte als 'voldoende' geïnclassificeerd.

Daar waar de buffer geen uitsluitel biedt, voorziet artikel 34 van de Gemeenschappelijke Regeling, waarin de financiële verantwoordelijkheid van de gezamenlijke participanten is vastgelegd.

#### Weerstandscapaciteit (beschikbaar)

Voor het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit wordt meegenomen:

- De algemene reserve.
- Het vrij besteedbare deel van de bestemmingsreserves. Het deel van de bestemmingsreserves dat via meerjarenplannen al bestemd is, wordt niet meegenomen.
- De post onvoorzien.

Om schommelingen in de uitvoeringskosten van het jaarlijkse Werkplan DCMR voor Westvoorne te kunnen opvangen, wordt bij de DCMR ten behoeve van Westvoorne een voorziening in stand gehouden van minimaal € 35.000,-.

Eigen vermogen 1-1-2020	€ 4.545.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 6.038.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 10.246.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 9.969.000
Resultaat	€ 1.964.000

### Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)

#### (Programma Middelen)

Vanaf het boekjaar 2019 heeft de gemeente Westvoorne zich aangesloten bij de belastingsamenwerking van 13 gemeenten en waterschap Hollandse Delta. Hiermee zijn belangrijke taken zoals het heffen en innen van lokale belastingen, het vaststellen van de WOZ-waarden en het beheren van de basisregistraties WOZ en BAG ondergebracht in deze samenwerking.

Voordelen naast kwaliteit zijn bovendien lagere kosten, maar bovenal continuïteit van de dienstverlening. Deze dienstverlening wordt doorlopend afgestemd op de behoefte van inwoners en bedrijven. Speerpunt hierbij is gebruiksvriendelijke digitalisering.

Eigen vermogen 1-1-2019	€ 700.000
Eigen vermogen 31-12-2019	€ 700.000
Vreemd vermogen 1-1-2019	€ 5.488.000
Vreemd vermogen 31-12-2019	€ 4.611.000
Resultaat	€ 479.000

(\*cijfers zijn afkomstig uit de jaarrekening 2019)

### Vennootschappen

#### Eneco Groep N.V.

##### (Programma Middelen)

In februari 2019 is een start gemaakt met de uitvoering van het verkoopproces van de aandelen Eneco Groep N.V. Het college van de gemeente Westvoorne heeft in december 2019 ingestemd met het bod op de aandelen van de gemeente.

Het raadsvoorstel is ingebracht in de raadsvergadering van 22 januari 2020 en met unanieme instemming van de gemeenteraad goedgekeurd. De verkoopsom bedroeg € 21,2 mln. en is in 2020 verantwoord en bestemd.

## **Stedin Holding N.V.**

---

*(Programma Middelen)*

Als gevolg van de uitvoering van de 'Splitsingwet' is Eneco Holding N.V. opgedeeld in 2 nieuwe ondernemingen, waardoor de Gemeente Westvoorne in 2017 aandeelhouder geworden is van Stedin Holding N.V.

In de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) is aangegeven dat gemeenten hun aandeel niet mogen vervreemden.

De gemeente Westvoorne heeft een aantal van 25.920 aandelen van € 100,- in portefeuille.

## **B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides**

---

*(Programma Middelen)*

De gemeente is aandeelhouder van de BV die als doel heeft de voorziening van water, waaronder drinkwater, industriewater en gedestilleerd water binnen het verzorgingsgebied en de voorziening van water over het geheel genomen buiten het verzorgingsgebied. In 2004 is het bedrijf door een fusie van diverse waterleidingbedrijven tot stand gekomen.

De gemeente Westvoorne heeft een aantal van 15.669 aandelen van € 45,38 in haar portefeuille.

## **N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)**

---

*(Programma Middelen)*

De gemeente is aandeelhouder van deze gespecialiseerde bank, van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Klanten van de bank zijn decentrale overheden, corporaties en instellingen op het gebied van nut, zorg en onderwijs.

De gemeente Westvoorne heeft een bezit van 66.963 aandelen ter waarde van € 2,50 in haar portefeuille.

## Grondbeleid

Het grondbeleid heeft invloed op en samenhang met programma's op bijvoorbeeld het gebied van Ruimtelijke ontwikkeling, Volkshuisvesting, Economische Zaken, Infrastructuur en Beheer Openbare Ruimte. Daarnaast heeft het grondbeleid een financiële impact. De resultaten op grondexploitaties en de financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie

De grondexploitaties zijn waar nodig geactualiseerd. De plannen zijn gebaseerd op vastgestelde uitgangspunten, parameters en ramingen. Regionaal zijn tussen de gemeenten afspraken gemaakt over het woningaanbod ter voorkoming van een onrealistische programmering. Westvoorne heeft in dit kader de realisatie van 710 woningen als opgave. We zijn bezig afspraken te maken over de kwalitatieve en kwantitatieve invulling van de aantallen tot 2035. De gemaakte afspraken zijn onderdeel van de uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de waardering van de grondexploitaties.

### Nota grondbeleid

De gemeente Westvoorne heeft haar grondbeleid vastgelegd in een Nota "Gemeentelijk Grondbeleid 2009 - 2013". Helaas zijn we nog niet toe gekomen aan een actualisatie. Overigens voldoen de onderstaande uitgangspunten nog steeds in de dagelijkse praktijk van het Grondbeleid. In de genoemde nota kiest de gemeente nog voor een actief grondbeleid. In de praktijk wordt (door bijvoorbeeld eigendomsverhoudingen of indien er sprake is van complexe, risicovolle projecten) samenwerking met marktpartijen aangegaan.

De belangrijkste uitgangspunten van het vastgelegde grondbeleid zijn:

- *Streven naar het voeren van een actief grondbeleid (gemeente treedt hier als ontwikkelaar op). Waar dit niet mogelijk is, zal van gemeentewege sturend (gemeente stelt hierbij alleen randvoorwaarden) worden opgetreden.*
- *Bij de verwerving van gronden streven naar (strategische) aankopen op basis van minnelijke verwerving.*
- *Indien minnelijke verwerving niet mogelijk is, moet gebruik worden gemaakt van de beschikbare grondbeleidsinstrumenten (voorkeursrecht, onteigening).*
- *Per situatie bepalen op welke manier de verkoop van grond plaatsvindt. Sprake kan o.a. zijn van inschrijving, loting, projectverkoop.*
- *In principe uitgaan van grondprijsbepaling door een vast bedrag per m2, gebaseerd op marktconforme prijzen. In specifieke situaties gebruik maken van grondquote en residuele waarde methode voor grondprijsbepaling.*
- *Bij complexe grondexploitaties voor de wijze van selectie van marktpartijen de procedure volgen zoals die bij project de Ruy is toepast.*

### Organisatie

Per project is een projectleider aangesteld en wordt er gewerkt met project- en stuurgroepen. In de stuurgroep zit in ieder geval de bestuurlijke en ambtelijke opdrachtgever.

## Balanspositie gemeentelijke exploitaties

Begin 2020 bedroeg de boekwaarde van de gemeentelijke grondcomplexen € 4.451.572 (waarvan € 5.030.616,- is gekenmerkt als materiële vaste activa. De boekwaarde van de in exploitatie genomen gronden bedroeg € -579.044,-).

De eindwaarden van 2020 zijn voor wat betreft de materiële vast activa nauwelijks veranderd. De boekwaarde van de in exploitatie genomen gronden zijn wel veranderd. In het geval van Drenkeling is de verandering vooral het gevolg van winstneming. En bij de Brede school (inclusief locatie Dwarsweg) zijn in het afgelopen jaar kosten gemaakt ten behoeve van het slopen en bouw- en woonrijp maken, terwijl de opbrengsten worden verwacht in latere jaren.

De gezamenlijke boekwaarde van de gemeentelijke grondcomplexen op 31 december 2020 is € 5.745.526,-.

Strategische gronden	Boekwaarde beginbalans 1-1-2020	Geboekte lasten in exploitatie	Geboekte baten in exploitatie	Verplaatst door afsl. grex BC Glas	Geactiveerd op de balans	Saldo 2020 naar V&W	Boekwaarde eindbalans 31-12-2020
Noordrand Rockanje	645.000	9.675				9.675	645.000
Valweg (voorheen Valweg/Voorhof)	123.485	1.852				1.852	123.485
Quaksedijk Rockanje	422.108	6.332	492		-492	6.332	421.616
Kleidijk	31.500	473				473	31.500
Kerkplein (vm. grond Woonbedrijf)	419.637	6.295				6.295	419.637
De Ruy (middengebied)	1.049.523	15.743				15.743	1.049.523
Noordzijde Drenkeling (incl.bomenbank)	222.492	3.337				3.337	222.492
<b>Subtotaal strategische gronden</b>	<b>2.913.745</b>	<b>43.706</b>	<b>492</b>	<b>0</b>	<b>-492</b>	<b>43.706</b>	<b>2.913.253</b>
Westerlandseweg (grond BBL/prov.ZH uit BC Glas)	2.116.871	31.753	0			31.753	2.116.871
<b>Totaal Strategische gronden + grond BC glas *</b>	<b>5.030.616</b>	<b>75.459</b>	<b>492</b>	<b>0</b>	<b>-492</b>	<b>75.459</b>	<b>5.030.124</b>

In exploitatie genomen gronden	Boekwaarde beginbalans 1-1-2020	Saldo voorz. 1-1-2020	Presentatie beginbalans 1-1-2020	Geboekte lasten in exploitatie	Geboekte baten in exploitatie	Tussentijds winstnemen	Geactiveerd op de balans	Saldo 2020 naar V&W	Mutatie res./voorz.	Boekwaarde eindbalans 31-12-2020	Saldo voorz. 31-12-2020	Presentatie eindbalans 31-12-2020
Drenkeling	-1.368.630	0	-1.368.630	943.243	434.059	636.721	1.145.905	-636.721	0	-222.725	0	-222.725
Brede school Rockanje	789.586		789.586	148.541	0		148.541	0	0	938.127	0	938.127
<b>Totaal Bouwgrond in exploitatie</b>	<b>-579.044</b>	<b>0</b>	<b>-579.044</b>	<b>1.091.784</b>	<b>434.059</b>	<b>636.721</b>	<b>1.294.446</b>	<b>-636.721</b>	<b>0</b>	<b>715.402</b>	<b>0</b>	<b>715.402</b>

## Risicoparagraaf

Ten behoeve van de exploitatie van bovengenoemde gronden worden de investeringskosten geactiveerd (tenzij anders vermeld). De uit de geactiveerde plannen voortvloeiende jaarlijkse lasten, zoals rentelasten, belastingen, verzekeringen en onderhoudskosten, worden hieraan per dienstjaar toegevoegd.

Op grond van wettelijke bepalingen en de gemeentelijke financiële verordening moet jaarlijks worden bekeken of de boekwaarde van de materiële vaste activa (grondvoorraad) in een juiste verhouding staat tot de marktwaarde. Met andere woorden, "kan de boekwaarde worden terug verdiend als het bouwgrondcomplex daadwerkelijk wordt ontwikkeld".

De strategische gronden zijn beoordeeld en gewaardeerd. Voor een actuele waarde vindt regelmatig een actualisatie plaats door een onafhankelijk taxateur.

## Ontwikkelingen door derden

Naast de kosten en baten uit het eigen grondbeleid, maakt de gemeente ook kosten als zij derden faciliteert. Bijvoorbeeld kosten voor een stedenbouwkundig plan, of kosten voor het opstellen van een bestemmingsplan. Deze kosten worden geactiveerd op het project en worden terugontvangen als het plan tot ontwikkeling komt.

Begin 2020 bedroeg de totale boekwaarde van kosten aan de bouwlocaties die door derden worden ontwikkeld € 1.607.815, waarvan € 16.005 voor diverse exploitaties en € 1.591.610 voor het project glastuinbouw. Eind 2020 is de totale boekwaarde gestegen naar € 1.346.128. Oorzaak daarvoor is de bijschrijving van kosten voor het project Voorweg en het glasproject.

Hieronder volgt een overzicht van de bouwlocaties die door derden worden ontwikkeld.

Exploitatie derden	Boekwaarde beginbalans 1-1-2020	Geboekte lasten in exploitatie	Geboekte baten in exploitatie	Verplaatst door afsl. grex BC Glas	Geactiveerd op de balans	Saldo 2020 naar V&W	Mutatie res./voorz.	Boekwaarde eindbalans 31-12-2020	Saldo voorz. 2020	Presentatie op de eindbalans 31-12-2020
Bouwgrondexploitatie Algemeen		0				0				
Hoofdweg	9.248	0	3.900		-3.900	0	0	5.348	0	5.348
Vroonapart (voorheen Voorweg (Nijholt/Formido))	-6.541	270.001	65.000		205.001	0	0	198.460	0	198.460
Verlengde Lodderlandsedijk 4 (voorheen Lodderlandsedijk)	13.298	0				0	0	13.298	0	13.298
<b>Subtotaal exploitatie derden</b>	<b>16.005</b>	<b>270.001</b>	<b>68.900</b>	<b>0</b>	<b>201.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>217.106</b>	<b>0</b>	<b>217.106</b>
Glasintensiveringsgebied Tinte (BC minus grond BBL)	884.447	50.444			50.444	0	0	934.891	0	934.891
Saneringslocaties glastuinbouw	707.163	58.545			58.545	0	-571.577	194.131	0	194.131
<b>Totaal grondexploitatie derden + Project glas</b>	<b>1.607.615</b>	<b>378.990</b>	<b>68.900</b>	<b>0</b>	<b>310.090</b>	<b>0</b>	<b>-571.577</b>	<b>1.346.128</b>	<b>0</b>	<b>1.346.128</b>

De stand van zaken van de ontwikkeling van bovenstaande locaties is weergegeven aan het eind van deze paragraaf.

## Strategische aankopen

Indien mogelijk zal de gemeente aankopen doen op strategische posities om zich in de toekomst te verzekeren van invloed bij de ontwikkeling van bouwlocaties, op een andere wijze dan het vaststellen van een bestemmingsplan. Hiervoor is een bedrag van € 2.000.000,- beschikbaar. De afgelopen jaren hebben wij geen strategische aankopen gedaan. De gemeente heeft gronden ontwikkeld die reeds in bezit waren of de ontwikkeling overgelaten aan derden. Nu de woningbouwopgave weer sterk is gestegen, zal mogelijkheid tot aankoop van gronden weer actueel zijn. In het jaar 2020 zijn er gronden aangekocht door de gemeente.

## Toelichting mutaties gronden in exploitatie ten laste of gunste van V&W-rekening 2020

De BBV-regelgeving schrijft voor dat jaarlijks beoordeeld wordt of een tussentijdse winst genomen kan worden bij positieve grondexploitatie complexen. Deze tussentijdse winst wordt bepaald op basis van de percentage of completion (POC)-methode. Op basis van de mate van compleetheid wordt de tussentijdse winst bepaald.

## Drenkeling

Winstneming over 2020	Opbrengsten	Lasten	Resultaat	Resultaat na winstneming
Raming (tegen eindwaarde)	6.228.107	4.620.963	1.607.144	794.988
Gerealiseerd t/m 31-12-2020	6.038.772	4.367.170		
Perc gerealiseerd vd raming	96,96%	94,51%	91,63%	
Nog te realiseren	189.335	253.793		
Onzekerheden/risico's	-	26.000		
Raming incl onzekerheid	6.228.107	4.646.963	1.581.144	
<b>Tussentijdse winstneming (t/m 2020)</b>			<b>1.448.877</b>	
Eerder tussentijds genomen winst (over 2018)			410.736	
Eerder tussentijds genomen winst (over 2019)			401.420	
<b>Aanvullende winstneming (over 2020)</b>			<b>636.721</b>	<b>158.267</b>

## Brede School Rockanje en Dwarsweg

Winstneming over 2020	Opbrengsten	Lasten	Resultaat	Resultaat na winstneming
Raming (tegen eindwaarde)	3.564.500	3.335.020	229.480	229.480
Gerealiseerd t/m 31-12-2020	409.091	1.347.217		
Perc gerealiseerd vd raming	11,48%	40,40%	4,64%	
Nog te realiseren	3.155.409	1.987.803		
Onzekerheden/risico's	15.000	46.000		
Raming incl onzekerheid	3.549.500	3.381.020	168.480	
<b>Tussentijdse winstneming (t/m 2020)</b>			<b>7.811</b>	
Eerder tussentijds genomen winst (over 2020)			0	
<b>Aanvullende winstneming (t/m 2020)</b>			<b>7.811</b>	<b>221.669</b>

## Verwacht verlies en winst op gemeentelijke grondexploitaties

Grondexploitatie	Verwacht verlies (obv geact.grex)	Verwachte winst (obv geact.grex)
Drenkeling	0	1.607.144
Brede school Rockanje	0	229.479
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>1.836.623</b>

In bovenstaand overzicht is de verlies- en winstverwachting per grondexploitatie opgenomen, gebaseerd op de meest recente actualisatie).

## Reserve en voorzieningen

### Reserve

Per 1 januari 2018 is het saldo van de reserve grondexploitatie conform de Nota Reserves en voorzieningen toegevoegd aan de algemene reserve en is de reserve komen te vervallen.

### Overlopende posten

Van een bijzondere situatie is sprake bij de provinciale subsidie sanering glas. Door de provincie Zuid-Holland is een voorschot verstrekt van € 2.800.000,-. Dit onder de voorwaarde dat deze moet worden terugbetaald indien geen glas gesaneerd wordt. Voor deze verplichting is conform regelgeving een 'vooruit ontvangen bedrag' opgenomen in de balans. Per gesaneerde glaslocatie valt de vooruit ontvangen subsidie gelijk aan de gemaakte kosten in de toekomst vrij. Een aantal bedrijven is gesaneerd, zodat de hiervoor verkregen subsidie al is vrijgevallen. Van het voorschot resteert een bedrag van € 200.485,-.

Vooruit ontvangen subsidie	Saldo 1-1-2020	Toevoeging/ onttrekking	Saldo 31-12-2020
Provinciale subsidie sanering Glas	772.062	-571.577	200.485
<b>Totaal provinciale subsidie sanering glas</b>	<b>772.062</b>	<b>-571.577</b>	<b>200.485</b>

## Stand van zaken per complex

Strategische gronden		
Complex	Boekwaarde 31-12-2020	Toelichting
Noordrand	€ 645.000,-	De locatie is opgenomen in het op te stellen woningbouwprogramma als mogelijk te ontwikkelen locatie.
Valweg/ Voorhof	€ 123.485,-	Op strategische gronden zijn een tweetal kassencomplexen aangekocht. Deze worden conform contract nog gebruikt door de voormalige eigenaren. Momenteel wordt onderzocht of de betreffende gronden, samen met naastgelegen percelen, kunnen worden ingezet als ontwikkellocatie.
Quaksedijk Rockanje	€ 421.616,-	Met een ontwikkelaar zijn afspraken gemaakt over de verkoop van de locatie en als compensatie het realiseren van een aantal woningen. De grond wordt verkocht en een bestemmingsplan wordt voorbereid.
Kleidijk	€ 31.500,-	Er is een aanvang gemaakt met het op termijn functievrij maken van de nabij gelegen woonwagendplaatsen. Deze kunnen bij de planvorming worden betrokken.
Kerkplein	€ 419.637,-	Een klein deel van de locatie Kerkplein is verkocht. Het overgebleven deel blijft gereserveerd voor ontwikkeling.
Woningbouw locatie De Ruy Oostvoorne (dorpspark)	€ 1.049.523,-	Op het resterende deel van de oorspronkelijke bouwlocatie De Ruy is een dorpspark gerealiseerd voor de periode dat hier nog niet gebouwd wordt. Nu het woningbouwprogramma voor de komende jaren lijkt te stijgen wordt herstart van de ontwikkeling op korte termijn voorbereid.
Noordzijde Drenkeling	€ 222.492,-	De voorbereidingen voor een woningbouwplan in deze tweede fase zijn gestart. Samen met de mede-eigenaren is in 2020 aan een conceptplan gewerkt, wat wordt vervolgd in 2021.
Westerlandseweg (grond Provincie ZHL/BC Glas)	€ 2.116.871	Het bestemmingsplan glasintensiveringsgebied is begin 2011 vastgesteld. Uitvoering is afhankelijk van de resultaten van de onderhandelingen die gevoerd worden met de betrokken tuinders. Bij deze onderhandelingen worden tevens de 6,6 ha agrarische gronden betrokken die de gemeente ter uitvoering van het binnenduinrandconvenant heeft verworven. Invloeden vanuit de markt veranderen en worden bij de actualisatie jaarlijks meegenomen.

In exploitatie zijnde complexen		
Complex	Boekwaarde 31-12-2020	Toelichting
Brede school Rockanje	€ 938.127,-  Exploitatie opzet per 27-5-2020	Voor de ontwikkeling van MFC De Brede School Rockanje zijn twee gebieden gezamenlijk in exploitatie genomen aan het Kolpad en aan de Dwarsweg. Op de ene locatie is in de periode 2018-2019 het MFC gebouwd en werden in 2020 de woningen gerealiseerd. Voor de andere locatie wordt de ontwikkeling van woningen voorbereid. Een groot deel van de gebouwen is gesloopt, met uitzondering van de sportzaal in afwachting van een ontheffing in verband met de aanwezigheid van vleermuizen.
Drenkeling	-/- € 222.725,-  Exploitatie opzet per 27-5-2020	De eerste paal is in het voorjaar van 2018 geslagen. De bouw van de laatste particuliere woningen is bijna afgerond. De meeste kavels zijn verkocht en de woningen bewoond. Inmiddels is gestart met de voorbereiding van een plan voor fase 2 (geen onderdeel van deze exploitatie)

Exploitaties derden		
Complex	Boekwaarde 31-12-2020	Toelichting
Hoofdweg/ Assenberg	€ 4.319,-,-	In uitvoering. De woningen zijn opgeleverd. De levering van het openbaar gebied aan de gemeente moet nog plaatsvinden.

Voorweg	-/- € 196.820,- ,-	Na het faillissement van de oorspronkelijke ontwikkelaar is in 2020 ook de opvolger failliet. De woningen zijn gebouwd en opgeleverd. Het openbaar gebied was echter nog niet aangelegd. De gemeenteraad heeft een krediet beschikbaar gesteld voor de aanleg van het openbaar gebied ( € 250.000,-). Het openbaar gebied is in 2020 aangelegd, met uitzondering van het groen (afhankelijk van het plantseizoen) en de speeltuin (hiervoor is een participatietraject gestart). Momenteel ligt de claim voor dekking van de kosten en levering van het openbaar gebied aan de gemeente nog ter behandeling bij de curator.
Olaertsduijn		Beoogd wordt het conferentieoord te ontwikkelen tot een hotel- en wellnesscomplex. Hierover wordt momenteel gesproken met een initiatiefnemer.
Lodderlandsedijk	€ 13.298,-,-	In uitvoering. Er zijn definitieve afspraken gemaakt, waarvan een deel inmiddels is uitgevoerd.
Sanerings locaties Glas tuinbouw	€ 194.131,-	De totale plankosten van de glassaneringslocaties worden gedekt uit de provinciale subsidie, die voor dit doel wordt verkregen. Er bestaat een klein risico, dat de ontvangen subsidie de plankosten niet dekt, als met een aantal tuinders na langdurige, dus dure, onderhandelingen geen overeenstemming wordt bereikt.
Intensiveringsgebied Tinte	€ 934.891,- Exploitatie opzet per okt.2018	Het bestemmingsplan glasintensiveringsgebied is begin 2011 vastgesteld. Uitvoering is afhankelijk van de resultaten van de onderhandelingen die gevoerd worden met de betrokken tuinders. Invloeden vanuit de markt veranderen en worden bij de actualisatie jaarlijks meegenomen.

# Verantwoording Informatiebeveiliging ENSIA

ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) is een gezamenlijk project van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, de VNG, gemeenten, het ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid en het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (DGBRW).

ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen.

## Single Information Audit

Uitgangspunt van ENSIA is *de single information audit*. Dit betekent dat één keer per jaar de zelfevaluatielijsten worden ingevuld. De informatie wordt gebruikt voor de horizontale verantwoording richting gemeenteraad en de diverse verticale verantwoordingslijnen richting departementen.

## Zo werkt ENSIA



ENSIA	Verantwoording over informatiebeveiliging aan gemeenteraad	Verantwoording over BRP, Reisdocumenten, Suwinet, DigiID, BAG, BGT en BRO aan toezichhouders
<b>Zelfevaluatie</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informatiebeveiliging binnen gemeente volgens Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).</li> </ul> <p>Zelfevaluatie afronden en vastleggen in ENSIA.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informatiebeveiliging BRP &amp; Reisdocumenten en Suwinet (BIO).</li> <li>Informatiebeveiliging DigiID.</li> <li>Informatiebeveiliging BAG, BGT en BRO.</li> </ul> <p>Zelfevaluatie afronden en vastleggen in ENSIA.</p>
<b>Opstellen</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rapportage informatiebeveiliging.</li> <li>Paragraaf verantwoording informatiebeveiliging voor jaarverslag.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rapportage BRP en Reisdocumenten.*</li> <li>Collegeverklaring over Suwinet en DigiID.</li> <li>Rapportage BAG, BGT en BRO door college B&amp;W.</li> </ul>
<b>Verantwoorden</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rapportage informatiebeveiliging naar gemeenteraad.</li> <li>Verantwoording informatiebeveiliging in jaarverslag.</li> <li>College B&amp;W stelt jaarverslag vast.</li> <li>Gemeenteraad keurt jaarverslag goed.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ondertekenen uittreksels BRP en Reisdocumenten.</li> <li>Audit door gecertificeerde IT-auditor over collegeverklaring Suwinet en DigiID.</li> <li>College B&amp;W stelt rapportage BAG, BGT en BRO vast.</li> </ul>
<b>Versturen</b> 	<p>Het college van B&amp;W stuurt het gemeentelijk jaarverslag aan het ministerie van BZK.</p>	<p>Gemeentebestuur verstuurt collegeverklaring en bijlagen, assurance rapport, TPM, rapportage BAG, BGT en BRO.</p>

\* uiterlijk 14 februari 2021 aanleveren via kwaliteitsmonitor.

## Horizontale verantwoording

Met de resolutie "[Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente](#)" van 2013 hebben de gemeenten afgesproken de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) te implementeren. Deze baseline is de kern van de verantwoording over informatieveiligheid aan de gemeenteraad. 2019 is het laatste jaar dat er verantwoording over de BIG werd afgelegd. Vanaf

2020 gebeurt op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

De horizontale verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, een IT-audit, een verklaring van het College van B&W en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag.

### **De verticale verantwoording**

---

Over de BRP en Reisdocumenten, Suwinet, BAG, BGT, BRO en DigiD moeten gemeenten ook verantwoording afleggen. Dit noemen we de 'verticale verantwoording'. De horizontale verantwoording richting gemeenteraad vormt hiervoor de basis. De normen van de BIG en de specifieke normen van de BRP, PUN, Suwinet, BAG, BGT, BRO en DigiD zijn opgenomen in de zelfevaluatievragenlijst. In deze vragenlijsten zijn ook vragen over niet-informatieveiligheidsaspecten van genoemde stelsels opgenomen, zodat deze niet op een apart moment hoeven te worden beantwoord.

In het kader van ENSIA informeert het college van B en W de gemeenteraad over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoording aan de gemeenteraad is de laatste stap in het ENSIA-proces en wordt jaarlijks herhaald.

Over het jaar 2020 is het de vierde keer dat op deze wijze verantwoording wordt afgelegd. ENSIA wordt steeds verder uitgebreid. Zo is in 2019 BRO een verplicht onderdeel in ENSIA geworden en wordt in de 2020 cyclus de WOZ als pilot opgenomen.

### **De bestuurlijke verantwoording**

---

Met deze verklaring geeft het college van B en W aan in hoeverre de gemeentelijke beheersingsmaatregelen hebben voldaan aan de voor de ENSIA verantwoording geselecteerde normen en indien aan de orde welke onderdelen daarvan zijn uitgezonderd.

Daarbij zijn, waar nodig, ook de verbetermaatregelen opgenomen. De Collegeverklaring, verantwoording over DigiD, Suwinet, BAG, BGT en BRO, verbetermaatregelen en de assurancerapportage worden separaat bij dit jaarverslag aan de gemeenteraad aangeboden.

## Interbestuurlijk Toezicht

In deze paragraaf wordt d.m.v. kleurcodes inzichtelijk gemaakt hoe het is gesteld met een aantal domeinen waarop de provincie toezicht uitoefent.

De stand van zaken m.b.t. de taakbeartiging op de volgende wettelijke domeinen worden weergegeven: financiën, ruimtelijke ordening, omgevingsrecht, monumentenzorg, archief- en informatiebeheer en huisvesting vergunninghouders. Aan de hand van deze stand van zaken geeft de provincie een beoordeling over de aangeleverde informatie, stelt zij een toezichtregime vast en informeert zij de gemeente. Indien de verstrekte informatie daartoe aanleiding geeft, kan de provincie bestuurlijk interveniëren.

### Toelichting beoordeling

De in de rapportage opgenomen domeinen worden beoordeeld op basis van de kleurcode groen, oranje of rood.

In geval van groen is alles in orde. Bij het oordeel oranje is nog niet aan alles voldaan, of ontbreekt er nog iets. Als het oordeel op rood uitkomt, is er meer aan de hand. In de toelichting achter elk oordeel wordt aangegeven waar het oordeel op gebaseerd is.

<b>Financiën</b>		TOELICHTING	
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025		Het structureel en reëel evenwicht in begroting en meerjarenraming is hersteld na verwerking van het herstelplan.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		
<b>Ruimtelijke ordening</b>		TOELICHTING	
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		Onze bestemmingsplannen zijn na de inwerkingtreding van de Omgevingsverordening Zuid-Holland op 1 april 2019 nagelopen en beoordeeld op strijdigheden met het omgevingsbeleid. Geconcludeerd is dat er geen strijdigheden zijn opgenomen in onze bestemmingsplannen en dus voldaan wordt aan het door de provincie gestelde beleid. Aanpassingen waren dan ook niet noodzakelijk.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		
<b>Omgevingsrecht</b>		TOELICHTING	
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichttaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei 2020), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari 2020) en de evaluatie (vóór 1 mei 2020) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.		Op dit moment wordt nog hard gewerkt aan het opstellen van het VTH-beleidsplan en bijbehorende uitvoeringsprogramma's.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		
<b>Monumentenzorg</b>		TOELICHTING	
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten		Westvoorne maakt gebruik van de stichting Dorp, Stad en Land. Deze stichting adviseert en heeft een deskundige samenstelling.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		
<b>Archief- en informatiebeheer</b>		TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		Het verslag Archief- en informatiebeheer van de archiefinspecteur wordt begin april 2021 verwacht. Gemeente Westvoorne heeft voor een groot deel het Archief en -informatiebeheer op orde. Over 2020 kan opgemerkt worden dat gemeente Westvoorne overgegaan is op een nieuw zaakstelsel: de Atos e-Suite (Dimpact). Het vervangingsbesluit archiefbescheiden (Handboek vervanging) is aangepast (met goedkeuring van de archiefinspecteur) in verband met de implementatie van het nieuwe zaakstelsel. Hierover neemt het college begin 2021 een besluit. Verder zijn in 2020 de bouwarchieven tot 1980 overgebracht naar het Streekarchief. Daarnaast is ook het gemeentearchief van 1990 tot 1999 overgebracht. Voor deze archieven wordt in 2021 de Verklaring van overbrenging opgemaakt. Het opstellen van een kwaliteitssysteem wordt opgepakt met de toekomstige fusiegemeenten Hellevoetsluis en Brielle en de verwachting is dat dit in 2021 geïmplementeerd is. Aandachtspunt is verder het opstellen van een calamiteitenplan voor de archiefruimten. Dit zal dit jaar worden opgepakt en er zal aandacht geschonken worden aan een aantal verbeterpunten.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		
<b>Huisvesting Vergunninghouders</b>		TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		<b>Gevraagde informatie</b>	<b>Stand van zaken</b>
		Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar	Achterstand
		Fase interventieladder op 1 januari	Informatie opvragen en valideren
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	5
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	4
		Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar	Achterstand
		Fase interventieladder op 1 juli	Informatie opvragen en valideren
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	6
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	1
		Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar	Achterstand
		Fase interventieladder op 31 december	Afspraken maken over acties en termijnen
		<b>Toelichting</b>	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		

## 2. Jaarrekening

Activa	Ultimo 2020	Ultimo 2019
<b>Vaste activa</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>	129	43
-kosten van onderzoek en ontwikkeling	129	43
<b>Materiële vaste activa</b>	93.840	92.566
-Investerings met een economisch nut		
-gronden uitgegeven in erfpacht	178	189
-overige investeringen met een economisch nut	77.816	75.700
-waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.157	14.045
-Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	2.689	2.632
<b>Financiële vaste activa</b>	4.111	4.336
-Kapitaalverstrekkingen aan;		
-deelnemingen	1.634	1.634
-Leningen aan:		
-Overige langlopende leningen u/g	2.477	2.702
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>98.080</b>	<b>96.945</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>	733	-560
-Grond- en hulpstoffen		
-overige grond- en hulpstoffen	18	18
-Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	715	-579
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd van &lt; 1 jaar</b>	24.072	9.361
-Vorderingen op openbare lichamen	2.681	2.906
-Uitzettingen in 's Rijks schatkist	19.211	5.410
-Overige vorderingen	2.004	1.045
-Overige uitzettingen	176	0
<b>Liquide middelen</b>	268	430
-Kassaldo	7	10
-Banksaldi	261	420
<b>Overlopende activa</b>	3.172	3.337
-Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	3.114	3.172
-Nog te ontvangen voorschotbedragen EU, Rijk en Provincie	58	165
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>28.245</b>	<b>12.568</b>
<b>Totaal algemeen</b>	<b>126.325</b>	<b>109.513</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	Ultimo 2020	Ultimo 2019
<b>Vaste passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	45.341	26.767
-Algemene reserves	17.020	11.897
-Bestemmingsreserves	27.227	14.500
-Gerealiseerd resultaat	1.094	370
<b>Voorzieningen</b>	4.314	4.763
-Voorzieningen met verplichtingen, verliezen en risico's	28	28
-Onderhoudsegalisatievoorzieningen	1.486	1.243
-Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	2.800	3.492
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van ≥ 1 jaar</b>	68.799	72.338
-Onderhandse leningen van:		
-binnenlandse banken en overige financiële instellingen	68.768	72.314
-Waarborgsommen	31	24
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>118.454</b>	<b>103.868</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van &lt; 1 jaar</b>	1.520	2.424
-Overige schulden	1.520	2.424
<b>Overlopende passiva</b>	6.351	3.221
-Overige nog te betalen bedragen of vooruitontvangen bedragen	3.993	2.141
-Ontv. voorschotbedragen van EU, Rijk of Provincie voor spec. uitkeringen	2.358	1.080
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>7.871</b>	<b>5.645</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>126.325</b>	<b>109.513</b>

(bedragen x € 1.000,-)

### Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoordingen provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de **activa** en **passiva** en de bepaling van het **resultaat** vindt plaats op basis van historische kostprijs. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten evenals verliezen en risico's worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

**Dividendopbrengsten** van deelnemingen worden als baten opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

**Personeelslasten** worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De **opbrengst van de woningen** die onder de koopgarantregeling worden verkocht, wordt in het jaar van het transporteren van de notariële akte als bate verwerkt. De boekwaarde van woning wordt als last genomen. De boekwinst is onderdeel van het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten. De terugkoopplicht van de gemeente wordt niet in de balans verwerkt, maar wordt vermeld onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

De **eigen bijdragen voor hulp bij het huishouden vanuit het CAK** worden als baten verantwoord in het jaar waarop zij daadwerkelijk worden ontvangen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is en derhalve niet valt onder de reikwijdte van de rechtmatigheidscontrole door de accountant van de gemeente. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

De commissie BBV gaat er van uit, dat de laatst gepubliceerde accresmededelingen – veelal op basis van de decembercirculaire – de informatie geeft voor de wijze van begroten en verwerken van **de algemene uitkering**. Voor een actueler beeld wordt een verruiming van deze interpretatie gehanteerd. Bij de verantwoording van de Algemene uitkering wordt uitgegaan van de laatste betaalspecificatie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

De waardering van **gronden** vindt plaats tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Bij de waardering is rekening gehouden met de huidige waarde van de gronden, zo nodig heeft er een afwaardering plaatsgevonden indien de marktwaarde lager is. De exploitatieberekeningen van de grondexploitaties zijn actueel. Het prognosticeren van de planning/ fasering van kosten en opbrengsten en de ontwikkeling van de verkoop- en inkooprijzen gaat gepaard met risico's en onzekerheden. Deze onzekerheid/ risico's zijn inherent aan grondexploitaties.

Zoveel mogelijk wordt getracht om de risico's in de planontwikkeling te ondervangen door middel van (markt)onderzoeken, te zorgen voor flexibiliteit, tijdig nemen van maatregelen, etc. In de exploitatieberekeningen is zoveel mogelijk rekening gehouden met deze risico's.

## Balans

---

### 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 worden in maximaal 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan per 1 januari van het jaar volgende op de ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

#### **Materiële vaste activa met economisch nut**

##### *In erfpacht uitgegeven gronden*

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

##### *Overige investeringen met economisch nut*

Deze 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. Naast lineaire afschrijving vindt ook annuïtaire afschrijving plaats (bij projectrentes riolering en bij de woningen van het woonbedrijf). Bij eventuele wijziging van de omslagrente wordt het bedrag aan afschrijving van de annuïteit niet aangepast. 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. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten en bedrijfsgebouwen	Tussen 10 en 60 jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Tussen 15 en 60 jaar
Vervoermiddelen	Tussen 10 en 12 jaar
Machines, gereedschappen, apparaten en installaties	Tussen 3 à 20 jaar
Overige materiële vaste activa	Tussen 3 en 50 jaar

*NB: de genoemde afschrijvingstermijnen zijn indicatief bedoeld. De werkelijke gebruiksduurverwachting wordt per actief beoordeeld en zo nodig bijgesteld.*

### **Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut**

Overeenkomstig de op 21 april 2009 door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota, worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen en bruggen geactiveerd en afgeschreven in respectievelijk 60 jaar en 30 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15 à 60
---	---------

*NB: de genoemde afschrijvingstermijnen zijn indicatief bedoeld. De werkelijke gebruiksduurverwachting wordt per actief beoordeeld en zo nodig bijgesteld.*

### **Financiële vaste activa**

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. 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. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden.

### **Vlottende activa**

#### **Voorraden**

De grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde. 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 beheerskosten. Verliezen m.b.t. de BIE worden voorzien tegen de eindwaarde. Winsten m.b.t. de BIE worden genomen volgens de percentage of completion methode (POC).

Bij de waardering is rekening gehouden met de huidige waarde van de gronden, zo nodig heeft er een afwaardering plaatsgevonden indien de marktwaarde lager is. De exploitatieberekeningen van de grondexploitaties zijn geactualiseerd. Het prognosticeren van de planning / fasering van kosten en opbrengsten en de ontwikkeling van de verkoop- en inkooprijzen gaat gepaard met risico's en onzekerheden. Deze onzekerheid / risico's zijn inherent aan grondexploitaties. Zoveel mogelijk wordt getracht om de risico's in de planontwikkeling te ondervangen door middel van (markt)onderzoeken, te zorgen voor flexibiliteit, tijdig nemen van maatregelen, etc. In de exploitatieberekeningen is zoveel mogelijk rekening gehouden met deze risico's.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

### **Liquide middelen en overlopende posten**

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen 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 ter zake nader uiteengezet. De voorzieningen met door derden beklemden middelen hebben betrekking op de onbestede middelen uit de rioolheffing en afvalstoffenheffing. De voorzieningen zijn uitsluitend beschikbaar voor de dekking van toekomstige uitgaven in het kader van de rioolheffing en afvalstoffenheffing.

### **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.

### **Borg- en Garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

### **Vennootschapsbelasting**

We gaan er van uit dat het Woonbedrijf niet VPB-plichtig is.

## Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2020	Inv.	Des- inv.	Afschr.	Bijdragen derden	Afwaar- dering	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten onderzoek en ontwikkeling	43	86	0	0	0	0	129
<b>Totaal</b>	<b>43</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Boekwaarde per 1-1-2020	€	43
Bij: Investerings (van Mva, strategische gronden en terreinen)	€	86
Boekwaarde per 31-12-2020	€	129

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen (bedragen x € 1.000,-):

	Balans 1-1-2020	Inv.	ovb ivm strat.gr.	Des- inv.	Afschr.	vrijval voorz.	ontv. subs.	Af- boeking	Boekwaarde 31-12-2020
<b>Investerings met economisch nut</b>									
Gronden uitgegeven in erfpacht	188	0		0	11	0	0	0	177
<b>Overige investeringen</b>									
Gronden en terreinen	2.955	698		5	102	0	151	0	3.395
Strategische gronden en terreinen	5.031	0	0	0	0	0	0	0	5.031
Woonruimten Wob	46.239	3.423		0	1.600	0	0	0	48.062
Bedrijfsgebouwen	16.991	558		184	535	0	0	0	16.830
Grond-, weg- en waterbouwkundige werk.	2.745	54		27	113	0	0	0	2.659
Vervoersmiddelen	552	43		25	89	0	0	0	481
Machines, apparaten en installaties	530	182		0	135	0	0	0	577
Overige materiële vaste activa	657	179		10	46	0	0	0	780
Overige investeringen	75.700	5.137	0	251	2.620	0	151	0	77.815
Inv. met heffing t.b.v. de kosten	14.045	215		0	1.102	0	0	0	13.158
<b>Investerings met maatschappelijk nut</b>									
Overige materiële vaste activa	0	30	0	0	0	0	0	0	30
Gronden en terreinen	0	0		0	0	0	0	0	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werk.	2.632	183		0	156	0	0	0	2.659
Invest. met maatschappelijk nut	2.632	213	0	0	156	0	0	0	2.689
<b>Totaal</b>	<b>92.566</b>	<b>5.565</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>3.889</b>	<b>0</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>93.839</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Voor een overzicht van de lopende investeringen per 31-12-2020 wordt verwezen het overzicht investeringsverantwoording.

Voor een overzicht van de Strategische gronden en terreinen wordt verwezen naar de toelichting op het programma Wonen en de paragraaf Grondbeleid.

#### Financiële vaste activa

	1-1-2020	Inv.	Des- inv.	Afloss.	Bijboek. rente	Kosten	31-12-2020
Deelnemingen	1.634	0	0	0	0	0	1.634
Langlopende leningen u/g	2.702	0	0	238	20	8	2.476
<b>Totaal</b>	<b>4.336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	<b>20</b>	<b>8</b>	<b>4.110</b>

(bedragen x € 1.000,-)

De aandelen Eneco zijn in het voorjaar 2020 verkocht. De opbrengst hiervoor is € 21,2 miljoen.

De aandelen Eneco zijn in het voorjaar 2020 verkocht. De opbrengst hiervoor is € 21,2 miljoen.

De boekwaarde van de deelnemingen is gelijk gebleven omdat de aandelen Eneco gewaardeerd stonden tegen een boekwaarde van € 1. Dit bedrag is in 2020 vrijgevallen.

De opbrengst van de verkoop van de aandelen zijn in 2020 door de gemeenteraad bestemd en toegevoegd aan de het vermogen van de gemeente. Van de € 21,2 miljoen is € 10,1 miljoen toegevoegd aan de Algemene reserve, een bedrag van € 6,1 miljoen is toegevoegd aan de reserve kapitaallasten en een bedrag van € 5.0 miljoen is toegevoegd aan de in 2020 gevormde reserve Ondersteuning maatschappelijke projecten.

## Flottende activa

### Vorraden

#### **Overige grond- en hulpstoffen en gereed product en handelsgoederen**

	Boekwaarde 1-1-2020	inkoop	gebruik	Boekwaarde 31-12-2020
Technische materiaal voorraad woonbedrijf	18	0	0	18
Voorraad VVV bonnen	1	0	1	0

(bedragen x € 1.000,-)

### **Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie**

De grondexploitaties zijn per 31-12-2020 geactualiseerd. De plannen zijn gebaseerd op vastgestelde uitgangspunten, parameters en ramingen. Regionaal zijn tussen de gemeenten afspraken gemaakt over het woningaanbod. De opgave voor de gemeente Westvoorne is daarbij aanzienlijk toegenomen. De gemaakte afspraken zijn onderdeel van de uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de waardering van de grondexploitaties.

In exploitatie genomen gronden	Boekwaarde beginbalans 1-1-2020	Saldo voorz. 1-1-2020	Presentatie beginbalans 1-1-2020	Geboekte lasten in exploitatie	Geboekte baten in exploitatie	Tussentijds winstnemen	Geactiveerd op de balans	Saldo 2020 naar V&W	Mutatie res./voorz.	Boekwaarde eindbalans 31-12-2020	Saldo voorz. 31-12-2020	Presentatie eindbalans 31-12-2020
Drenkeling	-1.368.630	0	-1.368.630	943.243	434.059	636.721	1.145.905	-636.721	0	-222.725	0	-222.725
Brede school Rockanje	789.586		789.586	148.541	0		148.541	0	0	938.127	0	938.127
<b>Totaal Bouwgrond in exploitatie</b>	<b>-579.044</b>	<b>0</b>	<b>-579.044</b>	<b>1.091.784</b>	<b>434.059</b>	<b>636.721</b>	<b>1.294.446</b>	<b>-636.721</b>	<b>0</b>	<b>715.402</b>	<b>0</b>	<b>715.402</b>

### **Verwacht verlies en winst op gemeentelijke grondexploitaties**

Grondexploitatie	Verwacht verlies (obv geact.grex)	Verwachte winst (obv geact.grex)
Drenkeling	0	1.607.144
Brede school Rockanje	0	229.479
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>1.836.623</b>

In bovenstaand overzicht is de verlies- en winstverwachting per 31 december 2020 opgenomen, inclusief de nog te verwachten opbrengsten en uitgaven, gebaseerd op de per balansdatum geactualiseerde grondexploitaties.

Voor een nadere specificatie van het verloop en toelichting per complex wordt verwezen naar de toelichting op het programma Wonen en de paragraaf Grondbeleid.

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd van < 1 jaar**

	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balans 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	2.680	0	2.680
Verstreckte kasgeld leningen	0	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	19.210	0	19.210
Rekeningcourant verhouding niet fin. instel.	0	0	0
Overige vorderingen	2.139	135	2.004
Overige uitzettingen	176	0	176
<b>Totaal</b>	<b>24.205</b>	<b>135</b>	<b>24.070</b>

(bedragen x € 1.000,-)

De afwikkeling van de debiteuren heeft een normaal verloop.

**Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van < 1 jaar**

Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Op grond van artikel 52c van het wijzigingsbesluit BBV is het verplicht om een toelichting over het schatkistbankieren op te nemen. Voor de gemeente geldt een doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal, t.w. € 429.000,-

Wekelijks worden overtollige middelen overgeboekt naar het bankrekeningnummer voor schatkistbankieren.

	1e kwartaal 2020	2e kwartaal 2020	3e kwartaal 2020	4e kwartaal 2020
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	275	368	293	270
Drempelbedrag 0,75% begrotingstotaal	429	429	429	429
Ruimte onder drempelbedrag	-154	-61	-136	-159
Overschrijding van het drempelbedrag				

(bedragen x € 1.000,-)

**Liquide middelen**

	Saldo 31-12-2020
Kassaldi	7
Banksaldi	261
<b>Totaal</b>	<b>268</b>

(bedragen x € 1.000,-)

**Overlopende activa**

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruit betaalde kosten	Saldo 31-12-2020
<b>Nog te ontvangen bedragen</b>	
Gronden derden	1.346
Div. debiteuren	1.127
Subtotaal	2.473
<b>Vooruitbetaalde kosten</b>	
Div. crediteuren	699
Kruisposten	0
Subtotaal	699
<b>Totaal</b>	<b>3.172</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Nog te ontvangen voorschotten EU, RIJK of Prov. en vooruitbetaalde kosten	Saldo 1-1-2020	Toev.	Verm.	Saldo 31-12-2020
Investeringen Oostvoornse Meer	128	164	234	58
<b>Totaal n.t.o. voorschotten EU, Rijk of Prov.</b>	<b>128</b>	<b>164</b>	<b>234</b>	<b>58</b>

(bedragen x € 1.000,-)

## Passiva

### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Reserves	Saldo per 01-01-2020	Bestemming resultaat vorig dienstjaar	Overige vermeerderingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Overige verminderingen	Saldo per 31-12-2020
<b>Algemene reserves</b>						
8020000 Algemene reserve	3.553	370	10.111		5.210	8.825
8020100 Algemene reserve Woonbedrijf	8.344		0		150	8.195
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>11.897</b>	<b>370</b>	<b>10.111</b>	<b>0</b>	<b>5.359</b>	<b>17.020</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>						
8020204 Reserve begraafplaatsen	642		66	12	61	636
8020230 Reserve huisvesting onderwijs	5.779		481	238	230	5.792
8020246 Reserve vaktaks jeugdzorg	630				230	400
8020248 Reserve kapitaallasten	0		6.112		351	5.761
8020254 Reserve parkeerfonds	35					35
8040202 Egalisatieres. onderhoud inventaris gem.vastgoed	0				0	0
8020257 Reserve tbv dekking alg.dienst 2015-2026	2.156				469	1.688
8020260 Reserve verduurzaming bestaand woningbezit	2.082					2.082
8040261 Reserve gevolgen nota Res.en voorzien.2018-2022	2.645				882	1.763
8020261 Reserve organisatieontwikkeling	530		0		334	197
8020262 Reserve onderst.maatsch.proj. OV/Rockanje/Tinte	0		5.000			5.000
8020263 Reserve kap.lasten sportacc. VV Rockanje	0		1.605			1.605
8020264 Reserve kap.lasten sportacc. OVV	0		2.268			2.268
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>14.500</b>	<b>0</b>	<b>15.532</b>	<b>249</b>	<b>2.555</b>	<b>27.227</b>
<b>Nog te bestemmen resultaat</b>						
Saldo v.d. rekening	370	-370	1.094			1.094
<b>Totaal nog te bestemmen resultaat</b>	<b>370</b>	<b>-370</b>	<b>1.094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.094</b>
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>26.767</b>	<b>0</b>	<b>26.738</b>	<b>249</b>	<b>7.914</b>	<b>45.341</b>

(bedragen x € 1.000,-)

#### Toelichting op de reserves

##### Soort reserve **Algemene reserves**

Naam	Algemene reserve
Doelstelling	De algemene reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente. Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Rekeningsaldi worden ten gunste of ten laste van deze reserve gebracht.
Saldo per 1-1-2020	€ 3.922.803
Saldo per 31-12-2020	€ 8.824.653
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 10.111.390  Storting vanuit verkoop Eneco-gelden: € 10.111.390
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 5.209.540  Resultaatbestemming 2019: € 216.803 Nieuw beleid collegeprogramma jaar 2020 , zoals opgenomen in begroting 2019: € 79.000 Incidenteel nieuw beleid + incid. uitkeringsverplichtingen, zoals opgenomen in kadernota 2020: € 296.498 Subsidie Oudheidkamer: € 12.500 Padelbanen tennisvereniging OV: € 50.000 Onderzoeksfase project kust Z-H eilanden: € 74.000 Opstarten trajecten herindeling: € 130.000 Opstellen Strategische Agenda Voorne: € 25.000 Vertalen Strategische Agenda in gebiedsvisie: € 25.000 Participatieproject mbt kern- en buurtvisies: € 25.000

Aanleg Het Rijkje Oostvoorne: € 25.000  
 Restant krediet 7053000002 (voorber. krediet voetbalaccomm): € 25.097  
 Krediet 7048000106 (part.traj. IKC Oostvoorne): € 25.000  
 Investeringsubsidie Tennis Club West-Voorne: € 41.000  
 Participatie/communicatie voor startnotitie dienstverlening: € 6.000  
 Tekort verhardingen en wegen: € 280.000  
 Storting in res.Kapitaallasten sportaccomm. VV Rockanje: € 1.605.285  
 Storting in res.Kapitaallasten sportaccomm. OVV: € 2.268.357

Naam	Algemene bedrijfsreserve Woonbedrijf
Doelstelling	Het beschikbaar hebben van middelen om eventuele exploitatietekorten te kunnen opvangen, en daarmee de continuïteit van het woonbedrijf te waarborgen. De algemene bedrijfsreserve mag uitsluitend worden gebruikt in het belang van de volkshuisvesting.
Saldo per 1-1-2020	€ 8.344.491
Saldo per 31-12-2020	€ 8.194.892
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 149.599
	Exploitatieresultaat 2020: € 149.599

Soort reserve **Bestemmingsreserves**

Naam	Reserve begraafplaatsen
Doelstelling	Het beschikbaar hebben van middelen om de kosten van uitbreiding, vernieuwing of nieuwe aanleg van algemene begraafplaatsen in één keer te kunnen dekken.
Saldo per 1-1-2020	€ 642.015
Saldo per 31-12-2020	€ 635.756
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 65.856
	Opbrengst aankoop/verlenging grafrecht: € 65.856
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 72.115
	Dekkingsmiddel gewone dienst € 50.000 Kapitaallasten uitbreid. aula's Rockanje en Oostvoorne € 11.562 Exploitatiekstn uitbreiding aula's € 2.500 Correctie rentelasten € 8.053

Naam	Reserve huisvesting onderwijs
Doelstelling	Het egaliseren van de kosten van het stichten en in stand houden van schoolgebouwen.
Saldo per 1-1-2020	€ 5.778.802
Saldo per 31-12-2020	€ 5.792.443
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 481.282
	Toevoeging algemene uitkering: € 481.282
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 467.641
	Huisvesting openbaar onderwijs € 156.741 Huisvesting bijz. onderwijs € 144.307 Huisvesting bijz. spec. Onderwijs € 73.156 Huisvesting gymn. Onderwijs € 21.682 Correctie rentelasten € 65.619 Kapitaallasten Brede School € 6.136

Naam	Reserve vlaktaks jeugdzorg
Doelstelling	Het dekken van de extra kosten t/m 2019 voor jeugdzorg in jaar t die via vlaktaks in de jaren t+2, t+3 en t+4 in rekening worden gebracht (was voorheen de reserve sociaal domein voor egalisatie van uitgaven en inkomsten sociaal domein).
Saldo per 1-1-2020	€ 630.402
Saldo per 31-12-2020	€ 400.402
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 230.000
	Mutatie 2020 € 230.000

Naam	Reserve kapitaallasten
Doelstelling	Compenseren van het verschil tussen de huidige rentelasten voor de leningenportefeuille en de berekende rentelasten, indien we alle leningen zouden herfinancieren tegen een actuele (lagere) rente.
Saldo per 1-1-2020	€ -
Saldo per 31-12-2020	€ 5.760.943
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 6.111.651
	Storting vanuit verkoop Eneco-aandelen € 6.111.651
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 350.708
	Mutatie 2020 € 350.708

Naam	Reserve parkeerfonds
Doelstelling	Het realiseren van parkeerplaatsen uit de bijdragen die daar, door derden, bij wijziging van bestemmingsplannen voor betaald worden.
Saldo per 1-1-2020	€ 34.850
Saldo per 31-12-2020	€ 34.850
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

Naam	Egalisatiereserve onderhoud inventaris gemeentelijk vastgoed
Doelstelling	Het beschikbaar hebben van middelen voor onderhoud aan de inventaris van de accommodaties.
Saldo per 1-1-2020	€ -
Saldo per 31-12-2020	€ -
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

Naam	Reserve t.b.v. dekking algemene dienst 2015-2026
Doelstelling	De opbrengst van verkoop van woningbezit gedeeltelijk inzetten voor het dekken van de begroting.
Saldo per 1-1-2020	€ 2.156.250
Saldo per 31-12-2020	€ 1.687.500
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 468.750
	Mutatie 2020 € 468.750

<b>Naam</b>	<b>Reserve verduurzaming bestaand woningbezit</b>
Doelstelling	Middelen beschikbaar hebben voor verduurzamen woningbezit van het Woonbedrijf
Saldo per 1-1-2020	€ 2.082.000
Saldo per 31-12-2020	€ 2.082.000
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

<b>Naam</b>	<b>Reserve gevolgen nota Reserves en voorzieningen 2018-2022</b>
Doelstelling	Middelen beschikbaar hebben om de volgen van de nota Reserves en voorzieningen 2018-2022 op te vangen
Saldo per 1-1-2020	€ 2.644.986
Saldo per 31-12-2020	€ 1.763.324
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 881.662
	Mutatie 2020 € 881.662

<b>Naam</b>	<b>Reserve organisatieontwikkeling</b>
Doelstelling	Het beschikbaar hebben van middelen i.v.m. de gewenste ontwikkeling van de organisatie.
Saldo per 1-1-2020	€ 530.267
Saldo per 31-12-2020	€ 196.500
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 333.767
	Krediet Implementatie HR21 € 100.000
	Krediet Organiseontwikkeling 2e fase € 50.000
	Krediet Zaakgericht werken € 92.687
	Krediet Organiseontwikkeling 1e fase € 27.949
	Krediet Ontwikkelplan € 17.106
	Krediet Digitalisering financiële administratie € 46.025

<b>Naam</b>	<b>Reserve ondersteuning maatsch. projecten Oostvoorne, Rockanje en Tinte</b>
Doelstelling	Middelen beschikbaar hebben voor maatschappelijke projecten in Oostvoorne, Rockanje en Tinte
Saldo per 1-1-2020	€ -
Saldo per 31-12-2020	€ 5.000.000
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 5.000.000
	Storting vanuit verkoop Eneco-aandelen € 5.000.000
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

<b>Naam</b>	<b>Reserve kapitaallasten sportaccomm. VV Rockanje</b>
Doelstelling	Middelen beschikbaar hebben voor dekking van de kapitaallasten VV Rockanje
Saldo per 1-1-2020	€ -
Saldo per 31-12-2020	€ 1.605.285
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 1.605.285
	Storting vanuit de algemene reserve € 1.605.285
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

Naam	Reserve kapitaallasten sportaccomm. OVV
Doelstelling	Middelen beschikbaar hebben voor dekking van de kapitaallasten OVV
Saldo per 1-1-2020	€ -
Saldo per 31-12-2020	€ 2.268.357
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 2.268.357 Storting vanuit de algemene reserve € 2.268.357
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 0

## Voorzieningen

Voorziening	Saldo per 1-1-2020	Vermeerderingen in 2020	Vrijval in 2020	Aanwending in 2020	Saldo per 31-12-2020 (SAP)	In mindering op activa	Saldo per 31-12-2020
<b>Voorzieningen met verplichtingen, verliezen en risico's</b>							
Voorziening Koopgarant Elisabethhof	28	0	0	0	28	0	28
<b>Totaal voorzieningen met verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
<b>Voorzieningen onderhoud</b>							
Voorziening Egalisatie onderhoud accommodaties	1.243	389	0	146	1.486	0	1.486
<b>Totaal voorzieningen voor egalisatie onderhoudskosten</b>	<b>1.243</b>	<b>389</b>	<b>0</b>	<b>146</b>	<b>1.486</b>	<b>0</b>	<b>1.486</b>
<b>Voorzieningen door derden beklemd met specifieke aanwending</b>							
Voorziening Riolering	2.724	0	0	121	2.603	0	2.603
Voorziening Afvalstoffenheffing	769	0	0	571	198	0	198
<b>Totaal voorzieningen derden beklemd met specifieke aanwending</b>	<b>3.492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>692</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>	<b>2.800</b>
<b>Totaal algemeen voorzieningen</b>	<b>4.763</b>	<b>389</b>	<b>0</b>	<b>838</b>	<b>4.314</b>	<b>0</b>	<b>4.314</b>

(bedragen x € 1.000,-)

### Voorzieningen met verplichtingen, verliezen en risico's

Hieronder wordt de voorziening voor hertaxaties Koopgarant verantwoord.

### Voorzieningen voor egalisatie onderhoudskosten

Voor het planmatig onderhoud is een voorziening onderhoud accommodaties gevormd, gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan.

### Voorzieningen door derden beklemd met specifieke aanwending

De voorzieningen Riolering en Afvalstoffenheffing mogen alleen aangewend worden voor kosten die samenhangen met de riolering en afvalstoffenheffing.

## Vaste schulden met een rentetypische looptijd van $\geq 1$ jaar

Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	Saldo 31-12-2020
Saldo per 1-1-2020	72.314
Bij: nieuwe geldleningen	10.000
Af: aflossingen	13.546
<b>Saldo per 31-12-2020</b>	<b>68.768</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Van genoemde vaste schulden bedragen de rentelasten € 1.499.000,- p/jr (begroot € 1.583.000,-)

Waarborgsommen	Saldo 31-12-2020
Saldo per 1-1-2020	24
Bij: nieuwe waarborgsommen	7
Af: terugbetalingen	0
<b>Saldo per 31-12-2020</b>	<b>31</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Dit betreffen waarborgsommen in relatie tot bestemmingsplanwijzigingen alsmede waarborgsommen t.b.v. zwembadpassen en voor uitgegeven extra gft-containers.

## Flottende passiva

Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar	Saldo 31-12-2020
Kasgeldleningen BNG	0
Banksaldi BNG	0
Overige schulden	1.520
<b>Saldo per 31-12-2020</b>	<b>1.520</b>

(bedragen x € 1.000,-)

De afwikkeling van de crediteuren heeft een normaal verloop.

Overige nog te betalen of vooruitontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
<b>Nog te betalen bedragen</b>	
Nog te ontvangen facturen en facturen 2020 ontvangen in 2021	1.758
Nog te betalen BTW en Loonheffing	1.081
Transitorische rente geldleningen	706
Nog te ontv.fact.+transitorische posten WOB	79
OPW proj.winterbeplanting	5
Overige overl. passiva / betal.onderweg	231
<b>Subtotaal</b>	<b>3.860</b>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>	
Huren woonbedrijf	80
Servicekosten div.complexen Woonbedrijf	23
Overige vooruitontvangen bedragen	30
<b>Subtotaal</b>	<b>133</b>
<b>Totaal</b>	<b>3.993</b>

(bedragen x € 1.000,-)

Nog te betalen voorschotten of vooruit ontv. bedragen van EU, Rijk, of Provincie	Saldo 1-1-2020	naar ov.act.	Toev.	Vrijgev.	Ontv. subsidies	terugvord. Rijk	Saldo 31-12-2020
<b>N.t.o. voorschotten EU, Rijk of Prov.</b>							
Provinciale subsidie sanering glas	772			571			201
Onderwijsachterstandenbeleid	30		57				87
SPUK uitk.sport	265		475	351		284	105
SPUK uitkering reductie energie verbruik			308	128			180
WIS afrek. Rijk incl. TOZO	13			1.668	3.310		1.655
Bijdrage Ruiterroute					31		31
Exploitatiebijdrage Quacksedijk					17		17
Bijdrage project Kust				16	86		70
Subsidie Duurzame Energie Brede school			12				12
<b>Totaal</b>	<b>1.080</b>		<b>840</b>	<b>2.718</b>		<b>284</b>	<b>2.358</b>

(bedragen x € 1.000,-)

## Niet uit de balans blijvende verplichtingen

---

### Gewaarborgde geldleningen

Per 31-12-2020 bedraagt het totaal aan gewaarborgde geldleningen van totaal ruim € 26,4 miljoen. Er zijn geen aanspraken gedaan op de borgstelling van de gemeente.

### Garantstellingen

Er zijn garantstellingen verleend ten behoeve van de woningfinanciering, ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Deze garantstellingen bedragen € 26,3 miljoen. De risico's die dit met zich meebrengt zijn voor de gemeente zeer beperkt aangezien het WSW deze financiële risico's afdekt en daarna alle corporaties gezamenlijk.

Verder zijn er nog oude garantstellingen vanuit de Nationale Hypotheekgarantie. Het saldo hiervan bedraagt per 31-12-2020 ruim € 0,1 miljoen. Er zijn in 2020 geen aanspraken gedaan op de borgstelling van de gemeente.

### Specificatie borg en garantstellingen

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen	Saldo 31-12-2020
Vestia Groep	314
SOR	0
St. Humanitas Huisvesting	14.000
Woonbrob	12.000
Div. hypotheekgaranties particuliere woningen	119
<b>Totaal</b>	<b>26.433</b>

(bedragen x € 1.000,-)

### Pensioenverplichting wethouders

De pensioenverplichting voor wethouders is ondergebracht bij Loyalis Verzekeringen. Voor deze verplichting is een APPA-verzekering afgesloten. (Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers).

### Maatschappelijk gebonden eigendommen

Het Woonbedrijf heeft 69 nieuwbouwwoningen aangekocht en vervolgens onder maatschappelijk gebonden eigendom (MGE) volgens de "Koopgarant" regeling verkocht.

In 2020 zijn 3 woningen verkocht volgens de "Koopgarant" regeling.

Het Woonbedrijf heeft de plicht de MGE woning terug te kopen van de erfpachter, indien de huidige erfpachter de woning wenst te verkopen. Contractueel is onder andere de terugkoopprocedure en de taxatie bepaald. De erfpachter deelt procentueel mee in de stijging en/of daling van de onderhandse verkoopwaarde van het registergoed. Dit percentage is contractueel vastgelegd.

Ultimo 2020 heeft de gemeente een terugkoopplicht van:

- 17 woningen aan het Elisabethhof (Oostvoorne)
- 21 woningen aan de Vlinderslag (Oostvoorne)
- 28 woningen aan het Iepenblad (Oostvoorne)
- 14 woningen aan de Drenkeling (Rockanje)
- 140 verkochte huurwoningen in Oostvoorne, Rockanje en Tinte

De terugkoopplicht bedraagt per 31 december 2020 € 39.400.000.

### Gebeurtenissen na balansdatum

---

De financiële gevolgen van het COVID-19 (Corona) virus in 2020 zijn toegelicht in de paragraaf Coronakosten.

Hoe groot de impact zal zijn voor de beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

## Wet Normering Topinkomens

De functies gemeentesecretaris (diensthoofd) en griffier vallen binnen de Wet Normering Topinkomens. In onderstaande tabel zijn de gegevens die moeten worden gepubliceerd opgenomen.

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	R. de Vries	P.A. van der Wurff
<b>Functiegegevens<sup>5</sup></b>	Griffier	Secretaris
Aanvang <sup>6</sup> en einde functievulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>	1,0	1,0
Dienstbetrekking <sup>8</sup>	ja	ja
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	81.627	119.709
Beloningen betaalbaar op termijn	14.506	19.826
<b>Subtotaal</b>	<b>96.133</b>	<b>139.535</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>11</sup>	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>96.133</b>	<b>139.535</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>12</sup>		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>13</sup>	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019 <sup>14</sup>		
bedragen x € 1	R. de Vries	P.A. van der Wurff
<b>Functiegegevens<sup>5</sup></b>	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievulling in 2019	01/01 – 31/12	01/02 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>	1,0	1,0
Dienstbetrekking <sup>8</sup>	ja	ja
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	81.100	107.140
Beloningen betaalbaar op termijn	13.678	16.718
<b>Subtotaal</b>	<b>94.778</b>	<b>123.858</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>	194.000	177.523
<b>Bezoldiging</b>	<b>94.778</b>	<b>123.858</b>

## Overzicht van baten en lasten

Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>Programma 1: Bestuur en organisatie excl. Overhead</b>				
Lasten	2.281	1.833	1.876	1.640
Baten	-221	-308	-216	-207
Saldo programma 1	2.060	1.525	1.659	1.433
<b>Programma 2: Wonen</b>				
Lasten	19.683	20.081	21.136	18.179
Baten	-19.403	-19.185	-19.031	-16.289
Saldo programma 2	281	897	2.105	1.889
<b>Programma 3: Werken</b>				
Lasten	3.141	3.146	5.011	4.794
Baten	-2.728	-2.835	-4.450	-4.870
Saldo programma 3	413	311	560	-76
<b>Programma 4: Leven</b>				
Lasten	13.737	12.473	13.759	13.416
Baten	-1.206	-1.133	-827	-910
Saldo programma 4	12.531	11.340	12.932	12.506
<b>Programma 5: Middelen excl. mutaties reserves</b>				
Treasury	-1.117	-989	-22.164	-22.228
OZB woningen	-1.833	-2.225	-2.259	-2.173
OZB niet woningen	-307	-374	-386	-334
Parkeerbelasting	-276	-420	-356	-391
Belastingen overig	-79	-104	-94	-101
Algemene uitkering	-15.545	-16.265	-16.727	-16.897
Integratie-uitkering sociaal domein	-1.242	-570	-587	-588
Algemene lasten en baten	0	37	0	29
Saldo programma 5	-20.399	-20.910	-42.573	-42.683
Vennootschapsbelasting	-1	0	5	1
Overhead	7.821	7.621	8.966	8.356
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>2.706</b>	<b>784</b>	<b>-16.346</b>	<b>-18.574</b>
<b>Reservemutaties</b>				
Toevoegingen	2.819	1.097	26.159	25.644
Onttrekkingen	-5.895	-2.587	-9.161	-8.164
Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves	-3.076	-1.490	16.998	17.480
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-370</b>	<b>-705</b>	<b>652</b>	<b>-1.094</b>
Waarvan incidentele lasten	2.418	359	27.007	26.032
Waarvan incidentele baten	-2.644	-581	-27.114	-27.037
<b>Structureel resultaat</b>	<b>-144</b>	<b>-483</b>	<b>759</b>	<b>-89</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

Taakvelden Bestuur & Organisatie	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>0.1 Bestuur</b>				
Lasten	1.925	1.450	1.539	1.287
Baten	-1	-3	-3	-7
<b>0.2 Burgerzaken</b>				
Lasten	341	383	325	307
Baten	-220	-305	-202	-165
<b>0.4 Ondersteuning organisatie</b>				
Lasten	7.836	7.621	8.978	8.402
Baten	0	0	-12	-34
<b>Totaal</b>	<b>9.881</b>	<b>9.146</b>	<b>10.625</b>	<b>9.789</b>
Taakvelden Wonen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>2.1 Verkeer en vervoer</b>				
Lasten	1.511	1.644	1.976	1.695
Baten	-135	-53	-149	-86
<b>2.2 Parkeren</b>				
Lasten	84	109	106	120
<b>5.7 Openb. groen en (openlucht) recreatie</b>				
Lasten	1.897	1.761	1.761	1.723
Baten	-207	-37	-79	-82
<b>7.2 Riolering</b>				
Lasten	2.219	3.193	3.234	2.438
Baten	-2.566	-3.492	-3.533	-2.772
<b>7.3 Afval</b>				
Lasten	1.793	1.796	1.925	1.959
Baten	-2.260	-2.227	-2.412	-2.471
<b>7.4 Milieubeheer</b>				
Lasten	660	593	570	689
Baten	-15	0	0	-128
<b>7.5 Begraafplaatsen</b>				
Lasten	237	266	264	254
Baten	-331	-350	-289	-256
<b>8.1 Ruimtelijke ordening</b>				
Lasten	576	683	777	653
Baten	-17	0	-18	-21
<b>8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerr.)</b>				
Lasten	3.856	4.716	4.498	2.199
Baten	-4.341	-4.305	-4.081	-2.055
<b>8.3 Wonen &amp; bouwen</b>				
Lasten	6.852	5.319	6.025	6.447
Baten	-9.532	-8.722	-8.470	-8.417
<b>Totaal</b>	<b>281</b>	<b>897</b>	<b>2.105</b>	<b>1.889</b>

Taakvelden Werken	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>2.5 Openbaar vervoer</b>				
Lasten	6	8	22	16
<b>3.1 Economische ontwikkeling</b>				
Lasten	43	181	255	180
Baten	0	0	0	-16
<b>3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>				
Lasten	8	40	65	83
<b>3.3 Bedrijfsloket en regelingen</b>				
Lasten	29	37	37	32
Baten	-11	-17	-17	-13
<b>3.4 Economische promotie</b>				
Lasten	414	325	337	279
Baten	-828	-989	-748	-895
<b>6.3 Inkomensregelingen</b>				
Lasten	2.443	2.323	4.049	3.992
Baten	-1.882	-1.829	-3.686	-3.945
<b>6.4 Begeleide participatie</b>				
Lasten	68	54	92	76
<b>6.5 Arbeidsparticipatie</b>				
Lasten	132	178	153	135
Baten	-7	0	0	-1
<b>Totaal</b>	<b>413</b>	<b>311</b>	<b>560</b>	<b>-76</b>
Taakvelden Leven	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>				
Lasten	0	37	37	37
<b>1.1 Crisisbeheersing en brandweer</b>				
Lasten	981	1.023	1.101	1.105
Baten	-13	0	0	0
<b>1.2 Openbare orde en veiligheid</b>				
Lasten	749	708	765	742
Baten	-18	-18	-8	-12
<b>4.2 Onderwijshuisvesting</b>				
Lasten	894	421	438	430
<b>4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>				
Lasten	496	543	512	378
Baten	-70	-69	-113	-59
<b>5.1 Sportbeleid en activering</b>				
Lasten	301	314	458	510
Baten	-10	0	0	-53
<b>5.2 Sportaccommodaties</b>				
Lasten	1.394	1.775	1.974	1.848
Baten	-670	-758	-469	-542
<b>5.3 Cultuurpresentatie, productie en partic.</b>				
Lasten	908	673	729	666
Baten	-271	-209	-183	-176
<b>5.4 Musea</b>				
Lasten	4	3	2	0

<b>5.5 Cultureel erfgoed</b>				
Lasten	11	2	10	10
<b>5.6 Media</b>				
Lasten	220	216	216	219
<b>6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</b>				
Lasten	620	671	786	698
Baten	-5	0	0	-3
<b>6.2 Wijkteams</b>				
Lasten	463	677	653	582
Baten	0	0	0	0
<b>6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>				
Lasten	124	128	148	172
<b>6.71 Maatwerkdienstverlening 18+</b>				
Lasten	2.286	2.009	2.257	2.307
Baten	-148	-79	-54	-66
<b>6.72 Maatwerkdienstverlening 18-</b>				
Lasten	3.766	2.771	3.178	3.247
Baten	0	0	0	0
<b>6.82 Geëscaleerde zorg 18-</b>				
Lasten	0	20	19	20
<b>7.1 Volksgezondheid</b>				
Lasten	520	481	475	445
<b>Totaal</b>	<b>12.531</b>	<b>11.340</b>	<b>12.932</b>	<b>12.506</b>
<b>Taakvelden Middelen</b>	<b>Rekening 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begr. 2020 na wijziging</b>	<b>Rekening 2020</b>
<b>0.5 Treasury</b>				
Lasten	19	0	0	0
Baten	-1.136	-989	-22.164	-22.228
<b>0.61 OZB Woningen</b>				
Lasten	304	145	145	201
Baten	-2.137	-2.370	-2.403	-2.374
<b>0.62 OZB niet woningen</b>				
Baten	-307	-374	-386	-334
<b>0.63 Parkeerbelasting</b>				
Baten	-276	-420	-356	-391
<b>0.64 Belastingen overig</b>				
Lasten	18	5	5	0
Baten	-97	-109	-99	-101
<b>0.7 Algemene uitkering en ov. uitk.gem.fonds</b>				
Baten	-16.787	-16.835	-17.314	-17.484
<b>0.8 Overige baten en lasten</b>				
Lasten	0	37	0	29
Baten	0	0	0	0
<b>0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)</b>				
Lasten	-1	0	5	1
<b>Totaal</b>	<b>-20.400</b>	<b>-20.910</b>	<b>-42.568</b>	<b>-42.682</b>
<b>0.10 Reservemutaties</b>				
Totaal toevoegingen	2.819	1.097	26.159	25.644
Totaal onttrekkingen	-5.895	-2.587	-9.161	-8.164
Saldo mutaties reserves	-3.076	-1.490	16.998	17.480
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-370</b>	<b>-706</b>	<b>652</b>	<b>-1.094</b>

## Verschillenanalyse per programma

### Bestuur en organisatie

- **Bestuur (€ 252.000 lagere lasten)**
  - Aan salarissen en sociale lasten van voormalige wethouders is € 75.000,- minder uitgekeerd dan begroot. Dit heeft diverse oorzaken: als gevolg van een overschot aan opgebouwd kapitaal voor een wethouder heeft terug storting plaats gevonden vanuit Loyalis Leven. Daarnaast zijn, als gevolg van het verwerven van nieuwe inkomsten, inkomsten verrekend op een uitkering aan vm. wethouder. Verder heeft een vm. wethouder een andere betrekking gevonden waardoor er geen uitkeringslasten waren.
  - Voor het opstellen van een Strategische Agenda Voorne en het vertalen daarvan in een gebiedsvisie was een budget van € 50.000,- opgenomen. Deze werkzaamheden zijn echter niet uitgevoerd en zullen ook niet uitgevoerd worden.
  - Van het beschikbaar gestelde budget voor de gemeentelijke herindeling is ruim € 152.000,- in 2020 niet uitgegeven. Dit zal alsnog in 2021 gebeuren; daartoe wordt dit bedrag gereserveerd uit het rekeningresultaat.
- **Burgerzaken (€ 36.000 lagere baten)**
  - Dit verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het achterblijven van de legesinkomsten m.b.t. reisdocumenten ter hoogte van € 25.000,- doordat door de corona-maatregelen minder reisdocumenten zijn afgegeven.
- **Ondersteuning organisatie (€ 576.000 lagere lasten)**
  - De overheadkosten zijn € 576.000,- lager uitgevallen. De voornaamste oorzaken:
    - Door inzet van meer medewerkers voor andere gemeenten o.b.v. detachering, is een hoger batig saldo van ca. € 100.000,- ontstaan a.g.v. declarabele loonkosten bij de andere gemeenten.
    - Op een aantal budgetten, bestemd voor de organisatieontwikkeling, is in 2020 maar een gedeelte uitgegeven. Het resterende budget (€ 158.000,-) wordt in 2021 aangewend en wordt daartoe gereserveerd uit het rekeningresultaat.
    - Door het thuis werken is € 34.000,- minder uitgegeven aan woon-werkverkeer.
    - Als gevolg van de besparing op de loonkosten van de gemeentesecretaris is het restant van € 80.000,- overgeheveld naar de kostenplaats Rechtspositie/coaching. Hier zijn minder kosten voor gemaakt omdat hier pas in 2021 uitvoering aan wordt gegeven. Een deel van het budget (€ 50.000,-) is aangewend voor de aanstelling van de controller. Daartoe wordt dit bedrag gereserveerd uit het rekeningresultaat.
    - Aan facilitaire voorzieningen is € 95.000,- minder uitgegeven. Door Corona zijn minder mensen op kantoor geweest waardoor minder kosten zijn gemaakt voor schoonmaken, representatie, maaltijden en kleine consumpties. Daarnaast is het integreren van het Servicepunt met Burgerzaken nog niet gerealiseerd a.g.v. Corona en andere prioriteiten. Dit zal nu plaatsvinden in 2021. Hiertoe wordt het budget van € 25.000,- gereserveerd uit het rekeningresultaat.
    - Aan Informatie en Automatisering is € 106.000,- minder uitgegeven. Dit is inclusief het budget van € 46.000,- voor digitalisering van de financiële administratie wat in 2021 wordt voortgezet, en wat daartoe gereserveerd wordt uit het rekeningresultaat. Door een vertraging van de levering van de verschillende devices – laptops en mobiele telefoons – zijn die niet in 2020 maar begin 2021 uitgeleverd. Daarnaast zijn, ondanks de stijging van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Syntrophos, over het gehele budget automatisering minder kosten gemaakt.

Dit kom o.a. doordat een aantal opleidingen door Corona niet door gingen, dat er op het gebied minder mogelijkheden waren om de geplande bewustwordingscampagne uit te voeren. Dit is nu in beperkte mate digitaal uitgevoerd.

## Wonen

---

- **Verkeer en vervoer (€ 281.000 lagere lasten)**
  - Door tegenvallende aanbestedingen was het budget niet toereikend om opdrachten te verstrekken voor de herinrichtingsprojecten. Aan de raad is extra krediet gevraagd ter dekking van deze projecten. De verwachte uitvoering is gepland in 2021 waardoor in 2020 een voordeel ontstaat van € 281.000,- ten opzichte van eerder gevraagde ophoging van het krediet.
- **Verkeer en vervoer (€ 63.000 lagere baten)**
  - Met betrekking tot Blokland wordt een subsidiebijdrage ontvangen. Omdat in begroting 2020 de lasten lager zijn uitgevallen dan geraamd wordt de subsidiebijdrage voor een lager bedrag toegerekend aan 2020. Dit resulteert in een nadeel van € 63.000,-
- **Openbaar groen (€ 38.000 lagere lasten)**
  - Het opstellen van een leidraad/afwegingskader Natuur is in 2020 onhaalbaar gebleken met als gevolg lagere lasten ter hoogte van € 25.000. Het resterend voordeel in de lasten wordt veroorzaakt door lagere onderhoudskosten in verband met doorgeschoven werkzaamheden naar 2021.
- **Riolering (€ 796.000 lagere lasten en € 761.000 lagere baten)**
  - Het verschuiven van projecten van 2020 naar 2021 heeft tot gevolg lagere lasten in 2020 en een lagere onttrekking uit de voorziening riolering. Dit laatste resulteert in lagere baten op dit taakveld.
- **Afval (€ 34.500 hogere lasten en € 59.000 hogere baten)**
  - Als gevolg van marktontwikkelingen zijn de kosten voor de inzameling en verwerking van afval gestegen met € 34.500. De hogere inzamelingskosten hebben een evenredige hogere onttrekking aan de voorziening tot gevolg met als resultaat niet alleen hogere baten maar ook hogere lasten op dit taakveld. Het resterend verschil in de baten wordt veroorzaakt door een bijdrage van de gemeente Hellevoetsluis en de gemeente Brielle ad. € 15.000 voor de inzamelings- en verwerkingskosten voor afval.
- **Milieubeheer (€ 119.000 hogere lasten en € 128.000 hogere baten)**
  - In 2020 zijn werkzaamheden uitgevoerd voor een project RRE (regeling reductie energiegebruik). Hiervoor is een subsidie RRE ontvangen. Zowel de subsidie als de uitgaven voor het project zijn niet geraamd in de begroting 2020.
- **Begraafplaatsen (€ 33.500 lagere baten)**
  - Door beperkingen in het gebruik van de aula's in verband met de Corona maatregelen zijn de baten op dit taakveld lager dan geraamd.
- **Ruimtelijke ordening (€ 123.000 lagere lasten)**
  - Het participatieproces is bemoeilijkt door de Coronacrisis. Bovendien is op onderdelen meer onderzoek nodig gebleken om met name de visie voor Oostvoorne te kunnen opstellen. Behalve uitstel is er ook sprake van meerwerk dat wordt uitgevoerd in 2021. In de begroting van 2020 is rekening gehouden met meerwerk, maar in de begroting van 2021 niet. Dit voorgaande veroorzaakt een voordeel van € 45.000 lagere lasten.
  - In 2020 zijn diverse werkzaamheden niet uitgevoerd vanwege opgelopen vertraging m.b.t. de inwerkingtreding van de omgevingswet landelijk en de invoering van het DSO bij Syntrophos. De invoering van het DSO en de implementatie van de omgevingswet gaat verder in 2021. Het gaat dus niet om een opdracht, maar om wettelijke taken die moeten worden uitgevoerd. Het wegvallen van budget zal erin resulteren dat het budget voor 2021 niet toereikend zal zijn aangezien de werkzaamheden niet zijn gepland in 2021. Hierdoor ontstaat een voordeel in 2020 van € 59.000,-

- In 2020 zijn er minder bestemmingsplannen opgesteld dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 27.000 op dit taakveld.

- **Grondexploitatie (€ 2.299.000 lagere lasten en € 2.026.000 lagere baten)**

- Een meevaller in de plankosten heeft een significant hogere eindwaarde van de grondexploitatie tot gevolg. Dit resulteert in een hogere winstneming welke bepaald is op basis van de POC methodiek die is voorgeschreven vanuit het BBV. De mate van compleetheid van de kosten en opbrengsten bepaalt de uiteindelijke winstneming.

- **Wonen en bouwen (€ 422.000 hogere lasten en 53.000 lagere baten)**

- Het resultaat van het woonbedrijf is ten opzichte van de gewijzigde begroting € 227.000 nadeliger uitgevallen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de onderhoudslasten in 2020 hoger zijn dan geraamd. De oorzaak hiervoor ligt in tegenvallers bij de aanbestedingen en overlopende werkzaamheden uit het vorige jaar. De algemene beheerlasten zijn daar tegenover lager uitgevallen door lagere salarislasten en een meevaller op de post advieskosten. Tegenover de lager uitgevallen opbrengsten op dit taakveld, zoals hieronder omschreven, staan de incidenteel hoger uitgevallen verkoopopbrengsten van woningen van het woonbedrijf van bijna € 200.000.

- In 2020 zijn er minder bouwvergunningen aangevraagd dan waar in de begroting 2020 rekening mee is gehouden. Hierdoor is de opbrengst van de bouwleges lager uitgevallen. Dit resulteert in een nadeel van € 268.000.

## Werken

---

- **Taakveld Economische ontwikkeling ( € 75.000 lagere lasten)**

- De kosten voor project Kust zijn in 2020 niet gemaakt, hiervoor was € 74.000,- gereserveerd. De aanbesteding voor de onderzoeksfase heeft in december plaatsgevonden en is vervolgens aanbesteed. In februari 2021 is het onderzoek daadwerkelijk gestart. Facturering zal dan ook in 2021 plaatsvinden. Hierdoor zal het budget worden overgeheveld van 2020 naar 2021.

- **Taakveld Economische promotie (€ 58.000 lagere lasten en € 147.000 hogere baten)**

- Diverse kosten binnen dit taakveld vallen € 21.000 lager uit. Daarnaast is de jaarlijkse bijdrage aan het regiofonds Recreatie en Toerisme €16.000 lager uitgevallen. Voor het verbeteren van (regionale) routestructuren is in 2020 is een budget € 20.000,- opgenomen. In 2020 zijn echter nog geen (regionale) projecten opgestart hiervoor. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 20.000,-

De inkomsten uit toeristenbelasting zijn over het jaar 2020 op basis van voorlopige opgaven van het SVHW € 147.000 hoger uitgevallen dan de behoudende raming zoals voorzien was in de begroting 2020 ten gevolge van de corona-uitbraak.

- **Taakveld Inkomensregeling ( € 57.000 lagere lasten en € 259.000 hogere baten)**

De verwachte stijging van aantal uitkeringsgerechtigden is ondanks de coronacrisis uitgebleven. Omdat er tijdens de Lock down door uitkeringsgerechtigden geen kosten werden gemaakt, is er ook minder gedeclareerd op de minimaregelingen. Ook zijn er door de achterstand in huisvesting statushouders minder leenbijstanden verstrekt. De hogere baten worden veroorzaakt door de verstrekte Tozo bedrijfskredieten die teruggevorderd moeten worden en minder afgeboekte debiteuren Participatiewet.

## Leven

---

- **Onderwijsbeleid en leerlingzaken ( lagere lasten ad. € 134.000 en lagere baten ad. € 54.000)**

- De binnen dit taakveld geraamde baten en lasten inzake onderwijsachterstandenbeleid worden geraamd op basis van de werkelijk ontvangen subsidie van het Rijk. Omdat de werkelijk gemaakte kosten nu veel lager zijn dan de geraamde lasten zorgt dit voor een

voordeel ten opzichte van de begroting. De baten die voortvloeien uit de ontvangen subsidie mogen immers alleen verantwoord worden in het jaar waarin de uitgaven zijn gedaan. Dit veroorzaakt een nadeel ten opzichte van de begroting. De overige afwijking in de lasten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door niet doorberekende kosten vastgoed.

- **Sportbeleid en activering (hogere lasten ad. € 52.000 en hogere baten ad. € 52.000)**  
- Op het voorbereidingskrediet "Aanpak voetbalaccommodaties" zijn hogere uitgaven gedaan dan geraamd. Dit veroorzaakt een nadeel ad. € 52.000 op dit taakveld. Tegenover de hogere uitgaven staat een hogere toerekening van de ontvangen SPUK-uitkering.
- **Sportaccommodaties (lagere lasten ad. € 126.000 en hogere baten ad. € 3.000)**  
- Als gevolg van het Coronavirus Covid-19 zijn er minder huurinkomsten dan waar in de primitieve begroting rekening mee is gehouden. In de berap 2020 heeft een bijstelling van de huurinkomsten plaatsgevonden vanwege het feit dat de huurinkomsten sterk tegenvielen en de daaruit voortvloeiende huurcompensatie. De werkelijke huuropbrengsten zijn in tegenstelling tot de berap 2020 iets hoger uitgevallen. De in de berap 2020 aangegeven stijging in de exploitatiekosten als gevolg van de multifunctionele inzet van gebouwen, heeft niet volledig plaatsgevonden. Dit resulteert ook in lagere lasten ten opzichte van de begroting 2020.
- **Cultuurpresentatie, productie en participatie (lagere lasten ad. € 62.000)**  
- Vanwege Corona zijn de werkelijk verstrekte subsidies lager dan begroot. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 62.000.
- **Samenkracht en burgerparticipatie (lagere lasten ad. € 88.000)**  
- De afwijking op dit taakveld wordt grotendeels verklaard door lagere uitgaven op het budget Jeugdlokaal. Vanwege Corona is er vertraging opgetreden en aan de gemeenteraad wordt voorgesteld het resterend budget ad. € 60.000 over te hevelen naar 2021.  
- De resterende afwijking wordt verklaard door lagere uitgaven op het budget cliëntondersteuning. In 2020 zijn afspraken gemaakt met SBO over meer inzet. Deze extra inzet wordt pas in 2021 gerealiseerd met als gevolg lagere uitgaven in 2020 voor cliëntondersteuning.
- **Wijkteams (lagere lasten ad. € 71.000)**  
- De kosten van de DVO zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit werd in de loop van 2020 duidelijk toen de DVO werd afgerond en ondertekend. Daarnaast zijn er minder uitgaven gedaan aan het begrote risicobudget jeugd en AWBZ. Dit wordt gebruikt voor onvoorziene uitgaven en maatwerk.
- **Maatwerkdienstverlening 18+ (hogere lasten ad. € 50.000)**  
- De kosten voor hulp vanuit de WMO nemen toe. Dit betreffen voornamelijk de kosten voor begeleiding, hulp bij het huishouden en vervoer. Door de invoering van het abonnementstarief op de eigen bijdrage hebben mensen een minder hogere drempel om een beroep te kunnen op de WMO.
- **Maatwerkdienstverlening 18- (hogere lasten ad. € 69.000)**  
- Het nadeel op dit taakveld wordt verklaard door extra kosten ad. € 44.000 die door de GRJR zijn gemaakt als gevolg van het Corona virus. De kosten voor de verrichten diensten in het kader van jeugdhulp zijn ook hoger dan begroot.

## Middelen

---

- **Taakveld treasury (€ 64.000 hogere baten)**  
- De inkomsten uit dividend zijn € 59.000,- hoger uitgevallen ten opzichte van de raming.
- **OZB woningen (€ 56.000 hogere lasten en € 29.000 lagere baten)**  
Er is op aangegeven van de SVHW een voorziening getroffen van ruim € 79.000,- om het risico af te dekken van oninbaarheid van vorderingen. De opbrengsten zijn lager uitgevallen dan de gewijzigde ramingen in de bestuursrapportage over 2020.

- **OZB niet woningen (€ 51.000 lagere baten)**  
- De opbrengsten OZB niet woningen zijn uiteindelijk ook hier lager uitgevallen dan de gewijzigde ramingen in de bestuursrapportage over 2020.
- **Parkeerbelasting (€ 34.000 hogere baten)**  
- De inkomsten op dit taakveld zijn hoger uitgevallen dan begroot. In de bestuursrapportage werd nog rekening gehouden met het scenario dat de inkomsten op dit taakveld nog lager uit zouden vallen. Ten opzichte van het beeld in de bestuursrapportage zijn de uiteindelijke inkomsten € 34.000 hoger uitgevallen.
- **Overige baten en lasten (€ 29.000 hogere lasten)**  
- Ten gevolge van de vorming van een voorziening om het risico op het wegvallen van inkomsten uit debiteuren in de toekomst op te vangen, is in de realisatie een nadeel ontstaan van afgerond € 29.000,-.
- **Algemene uitkering (€ 170.000 hogere baten)**  
- Op de algemene uitkering is een hogere baat ontstaan van € 170.000 in 2020. € 40.000 wordt veroorzaakt door de uitkomsten van de decembercirculaire. Een positieve afrekening over de voorgaande jaren zorgt voor de overige hogere baten over 2020.

## Overhead

De totale overheadkosten voor 2020 van Westvoorne worden als volgt gespecificeerd:

Overhead (verantwoord in programma bestuur en organisatie)	Begr. 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Salariskosten Middelen & teamhoofden (P&O, financiën, communicatie, automatisering, juridische zaken enz.)	3.800.032	4.355.689	4.254.510
Salariskosten MT	419.611	419.611	419.611
Personeelskosten (opleidingen, ARBO, bedrijfsgeneeskundige zorg, OR ed.)	625.205	900.755	609.427
Facilitaire voorzieningen (Huisvesting, div, servicepunt, bode, kantine etc.)	479.921	423.036	314.005
Automatisering & Informatisering	1.674.820	2.223.539	2.117.309
Buitendienst (huisvesting, tractie en gereedschappen)	421.554	386.205	421.827
Ondersteuning organisatie (communicatie, accountantskosten, bankkosten enz.)	200.037	257.695	219.551
<b>Totaal overhead</b>	<b>7.621.180</b>	<b>8.966.530</b>	<b>8.356.240</b>

## Toelichting grootste afwijkingen t.o.v. begroting

- Door inzet van meer medewerkers voor andere gemeenten o.b.v. detachering, is een hoger batig saldo van ca. € 100.000,- ontstaan a.g.v. declarabele loonkosten bij de andere gemeenten.
- Op een aantal budgetten, bestemd voor de organisatie-ontwikkeling, is in 2020 maar een gedeelte uitgegeven. Het resterende budget (€ 158.000,-) wordt in 2021 aangewend en wordt daartoe gereserveerd uit het rekeningresultaat.
- Door het vele thuis werken is € 34.000,- minder uitgegeven aan woon-werkverkeer.
- Als gevolg van de besparing op de loonkosten van de gemeentesecretaris is het restant van € 80.000,- overgeheveld naar de kostenplaats Rechtspositie/coaching. Hier zijn minder kosten voor gemaakt omdat hier pas in 2021 uitvoering aan wordt gegeven. Een deel van het budget (€ 50.000,-) is aangewend voor de aanstelling van de controller. Daartoe wordt dit bedrag gereserveerd uit het rekeningresultaat.
- Aan facilitaire voorzieningen is € 95.000,- minder uitgegeven. Door Corona zijn er veel minder mensen op kantoor geweest waardoor minder kosten zijn gemaakt voor schoonmaken, representatie, maaltijden en kleine consumpties. Daarnaast is het integreren van het Servicepunt met Burgerzaken nog niet gerealiseerd a.g.v. Corona en andere prioriteiten. Dit zal nu plaatsvinden in 2021. Hiertoe wordt het budget van € 25.000,- gereserveerd uit het rekeningresultaat.
- Aan Informatie en Automatisering is € 106.000,- minder uitgegeven. Dit is inclusief het budget van € 46.000,- voor digitalisering van de financiële administratie wat in 2021 wordt voortgezet, en wat daartoe gereserveerd wordt uit het rekeningresultaat. Door een vertraging van de levering van de verschillende devices – laptops en mobiele telefoons – zijn die niet in 2020 maar begin 2021 uitgeleverd.

- Daarnaast zijn, ondanks de stijging van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Syntrophos, over het gehele budget automatisering minder kosten gemaakt. Dit komt o.a. doordat een aantal opleidingen door Corona niet door gingen, dat er op het gebied minder mogelijkheden waren om de geplande bewustwordingscampagne uit te voeren. Dit is nu in beperkte mate digitaal uitgevoerd.

## Rechtmatigheid

### Begrotingsrechtmatigheid bij Programma's

Onderstaande tabel laat de verschillen zien tussen begroot en werkelijk. Er is mogelijk sprake van onrechtmatigheid als de geraamde lasten hoger uitvallen dan geraamd, of als de werkelijke baten lager uitvallen dan geraamd. Deze gevallen zijn rood gemarkeerd.

Programma	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>1 Bestuur en organisatie</b>			
Lasten	10.842	9.996	846
Baten	-216	-207	-10
<b>2 Wonen</b>			
Lasten	21.136	18.179	2.958
Baten	-19.031	-16.289	-2.742
<b>3 Werken</b>			
Lasten	5.011	4.794	217
Baten	-4.450	-4.870	420
<b>4 Leven</b>			
Lasten	13.759	13.416	343
Baten	-827	-910	83
<b>5 Middelen excl. mutaties reserves</b>			
Lasten	155	230	-75
Baten	-42.723	-42.913	190

De programma's die rood gemarkeerd zijn, worden hieronder nader toegelicht.

#### Bestuur en organisatie

De baten vallen ca. € 10.000,- lager uit dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt door lagere legesinkomsten m.b.t. reisdocumenten en rijbewijzen i.v.m. de coronacrisis. Met de bestuursrapportage waren deze inkomsten al fors naar beneden bijgesteld, maar de werkelijkheid blijkt nog weerbarstiger te zijn. Hierop is geen directe invloed uit te oefenen, zodat dit conform artikel 4.12 van het controleprotocol niet onrechtmatig is.

#### Wonen

De lasten blijven achter met een bedrag van ca. € 3 miljoen en de baten vallen ca. € 2,7 miljoen lager uit. Per saldo sluit het programma Wonen met een voordelig bedrag van ca. € 330.000,-.

De mutaties aan zowel de lasten- als de batenkant worden voor een belangrijk deel veroorzaakt door de grondexploitatieprojecten. Op deze projecten stemt de jaarlijkse raming niet altijd overeen met de jaarlijkse werkelijke uitgaven. De rechtmatigheidscontrole wordt uitgevoerd op het totale krediet en niet op de uitgaven per jaar. Zolang het totaal krediet niet wordt overschreden zijn de uitgaven rechtmatig. Het voordelig bedrag van € 330.000,- wordt voor een groot deel veroorzaakt door tussentijdse winstneming op project Drenkeling.

**Middelen excl. mutaties reserves**

De overschrijding van € 75.000,- is ontstaan door het treffen van een voorziening dubieuze debiteuren op het taakveld OZB woningen. Het signaal hiervoor is afgegeven door het SVHW, dat de aanslaglegging voor Westvoorne verzorgt. Hierop is geen directe invloed uit te oefenen, zodat deze overschrijding conform artikel 4.12 van het controleprotocol niet onrechtmatig is.

## Begrotingsrechtmatigheid bij (over te hevelen of af te sluiten) investeringen

Onderstaande tabel laat de verschillen zien tussen begroot en werkelijk en welke investeringen afgesloten of overgeheveld dienen te worden.

IO	volgnr.	Omschrijving	Totaal begroot LASTEN	Totaal werkelijk LASTEN	Vershil	Totaal begroot BATEN	Totaal werkelijk BATEN	Vershil	afsluiten JA/NEE	Verwachte overschr.
7000300001	2	Modernisering GBA	70.000	30.600	39.400	0	0	0	NEE	NEEN
7002800005	248	Zaakgericht werken (2019)	225.000	343.865	-118.865	0	76.693	-76.693	NEE	Ja
7002800006	250	Organisatieontwikkeling 1e fase	100.000	73.986	26.014	0	15.000	-15.000	NEE	NEEN
7002800007	252	Ontwikkelplan (2019)	17.106	0	17.106	0	0	0	NEE	NEEN
7002800008	261	HR 21	100.000	0	100.000	0	0	0	NEE	NEEN
7003200105	249	Digitalisering financiële administratie	75.000	28.975	46.025	0	0	0	NEE	NEEN
7003800126	262	Vervanging kooimaaiër 2020 (van 2018)	94.500	91.750	2.750	0	0	0	ja	NEEN
7003800130	263	Vervanging bedrijfsauto CW 2019 (T00310)	66.000	0	66.000	0	0	0	nee	NEEN
7003800131	264	Vervangen bedrijfsauto BOB 2020 (v.2019)	31.000	31.020	-20	0	0	0	ja	NEEN
7003800132	265	Vervanging kooimaaiër 2019	94.500	91.250	3.250	0	0	0	ja	NEEN
7003800133	266	Vervanging electrokar 2019	28.000	0	28.000	0	0	0	nee	NEEN
7003800134	267	Aanschaf voertuig OvDBz (crisisorg.)'20	17.000	12.501	4.499	0	0	0	JA	NEEN
7014000000	259	Cameratoezicht Kruintergors 2020	30.182	27.126	3.056	10.061	10.000	61	NEE	NEEN
7021000117	24	Herinrichting Dorpsplein Oostvoorne	340.000	340.000	0	27.366	27.366	0	JA	NEEN
7021000122	213	Plein Dorpsweg 12 (2018)	45.000	44.589	411	26.890	26.890	0	JA	NEEN
7021000124	228	Vervanging verharding Molenweg Oostvoorn	101.000	0	101.000	0	0	0	NEE	NEEN
7021000125	269	Verkeersveilige inrichting Dorpsplein Rc	59.000	25.487	33.513	0	0	0	JA	NEEN
7021000206	271	Revitaliseren Voorweg/Heveringsweg 2020	143.000	0	143.000	0	0	0	NEE	NEEN
7021000309	229	Vervanging openb. verlichting 2019	12.040	5.461	6.579	0	0	0	NEE	NEEN
7021000310	272	Vervanging openb. verlichting 2020	122.000	432	121.568	0	0	0	NEE	NEEN
7021000906	273	Vervangen brug Dwarsweg Rockanje 2020	15.100	9.299	5.802	0	0	0	NEE	NEEN
7021000907	274	Vervangen brug Donjonweg Oostvoorne 2020	16.200	9.299	6.902	0	0	0	NEE	NEEN
7048000102	34	Brede school Rockanje gebouw	8.761.750	7.882.251	879.499	0	184.625	-184.625	NEE	NEEN
7048000103	35	Brede school Rockanje inrichting	437.500	383.433	54.067	0	0	0	NEE	NEEN
7048000105	217	Afwikkeling Zeewinde	389.000	365.467	23.533	0	5.360	-5.360	NEE	NEEN
7048000106	251	Initiatiefase IKC Oostvoorne	25.000	0	25.000	0	0	0	NEE	NEEN
7053000002	218	Voorbereidingskrd aanpak voetbalacc Wv	60.000	138.449	-78.449	6.377	40.462	-34.085	NEE	Ja
7053000121	245	Startkapitaal accommodatie OVV 2019	2.268.357	0	2.268.357	53.391	0	53.391	NEE	NEEN
7053000122	253	Aanschaf touniquette zwembad 2020	15.000	0	15.000	1.068	0	1.068	NEE	NEEN
7053000123	254	Aanschaf luchtgordijn toegang Meander'20	20.000	0	20.000	1.424	0	1.424	NEE	NEEN
7053000125	246	Renovatie/uitbreiding ver.geb.VV Rock'20	1.605.285	0	1.605.285	56.025	0	56.025	NEE	NEEN
7053000126	277	<BLOK>Warmwaterinst. voor VV Rockanje'20	65.850	65.849	1	0	0	0	JA	NEEN
7053000130	256	Fundering waterkunstgrasveld Forcial	386.219	428.233	-42.014	27.494	89.769	-62.275	NEE	Ja
7053000131	257	Toplaag waterkunstgrasveld Forcial	159.059	210.924	-51.865	11.323	36.970	-25.647	NEE	NEEN
7053000132	258	Overig waterkunstgrasveld Forcial	104.722	59.059	45.663	7.455	29.291	-21.836	NEE	NEEN
7053000133	278	Bovengronds deel beregeningssysteem Forc	32.000	0	32.000	0	0	0	NEE	NEEN
7053000134	279	ondergronds deel beregeningssysteem Forc	53.000	0	53.000	0	0	0	NEE	NEEN
7053000135	280	Revitalisering veld 2 Forcial	15.000	0	15.000	0	0	0	NEE	NEEN
7054000113	240	Meubilair De Man (zalen) 2019	30.000	18.686	11.314	0	0	0	JA	NEEN
7054000114	241	Meubilair De Man (foyer) 2019	30.000	18.686	11.314	0	0	0	JA	NEEN
7054000115	242	Aanpassen basis AV middelen c.c. De Man	20.000	0	20.000	0	0	0	NEE	NEEN
7054000116	281	Vervanging inricht./meubilair de Man '20	35.000	35.000	0	0	0	0	Ja	Ja
7054000117	282	Vervanging toneelverlichting de Man 2020	20.000	0	20.000	0	0	0	NEE	NEEN
7054000118	283	Aanschaf mob. podiumelementen de Man'20	25.000	0	25.000	0	0	0	JA	NEEN
7056000112	284	Vervanging bomen 2020	150.000	4.500	145.500	0	0	0	Ja	NEEN
7056000201	44	Gebruik gemeentegrond	335.000	348.437	-13.437	791.420	795.579	-4.159	NEE	Ja
7056020104	45	Investeringen Oostvoornse Meer	1.330.362	925.763	404.599	1.389.612	935.041	454.571	NEE	NEEN
7056020105	285	<BLOK> Toeristisch verwijzigingssysteem	45.000	28.147	16.853	20.000	10.000	10.000	NEE	NEEN
7056020106	47	Toeristische informatieborden	20.000	0	20.000	0	0	0	NEE	NEEN
7056020107	221	Project Innovatiezone FieldLab	255.000	290.781	-35.781	255.000	223.452	31.548	NEE	Ja
7056020202	286	Herinr. overloopterr. 1e slag Rockanje '20	160.000	151.178	8.822	0	0	0	JA	NEEN
7056020275	287	Viering 75 jaar bevrijding	24.000	19.617	4.383	0	0	0	NEE	NEEN
7072100104	224	Uitvoeringsnotitie HHA	730.000	657.908	72.092	0	0	0	JA	NEEN
7072100850	288	Waarborgsommen extra GFT-containers	0	60	-60	0	9.450	-9.450	nee/nvt	NEEN
7072101007	289	Vervangen ondergrondse collectors 2020	81.500	61.665	19.835	0	0	0	JA	NEEN
7073000224	232	Renovatie riolering n.a.v. inspectie	780.000	579.064	200.936	0	0	0	JA	NEEN
7073000225	290	Klimaatadaptatie Weijerland 2020	30.000	29.824	176	0	0	0	JA	NEEN
7073000226	291	Afkoppelen Vinkenslag Oostvoorne 2020	115.000	60.129	54.871	0	0	0	NEE	NEEN
7073000227	292	Vervangen riolering Dorpsweg Rockanje'20	60.000	0	60.000	0	0	0	JA	NEEN
7073000228	293	Vervanging riolering Hoogvlietlaan 2020	126.000	0	126.000	0	0	0	NEE	NEEN
7073000229	294	Renoveren vijf rioelgemalen 2020	150.000	0	150.000	0	0	0	NEE	NEEN
7082060117	63	Verkoop huurwoningen WOB	1.455.000	706.676	748.324	19.256.498	19.689.234	-432.736	NEE	NEEN
7082060123	65	Strategisch Voorraad Beleid WOB	563.000	59.837	503.163	0	0	0	NEE	NEEN
7082060127	66	Energiebeleid (WOB)	840.000	2.009	837.991	0	0	0	NEE	NEEN
7082060128	67	Kwaliteitsverbetering (WOB)	420.000	759	419.241	0	0	0	NEE	NEEN
7082060130	68	Zonnepanelen op wonigen (WOB)	1.244.251	275.568	968.683	0	0	0	NEE	NEEN
7082060131	69	project Nul-op-de-meter	4.800.000	487.467	4.312.533	0	0	0	NEE	NEEN
7083020230	244	Voorbereiding Drenkeling fase 2	175.000	128.716	46.284	0	0	0	NEE	NEEN
7083080101	104	Krediet sanering Duinrand 14b Rockanje	120.861	120.861	0	120.784	76	120.708	NEE	NEEN
7083080104	105	Verenigingsgebouw Tintstein	777.028	521.187	255.841	0	0	0	NEE	NEEN

De rood gemarkeerde velden betreffen overschrijdingen. In totaal gaat het om een bedrag van € 340.411 aan overschrijdingen.

Hiervan betreft € 157.813,- een overschrijding die meetelt in het accountantsoordeel en € 182.598,- wordt op grond van het controleprotocol niet meegenomen in het accountantsoordeel. De onrechtmatige overschrijdingen kunnen als volgt worden toegelicht:

Op investering nr. 248 (Zaakgericht werken) gaat het om een overschrijding van bijna € 119.000,-. Hier tegenover staan extra opbrengsten van ca. € 77.000,-. Per saldo gaat het om een onrechtmatige overschrijding van € 42.172,-.

Op investering nr. 218 (Voorber.krediet aanpak voetbalaccomm. Westvoorne) vallen de lasten hoger uit met ruim € 78.000,-. Daar tegenover zijn de baten hoger uitgevallen met ca. € 34.000,-. Per saldo gaat het om een onrechtmatige overschrijding van € 44.364,-.

Investering nr. 256 (Fundering waterkunstgrasveld Forcial) heeft een overschrijding van € 42.000,- waar hogere baten tegenover staan van € 63.000,-. Per saldo is hier dus geen sprake van een onrechtmatige overschrijding.

Investering nr. 257 (Toplaag waterkunstgrasveld Forcial) heeft een overschrijding van bijna € 52.000,-. De baten vallen bijna € 26.000,- hoger uit. De onrechtmatige overschrijding bedraagt per saldo € 26.218,-.

Op investering nr. 44 (Gebruik gemeentegrond) heeft een overschrijding plaatsgevonden van ca. € 13.000,-. De extra baten van ca. € 4.000,- in mindering gebracht, levert een onrechtmatige overschrijding op van € 9.278,-.

Tenslotte is er nog een onrechtmatige overschrijding op investering nr. 221 (Project Innovatiezone Fieldlab) van € 35.781,-.

## Toevoegingen en onttrekkingen reserves per programma

Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>Programma 1: Bestuur en organisatie</b>				
Toevoegingen	714	0	0	0
Onttrekkingen	-833	-291	-942	-817
Saldo programma 1	-120	-291	-942	-817
<b>Programma 2: Wonen</b>				
Toevoegingen	1.235	615	581	66
Onttrekkingen	-259	-48	-1.375	-593
Saldo programma 2	976	567	-793	-527
<b>Programma 3: Werken</b>				
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	-8	-50	-177	-177
Saldo programma 3	-8	-50	-177	-177
<b>Programma 4: Leven</b>				
Toevoegingen	870	481	9.355	9.355
Onttrekkingen	-1.938	-723	-968	-877
Saldo programma 4	-1.067	-242	8.386	8.478
<b>Programma 5: Middelen</b>				
Toevoegingen	0	0	16.223	16.223
Onttrekkingen	-2.857	-1.474	-5.698	-5.698
Saldo programma 5	-2.857	-1.474	10.525	10.525
<b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>	<b>-3.076</b>	<b>-1.490</b>	<b>16.998</b>	<b>17.480</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Per saldo is voor ca. € 482.000,- minder onttrokken aan de reserves dan geraamd. Hieronder worden de grootste mutaties (> € 25.000,-) gespecificeerd die het verschil veroorzaken.

Reserve	Mutatie	Toev./onttr.	Toelichting
Algemene reserve	125.000	Onttrekking	In besluit mbt "voorbereiding bestuurlijke herindeling fase 1" was niet opgenomen dat dekking plaats vindt uit de algemene reserve. Onttrekking heeft dus niet plaats gevonden.
Algemene reserve Woonbedrijf	271.113	Onttrekking	Exploitatieresultaat Woonbedrijf is positiever uitgevallen dan begroot, waardoor er minder aan de reserve is onttrokken.
Reserve huisvesting onderwijs	91.050	Onttrekking	Kosten, met name op het gebied van schoolgym, zijn lager uitgevallen dan geraamd.
<b>Totaal</b>	<b>487.163</b>		

## Incidentele baten en lasten

	Primitieve Begroting	Wijz Begroting	Actuele Begroting	Rekening
Programma	2020	2020	2020	2020
Software invoering Omgevingswet	50.000		50.000	0
Doorontwikkeling Digitale Dienstverlening	40.000		40.000	0
Uitkeringsverplichtingen personeel	201.498		201.498	201.498
BW 7+8: Principebesluit herindeling		130.000	130.000	102.497
BW 12: Bestuurlijke toekomst Westvoorne		2.216	2.216	8.344
BW 12: Sectoruitje		3.872	3.872	0
BW 15: Strategische agenda Voorne-Putten		50.000	50.000	0
BW 19: Participatie startnotitie dienstverlening		6.000	6.000	3.729
BW 24: Digitalisering fin.administratie		46.025	46.025	0
BW 18+24 Organisatieontwikkeling		287.742	287.742	249.591
BW 25: Op weg naar 1 GOV Capaciteit herindeling		125.000	125.000	0
<b>Bestuur en organisatie</b>	<b>291.498</b>	<b>650.855</b>	<b>942.353</b>	<b>565.659</b>
Meekoppelkansen gebied Tenellapas	12.500		12.500	0
BW 12: Herstelwerkzaamheden verlichting		25.449	25.449	25.449
BW 12: Toezichthouder aanleg glasvezel		25.200	25.200	43.719
BW 12: Leidraad/afwegingskader natuur		25.000	25.000	0
BW 15: Aanleg het Rijkje Oostvoorne		25.000	25.000	23.241
BW 15: BP Rockanje		17.000	17.000	0
BW 15: Inhuur projectleider implementatie Omgevingswet		125.000	125.000	65.198
BW 21: Beheer wegen		280.000	280.000	0
<b>Wonen</b>	<b>12.500</b>	<b>522.649</b>	<b>535.149</b>	<b>157.607</b>
Verbeteren recreatieve routestructuren/visie gastvrijheidseconomie	20.000		20.000	
Sectorale bijeenkomsten over duurzaamheid	5.000		5.000	
Kerngericht participatieproces kern- en buurtvisies	25.000		25.000	25.000
BW 6: Onderzoeksfase Kust Zuid-Holland		74.000	74.000	16.250
BW 12: Inhuur regionale samenwerking		0	0	
BW 12: Gespreksleiding bestuurlijk overleg Kust		4.282	4.282	4.282
BW 12: Stimuleringsfonds nieuwe events		4.384	4.384	4.384
BW 12: Onderzoek ontsluiting VP		10.000	10.000	4.650
BW 15: Participatieproject m.b.t. kern- en buurtvisies		25.000	25.000	48.418
<b>Werken</b>	<b>50.000</b>	<b>117.666</b>	<b>167.666</b>	<b>102.984</b>
BW 3: Subsidie Oudheidkamer		12.500	12.500	12.500
BW 4: Investeringssubsidie Padelbanen TVO		50.000	50.000	50.000
Extra subsidie ivm sleutelbeheer Jacobaburcht	5.000		5.000	
BW 12: Intensieve participatie sportbeleid		18.029	18.029	825
BW 12: Catharinastichting		9.401	9.401	9.401
BW 12: Opstellen speelruimteplan		60.000	60.000	
BW 12: Klimaatregeling Pinnepot en Moolhk		15.000	15.000	
BW 12: Verlagen vloerzolder de Man		4.370	4.370	4.459
BW 15: Participatieproject IKC Oostvoorne		25.000	25.000	
BW 15: Voorbereidingskrediet voetbalaccommodaties		25.097	25.097	
BW 16: Investeringssubsidie TCWV		41.000	41.000	32.800
<b>Leven</b>	<b>5.000</b>	<b>260.397</b>	<b>265.397</b>	<b>109.985</b>
BW 23: Verkoopopbrengst aandelen Eneco/Storting in de Algemene Reserve		10.111.390	10.111.390	10.111.390
BW 23: Verkoopopbrengst aandelen Eneco/Storting in de Kapitaallastenreserve		6.111.651	6.111.651	6.111.651
BW 23: Storting in reserve ondersteuning maatschappelijke projecten		5.000.000	5.000.000	5.000.000
BW 26: Instellen reserve kapitaallasten Verenigingsgebouw VVRockanje		1.605.285	1.605.285	1.605.285
BW 27: Instellen reserve kapitaallasten Verenigingsgebouw OOV		2.268.357	2.268.357	2.268.357
<b>Middelen</b>	<b>0</b>	<b>25.096.683</b>	<b>25.096.683</b>	<b>25.096.683</b>
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>358.998</b>	<b>26.648.250</b>	<b>27.007.248</b>	<b>26.032.918</b>

Programma	Primitieve Begroting	Wijz Begroting	Actuele Begroting	Rekening
	2020	2020	2020	2020
Tussentijdse w instneming grexen	205.933		205.933	271.966
BW 15: BP Rockanje		17.600	17.600	0
<b>Wonen</b>	<b>205.933</b>	<b>17.600</b>	<b>223.533</b>	<b>271.966</b>
BW 23: Opbrengst verkoop aandelen Eneco		21.223.041	21.223.041	21.223.041
<b>Onttrekking Algemene reserve:</b>				
Software invoering Omgevingswet	50.000		50.000	50.000
Doortwikkeling Digitale Dienstverlening	40.000		40.000	40.000
Meekoppelkansen gebied Tenellaplas	12.500		12.500	12.500
Verduurzaming vervoer zakelijke km/ aanschaf e bikes	6.000		6.000	6.000
Plaatsing laadpalen fietsen, scooters en scootmobiel	10.000		10.000	10.000
Verbeteren recreatieve routestructuren/visie gastvrijheidseconomie	20.000		20.000	20.000
Sectorale bijeenkomsten over duurzaamheid	5.000		5.000	5.000
Kerngericht participatieproces kern en buurtvisies	25.000		25.000	25.000
Extra subsidie ivm sleutelbeheer Jacobaburcht	5.000		5.000	5.000
Uitkeringsverplichtingen personeel	201.498		201.498	201.498
BW 3: Subsidie Oudheidkamer		12.500	12.500	12.500
BW 4: Investeringssubsidie Padelbanen TVO		50.000	50.000	50.000
BW 6: Onderzoeksfase Kust Zuid-Holland		74.000	74.000	74.000
BW 7: Principebesluit herindeling		100.000	100.000	100.000
BW 8: Plan van aanpak 1GOV		30.000	30.000	30.000
BW 12: Jaarrekening 2019		216.803	216.803	216.803
BW 15: Strategische agenda Voorne-Putten		50.000	50.000	50.000
BW 15: Participatieproject m.b.t. kern- en buurtvisies		25.000	25.000	25.000
BW 15: Participatieproject IKC Oostvoorne		25.000	25.000	25.000
BW 15: Voorbereidingskrediet voetbalaccommodaties		25.097	25.097	25.097
BW 15: Aanleg het Rijkje Oostvoorne		25.000	25.000	25.000
BW 16: Investeringssubsidie TCWV		41.000	41.000	41.000
BW 19: Participatie startnotitie dienstverlening		6.000	6.000	6.000
BW 21: Beheer wegen		280.000	280.000	280.000
BW 25: Op weg naar 1 GOV Capaciteit herindeling		125.000	125.000	0
BW 26: Instellen reserve kapitaallasten Verenigingsgebouw VVRockanje		1.605.285	1.605.285	1.605.285
BW 27: Instellen reserve kapitaallasten Verenigingsgebouw OOV		2.268.357	2.268.357	2.268.357
<b>Onttrekking reserve organisatieontwikkeling</b>				
BW 18: HR21+org.ontwikkeling		150.000	150.000	150.000
BW 24: Organisatie ontwikkeling		183.767	183.767	183.767
<b>Middelen</b>	<b>374.998</b>	<b>26.515.850</b>	<b>26.890.848</b>	<b>26.765.848</b>
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>580.931</b>	<b>26.533.450</b>	<b>27.114.381</b>	<b>27.037.814</b>
<b>Saldo incidentele baten en lasten</b>	<b>-221.933</b>	<b>114.800</b>	<b>-107.133</b>	<b>-1.004.896</b>

In de jaarrekening is sprake van een voordelig saldo van € 1.004.896,- op de incidentele baten en lasten. Dit betekent dat er per saldo meer incidentele baten dan lasten zijn verantwoord in de jaarrekening.

Jaarresultaat	Rekening 2020
Gerealiseerd rekeningsresultaat	1.094
Incidentele lasten	26.033
Incidentele baten	27.038
<b>Netto voordelig rekeningresultaat/- inc. Baten en Lasten</b>	<b>89</b>

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 1.094.196,-. Uit het overzicht incidentele baten en lasten is te zien dat per saldo € 1.004.896,- meer incidentele baten dan incidentele lasten zijn verantwoord in de jaarrekening 2020. Omdat in het reguliere resultaat van de jaarrekening van € 1.094.196 per saldo bestaat uit hogere baten, dient het incidentele saldo van € 1.004.896,- uit het reguliere resultaat te worden gehaald. Hierdoor wordt duidelijk dat ook het materieel resultaat (structureel evenwicht) positief is. Het materieel resultaat voor 2020 is € 89.300,-

## Ontwikkeling saldo onvoorzien 2020

Ontwikkeling saldo onvoorzien 2020	Datum besluit	Begr. 2020 na wijziging
Begroting 2020	30 oktober 2019	70.500
Begrotingswijziging 15: Resultaat Bestuursrapportage 2020	16 december 2020	-70.500
<b>Saldo onvoorzien</b>		<b>0</b>

In bovenstaande tabel zijn bedragen die ten laste van onvoorzien komen, weergegeven als negatieve bedragen

## Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Plaatselijke belastingen	14	3	3	0
Waardebepaling onroerende zaken	294	141	141	122
Lokale heffingen	-3.361	-3.840	-3.636	-3.622
Algemene uitkering	-15.545	-16.266	-16.727	-16.897
Uitkering deelfonds sociaal domein	-1.242	-570	-588	-588
Beleggingen	-933	-797	-21.996	-22.056
Geldleningen < 1 jaar	3	0	0	0
Geldleningen > 1 jaar	-203	-192	-168	-173
Saldo onvoorzien	0	71	0	0
Algemene lasten en baten	0	-34	0	29
<b>Saldo algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-20.973</b>	<b>-21.484</b>	<b>-42.971</b>	<b>-43.185</b>

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2019	Begroting 2020	Begr. 2020 na wijziging	Rekening 2020
Vennootschapsbelasting	-1	0	5	1

In bovenstaande tabel is voordelig weergegeven als negatieve bedragen (indien van toepassing)

(bedragen x € 1.000,-)

## Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Reserve	Rekening 2020
Reserve begraafplaatsen	65.856
Reserve huisvesting onderwijs	481.282
<b>Totaal structurele toevoegingen</b>	<b>547.138</b>
Reserve begraafplaatsen	64.062
Reserve huisvesting onderwijs	402.022
Reserve t.b.v. dekking alg.dienst 2015-2026	468.750
Reserve gevolgen nota Reserves en voorzieningen 2018-2022	881.662
Reserve kapitaallasten	350.708
Algemene bedrijfsreserve Woonbedrijf	149.599
<b>Totaal structurele onttrekkingen</b>	<b>2.316.803</b>
<b>Saldo structurele onttrekkingen en toevoegingen</b>	<b>-1.769.665</b>

Het onderscheid tussen structurele en incidentele mutaties op reserves is gebaseerd op de notitie "structurele en incidentele baten en lasten" van de commissie BBV. Er is sprake van structurele mutaties als het gaat om reguliere mutaties op dekkingsreserves (kapitaallasten) of om mutaties op daartoe toereikende (bestemmings)reserves met als doel het dekken van structurele lasten.

## Berekening aandeel EMU-saldo

Nr	Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 1 17c)	-2.583	-784	-18.574
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-8.303	-410	-1.360
3	Mutatie voorzieningen	391	-1.288	449
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	3.376	609	-1.292
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten bij verkoop (im)materiële vaste activa			
<b>Berekend EMU-saldo</b>		<b>-7.119</b>	<b>-1.873</b>	<b>-20.777</b>



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 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	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02			
			€ 308.580	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.	Alleen invullen bij akkoord ministerie.	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06		
			1 'Energie besparen, dat levert'	€ 131.129	Ja			
			2					
			97					
			98					
			99					
			100					
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10		
			1 'Energie besparen, dat levert wat op - Samen naar een Duurzaam Westvoorne'	€ 131.129		Nee		
			2					
			3					
			98					
			99					
			100					



SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020  Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht 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)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 910.984	€ 126.256	€ 2.593	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 311.524	€ 78.785	€ 0	€ 0	€ 318	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 162.551	€ 34.314	€ 1.512	€ 0	€ 217	
			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)		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	213	17	€ 0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	55	6		Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	51	1		Ja		
			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)		
			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 ingewild					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 472.718	€ 390.592					
			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 Onroerende zaken nieuwbouw	€ 863.310	€ 863.310			Zie excelbestand spuk verantwoording 2020	
			2 Onroerende zaken renovatie	€ 0	€ 0			Zie excelbestand spuk verantwoording 2020	
			3 Onroerende zaken onderhoud	€ 83.773	€ 83.773			Zie excelbestand spuk verantwoording 2020	
			4 Roerende zaken aankoop	€ 299.908		€ 299.908		Zie excelbestand spuk verantwoording 2020	
			5 Roerende zaken dienstverlening door derden	€ 279.699		€ 279.699		Zie excelbestand spuk verantwoording 2020	
6 Roerende zaken beheer en exploitatie	€ 283.279		€ 283.279		Zie excelbestand spuk verantwoording 2020				
7 Overige kosten	€ 169.644			€ 169.644	Zie excelbestand spuk verantwoording 2020				
8									
98									
99									
100									
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste 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 Onroerende zaken nieuwbouw	€ 863.310	182,63%				
			2 Onroerende zaken renovatie		0,00%				
			3						
			4						
			98						
			99						
			100		0,00%				
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 Aard controle R Indicator: H8/01	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05		
			€ 10.000	€ 12.645	€ 12.561	€ 25.206	Ja		
LNV	L5B	Regiodeals 3 <sup>e</sup> tranche  SISA tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/beschikkingnummer	Betreff pijler	Besteding per pijler (Jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/03	Aard controle R Indicator: L5B/04	Aard controle R Indicator: L5B/05		
			1						
			2						
			3						
			4						
			5						
			6						
			96						
			97						
98									
99									
100									

		Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/09</i>		
	1						
	2						
	3						
	4						
	98						
	99						
	100						
		<i>Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)</i>	<i>Totale compensabele BTW (t/m jaar T)</i>	<i>Eindverantwoording (Ja/Nee)</i>			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: L5B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/12</i>			

### 3. Controleverklaring

## 4. Vaststellingsbesluit

De raad van de Gemeente Westvoorne;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 25 mei 2021

### Besluit

---

1. De jaarrekening 2020 (onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring van getrouwheid) vast te stellen;
2. Het jaarverslag 2020 van het Woonbedrijf voor kennisgeving aan te nemen;
3. Ten aanzien van de grondexploitatie:
  - de geactualiseerde grondexploitatie vast te stellen per 1 januari 2021 en de financiële consequenties te verwerken in de meerjarenraming;
  - met toepassing van artikel 25 van de Gemeentewet geheimhouding te bekrachtigen voor de bijlagen (bijlagen Grex te benoemen);
4. Het voordelig rekeningresultaat ad € 1.094.196,- als volgt te verwerken:
  - het voordelig rekeningresultaat van € 1.094.196,- toe te voegen aan de algemene reserve;
  - de budgetoverhevelingen uit 2020 ad € 1.290.106,- zoals besloten in de raadsvergadering van 2 juni bij te ramen op de budgetten 2021 ten laste van de algemene reserve;
5. De investeringskredieten zoals opgenomen in de jaarrekening op bladzijde 157 over te hevelen naar 2021;
6. Het saldo na bestemmingen van € 195.910,- nadelig ten laste te brengen van de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 30 juni 2021

De raad voornoemd,

De griffier,

de voorzitter,