

GEMEENTE ZUNDERT IS ALS BOOMSCHORS DOOR HAAR VELE BOSSEN, BOOMTEELT EN AGRARISCH GEBIED. HET IS HEERLIJK WARM EN GOED BESCHERMEND, MAAR JE KAN JE ER OOK AAN SCHAVEN. GEDREVENHEID BEHOORT TOT ÉÉN VAN DE ZUNDERTSE KWALITEITEN. GEPASSIONEERD, BEZIELD EN ENTHOUSIAST. NIETS IS ONMOGELIJK. GEMEENTE ZUNDERT LIGT IN HET ZUIDEN VAN BRABANT EN GRENST AAN BELGIË. MENSEN UIT ZUNDERT HEBBEN EEN HECHTE BAND MET ELKAAR EN DE STREEK. ZUNDERT IN DRIE WOORDEN: GROEN, GEDREVEN, GEMEENSCHAPSZIN.



# Jaarstukken 2020

## VERBINDEN EN VERBEELDEN

Colofon

Uitgave

Gemeente Zundert

Datum 25-5-2021

Gemeente Zundert

Markt 1

4881 CN Zundert

Postbus 10.001

4880 CA Zundert

T 076 – 599 56 00

F 076 – 566 56 66

E [gemeente@zundert.nl](mailto:gemeente@zundert.nl)

I [www.zundert.nl](http://www.zundert.nl)

# Inhoud

1.	Voorwoord van het college .....	4
2.	Inleiding .....	6
2.1	Algemeen .....	6
2.2	Opbouw .....	7
2.3	Rekeningresultaat en bestemming rekeningresultaat.....	9
3.	Programma's.....	11
3.1	Veiligheid .....	11
3.2	Economie en innovatie .....	21
3.3	Zorg en sociaal domein .....	29
3.4	Omgeving en maatschappij.....	38
3.5	Beheer openbare ruimte .....	51
3.6	Service.....	61
3.7	Bestuur .....	66
3.8	Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien .....	68
4.	Paragrafen .....	75
4.1	Paragraaf lokale heffingen .....	75
4.2	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	84
4.3	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen .....	101
4.4	Paragraaf financiering .....	109
4.5	Paragraaf bedrijfsvoering.....	112
4.6	Verbonden partijen .....	122
4.7	Paragraaf grondbeleid .....	128
5.	Jaarrekening .....	136
5.1	Overzicht van baten en lasten 2020 .....	136
5.2	Incidentele baten en lasten.....	139
5.3	Structurele toevoegingen en onttrekkingen uit de reserves .....	143

5.4	Saldobestemming .....	143
5.5	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	144
5.6	Resultaten per taakveld.....	146
5.7	Balans per 31 december 2020.....	150
5.8	Borgstellingen .....	168
5.9	Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen .....	169
5.10	Single information, single audit (SISA).....	171
6.	<i>Bijlagen</i> .....	184
6.1	Indicatoren.....	184
6.2	Begrippenlijst.....	185

# 1. Voorwoord van het college

Het ligt voor de hand om hier te schrijven dat we terugkijken op een moeilijk en voor sommige mensen verdrietig jaar. Ondanks het feit dat dat absoluut zo is, dekt dat niet de hele lading van het jaar dat achter ons ligt.

2020 was in alle opzichten een zeer bewogen jaar. Na februari werd alles anders. Veel plannen zijn anders verlopen dan vooraf gedacht. We zochten met elkaar naar alternatieve mogelijkheden om de democratie ondanks de coronacrisis doorgang te laten vinden. Via de digitale weg zijn we daar met elkaar goed in geslaagd. Daarmee was het jaar 2020 niet alleen een moeilijk jaar, maar ook een heel bijzonder jaar. Vooral omdat we met elkaar de schouders eronder hebben gezet. Waardoor we niet alleen democratische processen door konden laten gaan. Ook heeft de coronacrisis ons ervaringen en inzichten opgeleverd waarmee we samen stappen in de ontwikkeling van de planning & control cyclus van de raad hebben gezet.

Ondanks dat 2020 een jaar was van onzekerheden, een jaar van thuis werken en een jaar van weinig fysiek contact met onze netwerkpartners, zijn we er wel in geslaagd veel werk te verzetten. Zoals u hierna in het jaarverslag kunt lezen, zijn we erin geslaagd veel te realiseren in de maatschappelijke-, sociale- en fysieke infrastructuur van onze gemeente.

Tegelijkertijd ondersteunen we onze inwoners en ondernemers met een Zundertse aanpak: waar nodig, waar mogelijk en in aanvulling op landelijke regelingen. Het is immers financieel voor veel mensen en ondernemingen een erg onzeker jaar geweest en dat is het nog steeds. We zetten daarom het saldo van het *Noodfonds Corona* door naar 2021. Voor 2020 heeft de coronacrisis nog geen grote financiële effecten gehad op onze jaarrekening. Toch is de financiële impact als gevolgschade voor de komende van de coronacrisis voor de komende maanden nog onduidelijk en onzeker.

Ondanks het complexe karakter van de voorzieningen in het sociaal domein zijn we er in 2020 in geslaagd op de prognose uit de begroting uit komen. De afwijking van het totaalbudget voor Jeugdwet, Participatiewet en WMO in deze jaarrekening ten opzichte van de begroting 2020 bedraagt 0,2%. Ook in de bedrijfsvoering hebben we in coronatijden voor de Zundertse, pragmatische, aanpak gekozen door de gerealiseerde besparingen op overhead (>€ 200.000) zoveel mogelijk in te zetten bij de inspanningen op de strategische doelstellingen.

We sluiten 2020 af met een negatief resultaat van € 428.372. Bij de vastgestelde 2<sup>e</sup> bestuursrapportage eind 2020 was de prognose nog een negatief resultaat van € 833.580. Het verschil wordt verklaard door enkele incidentele mutaties en correcties ná de peildatum van die 2<sup>e</sup> bestuursrapportage. In de toelichtingen bij de programma's wordt daar dieper op ingegaan. Daarnaast stellen we u voor € 369.969 aan geormerkte budgetten via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021. Daarbij gaat het om de budgetten die met een specifiek doel zijn ontvangen en budgetten voor de uitvoering van die taken waarvoor de verplichting is aangegaan in 2020 en waarvan de uitvoering (gedeeltelijk) doorloopt in 2021.

We vertrouwen erop met deze jaarstukken niet enkel te hebben voldaan aan wet- en regelgeving maar vooral ook uw controlerende rol als raad op de juiste manier te ondersteunen. Natuurlijk zijn de cijfers belangrijk. Toch roepen we tegelijkertijd ook op om het verantwoordingsdebat niet enkel door uw financieel specialisten te laten voeren. In de bestedingshuishouding die een gemeente als lokale overheid is, gaat het immers eerst en vooral over wat er is bereikt voor Zundert. Daarna wordt de vraag beantwoord of dat ook binnen de door u meegegeven financiële kaders is uitgevoerd.

We kijken uit naar een constructieve bespreking van de jaarstukken op 6 juli a.s.

De secretaris,

De burgemeester,

Drs. J.W.F. Compagne

J.G.P. Vermue

## 2. Inleiding

### 2.1 Algemeen

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2020 aan. De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag waarmee verantwoording wordt afgelegd voor het gevoerde beleid en een jaarrekening waarmee de financiële verantwoording aan de raad wordt afgelegd. Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over het uitgevoerde beheers- en beleidsprogramma van het afgelopen kalenderjaar. De jaarstukken zijn opgemaakt conform het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna te noemen: BBV). De inrichting van de jaarstukken is volgens de regels die in de verordening ex artikel 212 Gemeentewet zijn vastgelegd.

De programmarekening 2020 is de tegenhanger van de netwerkbegroting 2020. In die begroting werden de vragen beantwoord: wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen en wat mag dat kosten? In deze programmarekening 2020 worden de vragen beantwoord: wat hebben we bereikt, wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

De verantwoording per programma wordt steeds voorafgegaan door de programmaplaat. Dat is de visualisatie waarmee het verband zichtbaar wordt gemaakt tussen de vastgestelde strategische doestellingen: wat willen we bereiken? En de inspanningen: Wat hebben we daarvoor gedaan? Daartussen ziet u de zogenaamde operationele doelstellingen, de prestatie indicatoren, die een indicatie zijn van het behalen van de strategische doelstellingen. Die operationele doelstellingen hebben soms een meerjarig karakter waardoor er voor een aantal indicatoren geen expliciet resultaat voor 2020 te melden is.

Voor de inspanningen die reeds als afgerond zijn gemeld in één van de bestuursrapportages 2020 is in de overzichten géén afzonderlijke toelichting meer opgenomen in dit jaarverslag. De door u op 15 december 2020 vastgestelde 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 geeft in hoofdstuk 11 een totaaloverzicht van de tot dan toe afgeronde inspanningen, inclusief de uitgebreide toelichtingen. Vanwege de uitdrukkelijke wens het jaarverslag niet onnodig "dikker" te maken kiezen we er hier voor u naar die rapportage te verwijzen.

Verder wordt hierna inzicht gegeven in het verloop van het rekeningrekeningresultaat en de voorstellen tot resultaatbestemming. De inhoudelijke toelichtingen vindt u bij de afzonderlijke programma's.

## 2.2 Opbouw

Programma indeling 2020											
1	Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	4	Omgeving & Maatschappij	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	6	Service	0.2	Burgerzaken
		1.2	Openbare orde en veiligheid			4.1	Openbaar basisonderwijs			7.5	Begraafplaatsen
2	Economie & Innovatie	3.1	Economische ontwikkeling			4.2	Onderwijshuisvesting			8.3B	Wonen en bouwen
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur			4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	7	Bestuur	0.1	Bestuur
		3.3	Bedrijfsloket en -regelingen			5.1	Sportbeleid en activering	8	Alg. dekkingsmiddelen	0.4A	Overhead
		3.4	Economische promotie			5.2	Sportaccommodaties		overhead	0.5	Treasury
3	Zorg en sociaal domein	6.1B	Samenkracht en burgerparticipatie			5.3	Cultuur		venootschapbelasting	0.61	OZB - woningen
		6.2	Wijkteams			5.4	Musea		onvoorzien	0.62	OZB - niet woningen
		6.3	Inkomensregelingen			5.5	Cultureel erfgoed			0.64	Belastingen overig
		6.4	Begeleide participatie			5.6	Media			0.7	Algemene uitkering
		6.5	Arbeidsparticipatie			6.1A	Samenkracht en burgerparticipatie			0.8	Overige baten en lasten
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)			8.1A	Ruimtelijke ordening			0.9	Venootschapsbelasting
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18+			8.2	Grondexploitatie woningen			0.10	Mutaties reserves
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-			8.3A	Wonen en bouwen				
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+			7.1	Volksgezondheid				
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-			8.3C	Omgevingswet				
				5	Beheer & ontwikkeling openbare ruimte	0.4B	Servicedienst				
						2.1	Verkeer en vervoer				
						2.2	Parkeren				
						2.5	Openbaar vervoer				
						5.7	Openbaar groen en recreatie				
						7.2	Riolering				
						7.3	Afval				
						7.4	Milieubeheer				
						8.1B	Ruimtelijke ordening (BGT)				

Het **jaarverslag** is op dezelfde manier opgebouwd als de programmabegroting. De programmaverantwoording bestaat uit een uiteenzetting van de mate waarin de doelstellingen en de daarbij behorende activiteiten zijn gerealiseerd, de gerealiseerde baten en lasten met daarbij een toelichting op relevante afwijkingen, welke risico's er worden gelopen (paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing) en wat de voortgang van de investeringen is.

De **jaarrekening** bevat naast de balans en de toelichting ook;

- De gerealiseerde baten en lasten per programma;
- Het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen;
- Het gerealiseerde resultaat voor bestemming;
- De werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- Het hieruit volgende gerealiseerde resultaat na bestemming.

Voor deze onderdelen wordt tevens een analyse gegeven van de belangrijkste afwijkingen tussen begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten.

De jaarrekening en de Sisa-bijlage zijn gecontroleerd door BDO Accountants BV. De bevindingen inclusief de controleverklaring worden voor de behandeling in de ronde aan de gemeenteraad voorgelegd. Met de goedkeuring van deze jaarrekening verleent de raad het college décharge over alle realisaties en de daarmee verband houdende baten en lasten van 2020.

In het jaarverslag worden bij de meest significante over- en onderschrijdingen korte toelichtingen gegeven. Conform de financiële verordening, is de rapportagegrens van financiële afwijkingen van €25.000 of meer binnen één taakveld gehanteerd.

Belangrijk voor de financiële ontwikkeling is om te bepalen welke over- en onderschrijdingen structureel van aard zijn. Daar waar mogelijk worden structurele wijzigingen voor wat betreft de 'Begroting 2021' in de tweede bestuursrapportage verwerkt. Voor de 'Begroting 2022 e.v.' komen deze structurele wijzigingen aan de orde met de behandeling van de 'Zomernota 2022' en de 'Programmabegroting 2022 - 2025'.



## 2.3 Rekeningresultaat en bestemming rekeningresultaat

<b>VERWACHT RESULTAAT NA 2E BERAP</b>		<b>€ -833.580 NEGATIEF</b>		
<b>MUTATIES NA 2<sup>E</sup> BERAP (Inhoudelijke toelichtingen bij de afzonderlijke programma's)</b>				
Veiligheid	Handhaving personele inzet via gemeentefonds	€ 50.000	voordeel	Incidenteel
Economie en innovatie	Noodfonds gedeelte van onvoorzien	€ 95.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Geëscaleerde zorg	€ 130.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Samenkracht en burgerparticipatie	€ 100.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Voogdij 18+	€ -293.000	nadeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Inkomensregelingen	€ 116.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Arbeidsparticipatie	€ 100.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Wet inburgering	€ 18.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	WVS	€ -44.000	nadeel	Incidenteel
Omgeving en maatschappij	Coronamaatregelen restant cultuur	€ 8.969	voordeel	Incidenteel
Omgeving en maatschappij	Verkoop Juzt	€ 341.000	voordeel	Incidenteel
Omgeving en maatschappij	Hogere leges bestemmingswijzigingen	€ 59.000	voordeel	Incidenteel
Omgeving en maatschappij	Certificaten van Gogh uitstellen naar 2021	€ 21.700	voordeel	Incidenteel
Beheer openbare ruimte	Bermen en EVZ uitstel onderhoud	€ 135.000	voordeel	Incidenteel
Service	Verkiezingen via gemeentefonds	€ 33.000	voordeel	Incidenteel
Bestuur	Rekenkamercommissie	€ 27.300	voordeel	Incidenteel
Bestuur	Aanvullende dotatie pensioenvoorziening	€ -98.000	nadeel	Incidenteel
Bedrijfsvoering	Algemene uitkering	€ 127.000	voordeel	Incidenteel
Bedrijfsvoering	Personeel niet ingevuld bij afwezigheid	€ 215.000	voordeel	Incidenteel
Zorg en sociaal domein	Maatwerkdienstverlening jeugd	€ -100.000	nadeel	Structureel
Zorg en sociaal domein	WMO	€ -355.000	nadeel	Structureel
Beheer openbare ruimte	Afval hogere verwerkingskosten en minder opbrengst	€ -200.000	nadeel	Structureel
Overig		€ -81.761		
<b>TOTAAL MUTATIES TOV BEGROTING na 2<sup>e</sup> berap 2020</b>		<b>€ 405.208</b>		
<b>JAARREKENINGSRESULTAAT</b>		<b>€ -428.372 NEGATIEF</b>		

Jaarrekeningsresultaat	€ -428.372
Incidentele baten (paragraaf 5.2)	€ - 8.274.100
Incidentele lasten (paragraaf 5.2)	€ 7.523.100
<b>Structureel resultaat</b>	<b>€ - 1.179.372</b>

### Resultaatbestemming

Het resultaat over 2020 is € 428.372 negatief.

### Voorgestelde overheveling incidentele budgetten naar 2021 ten laste van het resultaat 2020:

Rekenkamercommissie (restant budget 2020)	€ -8.300
Coronamaatregelen noodfonds naar reserve corona	€ -95.000
Coronamaatregelen verkiezingen	€ -33.000
Coronamaatregelen cultuur restant saldo	€ -8.969
Coronamaatregelen handhaving	€ -50.000
Bermen- en slotenonderhoud inclusief afvoer maaisel	€ -110.000
Verkeersborden	€ -25.000
Certificaten van Gogh	€ -21.700
Wet inburgering als gevolg van uitstel wet	€ -18.000
	<u>€ -369.969</u>

### De volgende claims op de reserve worden ook doorgezet vanuit 2020 naar 2021. Dit heeft geen resultaatteffect.

Rekenkamercommissie (restant budget 2019)	€ 19.000
Klimaatgelden (via rijk ontvangen in 2019)	€ 154.543
Onderwijs nieuwe huisvesting	€ 25.000
Coronamaatregelen noodfonds naar reserve corona	€ 150.000
	<u>€ 348.543</u>

Per saldo wordt voorgesteld om (€ 428.372 + € 369.969) € 798.341 te onttrekken aan de exploitatiereserve.

Daarnaast wordt voorgesteld om € 993.000 uit de reserve grondexploitatie toe te voegen aan de exploitatiereserve als gevolg van het maximale saldo van € 1.500.000 volgens onze financiële verordening 212.

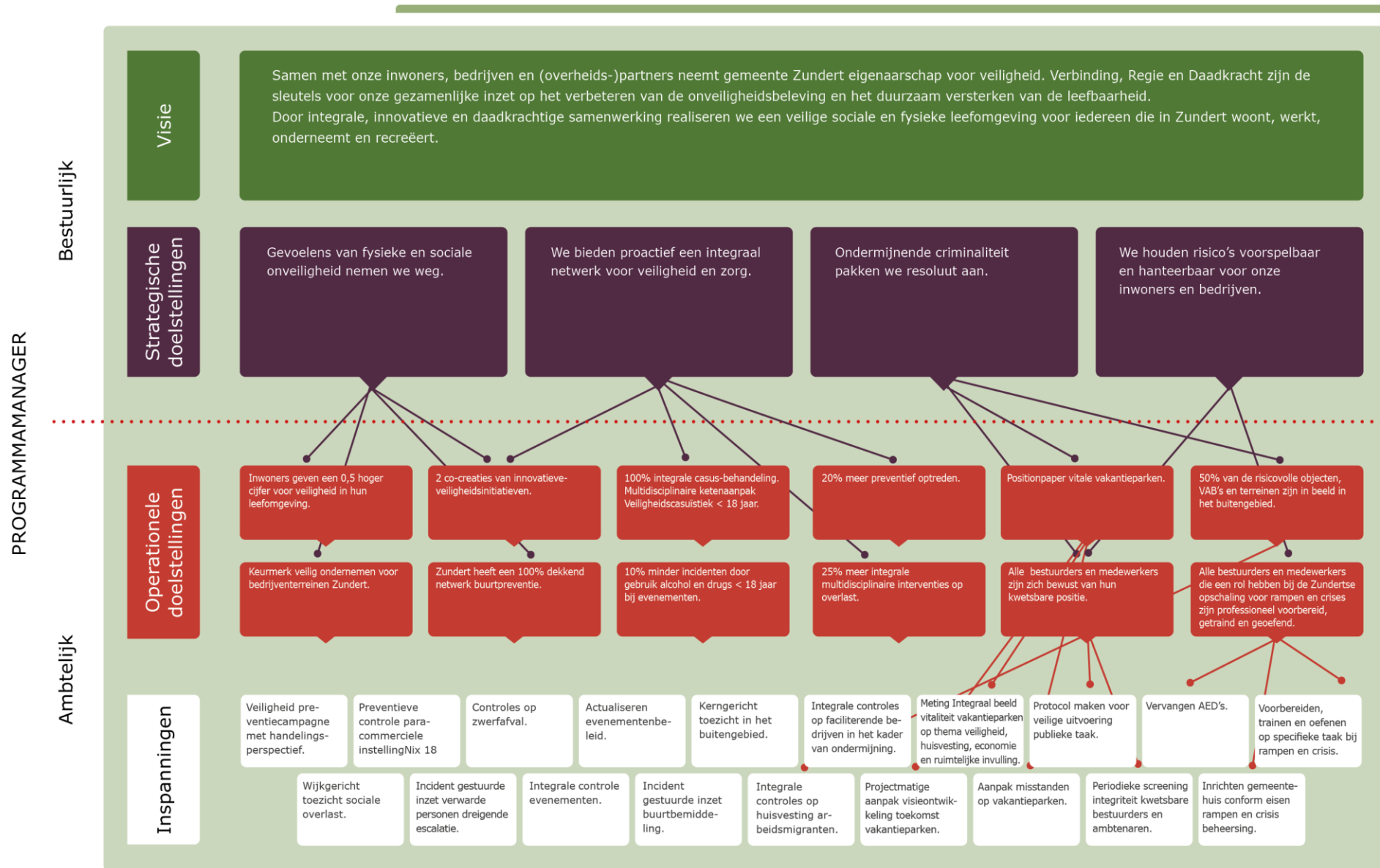
Per saldo wordt dus € 95.000+ € 150.000= € 245.000 overgeheveld naar 2021 en toegevoegd aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve corona.

## 3. Programma's



### 3.1 Veiligheid

### 3.1.1 Wat hebben we bereikt?








Operationele doelstelling	Behaald?
Inwoners geven een 0,5 hoger cijfer voor veiligheid in hun leefomgeving.	Ja Het team handhaving heeft afgelopen jaar geïnvesteerd in zichtbare aanwezigheid en laagdrempelige aanspreekbaarheid in de wijk. Hiermee is ingegaan op de behoefte van de inwoners aan fysiek toezicht en handhaving. Dit heeft de veiligheidsbeleving gunstig beïnvloed. Ook een dalende afname van diefstal en woning inbraken hebben dit gevoel versterkt.
2 co-creaties van innovatieve veiligheidsinitiatieven.	Ja Dataverzameling en bundeling vanuit openbare bronnen, integrale acties en afstemming partners om te komen tot een datafundament van waaruit opgaven gedefinieerd worden en gericht capaciteit ingezet kan worden.  Spoedsluiting per direct na integrale afstemming met politie en OM  Integrale schouw van onze openbare ruimte voorbereidend aan de jaarwisseling.
100% integrale casus-behandeling. Multidisciplinaire ketenaanpak veiligheidscasuïstiek < 18 jaar.	Ja De samenwerking met betrokken partners in zowel de zorg als met de jongerenwerkers en de jeugdagente zijn geïntensiveerd waardoor korte lijnen zijn ontstaan bij de aanpak van jeugdoverlast casuïstiek.
20% meer preventief optreden.	Ja Naast zichtbare aanwezigheid en "het gesprek aangaan" is de 'donkere dagen' campagne een voorbeeld waarmee d.m.v. flyers en andere communicatiemiddelen aandacht is besteed aan de bewustwording van de inwoners in relatie tot inbraakpreventie.
Position paper vitale vakantieparken.	Ja Er is een beschrijvende foto gemaakt van alle recreatieparken/ campings in Zundert. Deze rapportage dient als input voor de visie op de ontwikkeling van de verblijfsrecreatie als onderdeel van de toeristische visie Zundert.
50% van de risicovolle objecten, VAB's en terreinen zijn in beeld in het buitengebied.	Ja Vanuit het project vitaal buitengebied zijn mede op basis van integrale acties en Bit-acties, gegevens over objecten en terreinen in kaart gebracht. Hiermee is een eerste aanzit gegeven voor de totstandkoming van een datafundament voor het data gestuurd werken.
Keurmerk veilig ondernemen voor bedrijventerreinen Zundert.	Nee Mede vanwege de aangepaste inzet als gevolg van de COVID-19 heeft dit onderwerp geen prioriteit gehad. In 2022 wordt dit opnieuw opgenomen als operationele doelstelling.
Zundert heeft een 100% dekkend netwerk buurtpreventie.	Ja We zijn momenteel als gemeente Zundert 100% dekkend wanneer we kijken naar de whatsapp groepen. Met de whatsapp groepen krijgen we zicht op dat wat er in een wijk speelt. Daarnaast hebben we een fijnmazig netwerk van fysieke buurtpreventie door vrijwilligers.

Operationele doelstelling	Behaald?
10% minder incidenten door gebruik alcohol en drugs < 18 jaar bij evenementen.	Nee Als gevolg van de Coronamaatregelen hebben grote evenementen geen doorgang kunnen vinden, waardoor er ook geen sprake is geweest van alcohol en drugs gerelateerde incidenten. Afhankelijk van de "Corona"-ontwikkelingen wordt later in het jaar 2021 specifieke inzet alsnog ingepland.
25% meer integrale multidisciplinaire interventies op overlast.	Ja Het dealen van drugs is een strafbaar feit waar de gemeente Zundert zijn ogen niet voor sluit. Door intensief samen te werken met de politie en andere ketenpartners streven we naar een leefbare samenleving. De gemeente Zundert is bezig met de ontwikkeling van een plan van aanpak in relatie tot alcohol en drugs. De focus hierbij ligt op preventie en voorlichting.
Alle bestuurders en medewerkers zijn zich bewust van hun kwetsbare positie.	Ja Op verschillende manieren is aandacht besteed aan de bewustwording van de kwetsbare positie van bestuurders en medewerkers waar het gaat om ondermijning. Voorbeelden hiervan zijn; specifieke bijeenkomsten, persoonlijke gesprekken en communicatiecampagnes. Dit alles vanuit de uitvoering van het ondermijningsplan. Ook de komende jaren blijft dit onderwerp onderdeel uitmaken van het programma veiligheid.
Alle bestuurders en medewerkers die een rol hebben bij de Zundertse opschaling voor rampen en crises zijn professioneel voorbereid, getraind en geoefend.	Nee Hoewel we de "Corona-crisis" kunnen aanmerken als langdurige opschaling en oefening hebben we onvoldoende capaciteit kunnen inzetten op professionalisering van de rampenbestrijding en crisisbeheersing in Zundert. Dit wordt opgepakt in de loopt van 2021.

### 3.1.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Resterend uit 2019: Aanpak vakantieparken.			De rapportage Vitale Vakantieparken (beeld van vakantieparken) is opgeleverd. Het vervolgtraject in 2021 wordt gebaseerd op de visie op de ontwikkeling van de verblijfsrecreatie als onderdeel van de toeristische visie. Voor alle parken geldt dat de basis blijvend op orde moet worden gebracht (vergunningen op orde). De aanpak is pragmatisch. Dat betekent dat met die ondernemers/parken wordt gestart, die zelf al hebben aangegeven te willen door ontwikkelen (daar zit de energie). Per park volgt een maatwerk aanpak/uitwerking, programma overstijgend en integraal vormgegeven. In 2021 zal deze inspanning doorlopen.
Resterend uit 2019: Controle VAB's.	<b>V</b>		Binnen de regio Baronie geven we in nauwe samenwerking met de diverse partners uitvoering aan gerichte BIT- controles en geven we vraag gestuurd invulling aan integrale controles op VAB locaties in het buitengebied. Ook

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
			tijdens de corona-crisis is, in nauwe samenwerking met betrokken partners, invulling gegeven aan deze inspanning. De nodige VAB-locaties zijn in kaart gebracht en bezocht. Dit traject van risico-inventarisatie en controles wordt ook in 2021 voortgezet.
Resterend uit 2019: Bewustwording risico's ondermijning.	<b>V</b>	€	Bewustwording op ondermijningsrisico's voor zowel onze gemeentelijke organisatie als ook de ondernemers van onze gemeente is gedurende het hele jaar centraal gesteld. Dit conform het uitvoeringsplan ondermijning. Ook in 2021 wordt de focus gelegd op aspecten van ondermijning; specifiek het actualiseren van de Wet Bibob en intensivering van de inzet op weerbaarheid. In 2021 ligt de focus op integriteit en screening van bestuurders.
Resterend uit 2019: Uitbreiding mobiel cameratoezicht.	<b>V</b>	€	Over de inzet van het instrument mobiel cameratoezicht zijn sluitende maatwerkafspraken gemaakt met De Driehoek.
Samenstellen van een wijkteam en het verrichten van wijkgerichte activiteiten.	<b>V</b>	€	Medewerkers van het team veiligheid hebben samen met politie, buurtpreventie, buitendienst en ambassadeurs invulling gegeven aan wijkgerichte activiteiten op gebied van veiligheid. Toezichthouders en handhavers zijn structureel zichtbaar aanwezig in de wijk, ook tijdens de surveillance op de naleving van de coronamaatregelen worden de reguliere overlastzaken meegenomen en aangepakt waar nodig. Het bestendigen van de voorgenomen structurelere verankering loopt ook in 2021 door.
Ontwikkelen van keurmerk veilig ondernemen voor bedrijfsterreinen.	<b>V</b>	€	Dit onderdeel is belegd in de bestuursopdracht bedrijventerreinen.
Veiligheid Preventie Campagne met handelingsperspectief.	<b>V</b>	€	Communicatie is actief ingezet als middel in het kader van preventie en ondersteuning bij diverse veiligheidsonderwerpen, zoals de meldingsbereidheid MMA (misdaad anoniem melding), buurtpreventie campagnes en het aanbieden van een gericht handelingsperspectief bij calamiteiten. In het afgelopen jaar is daarbij ook specifiek aandacht geweest voor het handelingsperspectief als gevolg van de Corona-maatregelen.
Preventieve controles bij para commerciële instellingen op gebruik alcohol (NIX18).	<b>V</b>	€	Als gevolg van de Coronamaatregelen werden de para commerciële instellingen geconfronteerd met verbod op alcohol verstrekking en sluiting. De geplande NIX18 controles kwamen daarmee logischerwijs te vervallen. De focus van de inzet van handhaving is gericht geweest op de controle op de naleving van de coronamaatregelen. In dit verband zijn ook de para commerciële instellingen

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
			benaderd en bezocht in het kader van controle op samenkomsten en/of alcoholverstrekking. Afhankelijke van de "Corona"- ontwikkelingen worden de specifieke integrale NIX18 controles later in het jaar 2021 alsnog ingepland. In 2021 is deze inspanning opnieuw opgenomen, waardoor de voortgang voor de jaarstukken op "gereed" kan worden gezet.
Inzet op gebruik alcohol en drugs tijdens evenementen (NIX18).			Als gevolg van de Coronamaatregelen hebben grote evenementen geen doorgang kunnen vinden. De geplande inzet op alcohol en drugs tijdens evenementen heeft daarom niet plaatsgevonden. Vooralnog mogen er tot medio dit jaar geen evenementen plaatsvinden. Wel zijn er diverse controles uitgevoerd op de naleving van de -op alcohol gerelateerde- corona maatregelen waaronder controles op het vlak van illegale feesten met jongeren. Afhankelijke van de "Corona"-ontwikkelingen worden deze specifieke controles later in het jaar 2021 alsnog ingepland. In 2021 zal deze inspanning doorlopen.
Aanpassen evenementenbeleid.	<b>V</b>		Het evenementenbeleid is geactualiseerd en bestuurlijk vastgesteld.
Vervangen AED's.	<b>V</b>		De gemeente Zundert heeft een netwerk van 33 AED's dat 24/7 toegankelijk is voor hulpverleners.
Bijzondere ontwikkelingen			Het dossier bestuurlijk ingrijpen op Fort Oranje kan pas worden afgesloten als de juridische procedures zijn afgerond. Het is lastig in te schatten wanneer en tegen welke kosten het dossier gesloten kan worden. Gemeente Zundert is daarbij afhankelijk van de rechtspraak. Zolang de gemeente Zundert het beheer voert over het recreatieterrein zullen er ook beheerskosten blijven. Om deze beheerskosten zo laag mogelijk te houden is er op basis van onderzoek besloten tot een kostenefficiënter alternatief voor de 24x7- beveiliging. Met ingang van het 4 <sup>e</sup> kwartaal 2020 is de wijze van beveiliging aangepast waardoor een aanzienlijke kostenbesparing kan worden gerealiseerd.
Impact van de "Corona-crisis"			Sinds het eerste kwartaal van 2020 hebben we te maken met de COVID-19 pandemie. Deze heeft aanzienlijke gevolgen op de aangepaste wijze waarop éénieder werkzaamheden kan verrichten. Die aanpassingen in werk en werkzaamheden van het programma veiligheid vertalen zich ook in de planning en de keuzes die we maken om sommige werkzaamheden eerder en andere weer later op te pakken. In dit kader is er vanuit het programma veiligheid



Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
			ingezet op slimme, creatieve verbindingen met betrekking tot toezicht en handhaving (integraal, werk met werk, inhuur). Alle medewerkers van het programma hebben hun steentje bijgedragen door inzet voor het kernteam, het operationeel team, de regionale afstemming of de uitvoering van toezicht en handhaving.
Opstarten van veiligheidsinitiatieven.	<b>V</b>	€	
Signaleren fysieke onveilige situaties en onveilige inrichting van de openbare ruimte.	<b>V</b>	€	
Continueren inzet buurtpreventie.	<b>V</b>	€	
Wijkgericht toezicht op sociale overlast.	<b>V</b>	€	
Inzet interventieteam bij dreiging escalatie persoon.	<b>V</b>	€	
Controles op zwerfafval en drugsafval. Betreft regulier werk, wordt meegenomen in de wijkgerichte acties van de boa's.	<b>V</b>	€	
Controles geluid evenementen, horeca en buurtschappen.	<b>V</b>	€	
Inzet buurtbemiddeling.	<b>V</b>	€	
Kerngericht toezicht in buitengebied.	<b>V</b>	€	
Aanpak misstanden op vakantieparken.	<b>V</b>	€	

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Integrale controles op faciliterende bedrijven in het kader van ondermijning.	V	€	
Integrale controles op huisvesting arbeidsmigranten.	V	€	
Integrale beeld vitaliteit vakantieparken op thema veiligheid, zorg en huisvesting, economie en ruimtelijke invulling.	V	€	
Visiedocument / position paper vakantieparken.	V	€	
Structurele screening medewerkers en bestuurders.	V	€	
Aanscherpen proces voor bedreigen en intimideren van ambtenaren.	V	€	
Trainen en oefenen van medewerkers in rampen- en crisisbeheersing.	V	€	

### 3.1.3 Wat heeft het gekost?

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ 1.227.516	€ 1.194.418	€ 1.188.000	€ 6.418
1.2 Openbare orde en veiligheid	€ 1.065.749	€ 1.137.499	€ 1.074.430	€ 63.069
Fort Oranje	€ -	€ 532.028	€ 491.926	€ 40.102
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 2.293.265</b>	<b>€ 2.863.945</b>	<b>€ 2.754.356</b>	<b>€ 109.589</b>
<b>Baten</b>				

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ 5.000	€ 5.000	€ 330.011	€ 325.011
1.2 Openbare orde en veiligheid	€ 35.099	€ 10.027	€ 11.057	€ 1.030
Fort Oranje	€ -	€ 1.500	€ 1.500	€ -
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 40.099</b>	<b>€ 16.527</b>	<b>€ 342.568</b>	<b>€ 326.041</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -2.253.166</b>	<b>€ -2.847.418</b>	<b>€ -2.411.788</b>	<b>€ 435.630</b>

#### Verschillenanalyse

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 1.2 openbare veiligheid (lasten)</u> Via de septembercirculaire zijn extra middelen ontvangen van het Rijk voor extra toezicht- en handhavingstaken als gevolg van de corona, die in 2020 niet benut zijn. Het voorstel is deze middelen over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 52.000
<u>Taakveld 1.2 Fort Oranje (lasten)</u> De kosten voor Fort Oranje zijn lager begroot dan de werkelijke lasten. Met name de juridische lasten zijn lager uitgevallen dan oorspronkelijk was verwacht.	Incidenteel	€ 40.000
<u>Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer (baten)</u> In 2020 heeft de daadwerkelijke overdracht van de brandweerkazerne plaatsgevonden. De opbrengsten worden toegevoegd aan de reserve brandweerkazerne. Deze reserve wordt vanaf 2021 ingezet voor een deel ingezet als dekking van de afschrijvingen op de nieuwe brandweerkazerne.	Incidenteel	€ 328.000
Overige verschillen < € 25.000		€ 15.630
Totaal	<b>Positief</b>	<b>€ 435.630</b>

Investering	Begroot	Werkelijk t'm 2019	Werkelijk 2020	Totaal werkelijk	Restant	Prognose totaal	Planning af	Af
7.12.01 Einde legalisatie Patersven	€ 80.000	€ 70.801	€ 9.199	€ 80.000	€ 0	€ 80.000	31-12-2020	x
7.15.21 Bestemmingsplan parc Patersven	€ 125.000	€ 128.417	€ -153.696	€ -25.279	€ 150.279	€ 125.000	31-12-2021	
7.20.23 AED's	€ 60.000	€ 0	€ 59.994	€ 59.994	€ 6	€ 59.994	31-12-2020	x
7.20.24 Hekwerk Fort Oranje	€ 40.000	€ 0	€ 38.990	€ 38.990	€ 1.010	€ 38.990	31-12-2020	x
<b>Totaal</b>	<b>€ 305.000</b>	<b>€ 199.218</b>	<b>€ -45.513</b>	<b>€ 153.705</b>	<b>€ 151.295</b>	<b>€ 303.984</b>		

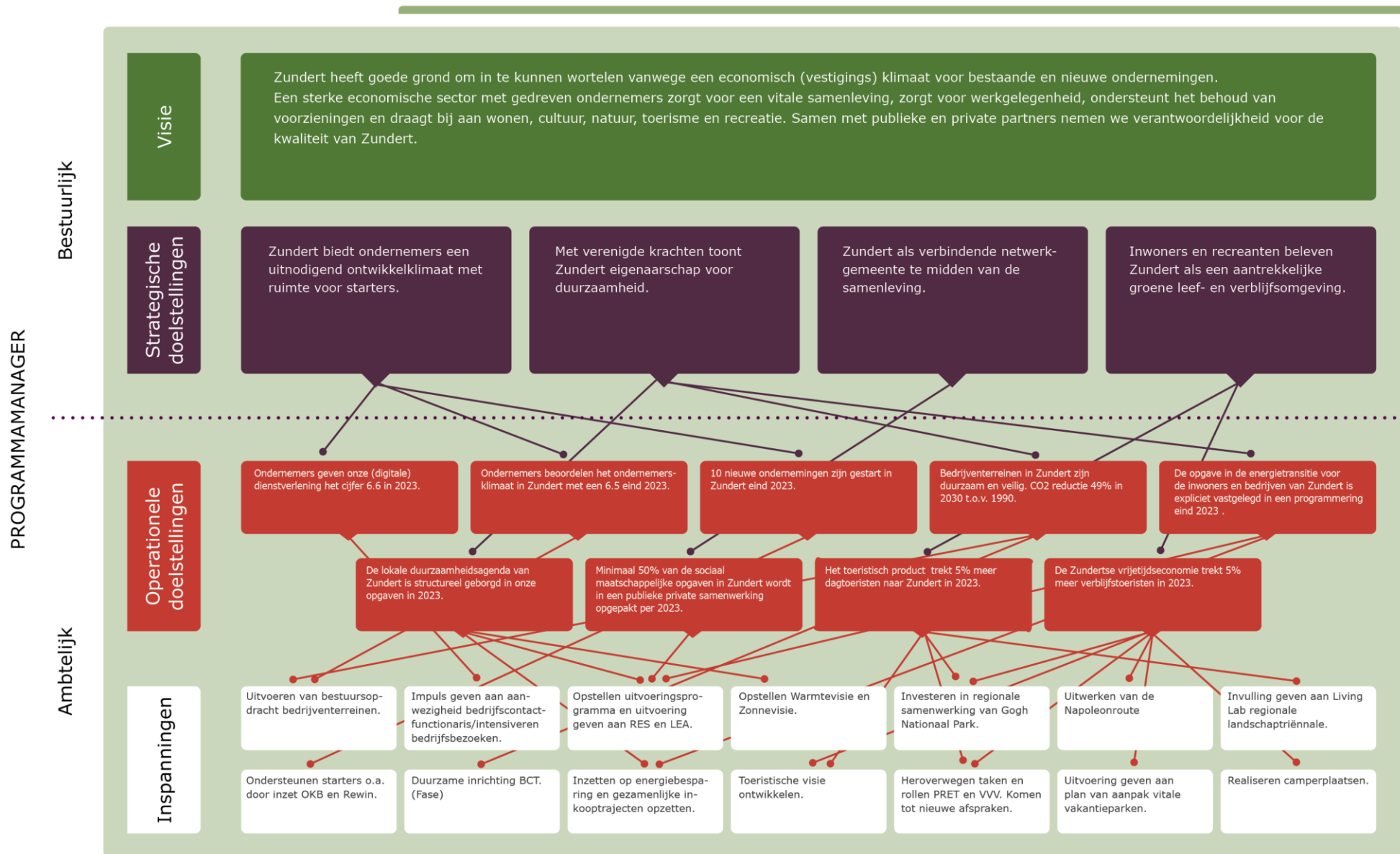
Toelichting op de investeringen:

- 7.12.01 Einde legalisatie Patersven  
Het krediet is niet meer beschikbaar ter bekostiging van werkzaamheden bij juridische geschillen bij het bestemmingsplan wat permanente bewoning toestaat.
- 7.15.21 Bestemmingsplan parc Patersven  
Als laatste project worden er langs de Napoleonroute bomen aangeplant.
- 7.20.23 AED's  
In de Raad van september heeft u akkoord gegeven de AED's te laten vervangen. Deze zijn in het vierde kwartaal 2020 allemaal vervangen.
- 7.20.24 Hekwerk Fort Oranje  
De raad heeft akkoord gegeven een hekwerk te plaatsen rondom het terrein van Fort Oranje, waardoor de beveiligingskosten vanaf eind 2020 afnemen.




## 3.2 Economie en innovatie




### 3.2.1 Wat wilden we bereiken?











Operationele doelstelling	Behaald?
Ondernemers geven onze (digitale) dienstverlening het cijfer 6.6 in 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
Ondernemers beoordelen het ondernemersklimaat in Zundert met een 6.5 eind 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
10 nieuwe ondernemingen zijn gestart in Zundert eind 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
Bedrijventerreinen in Zundert zijn duurzaam en veilig. CO2 reductie 49% in 2030 t.o.v. 1990.	Nog niet Planning is realisatie 2023
De opgave in de energietransitie voor de inwoners en bedrijven van Zundert is expliciet vastgelegd in een programmering eind 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
De lokale duurzaamheidsagenda van Zundert is structureel geborgd in onze opgaven in 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
Minimaal 50% van de sociaal maatschappelijke opgaven in Zundert wordt in een publieke private samenwerking opgepakt per 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
Het toeristisch product trekt 5% meer dagtoeristen naar Zundert in 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
De Zundertse vrijetijdseconomie trekt 5% meer verblijfstoeristen in 2023.	Nog niet Planning is realisatie 2023
	Deze operationele doelstellingen zijn allemaal op realisatie in 2023 gezet. De doelstellingen zijn nog niet gehaald en voor veel van de doelstellingen zullen we in 2023 ook een peiling moeten verrichten of deze zijn behaald.



### 3.2.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
Resterend uit 2019: Duurzaamheid.	V	€	Het Position Paper Duurzaamheid is in 2019 vastgesteld door de gemeenteraad. Er is een aantal projecten uitgevoerd of bevinden zich in de uitvoeringsfase. Voorbeelden zijn de 'van het gas af'-pilot in Wernhout (sporthal en VV Wernhout). Duurzaamheid wordt integraal meegenomen in nieuw beleid. Het Regionaal Energieloket verzorgt de informatievoorziening voor inwoners. In samenwerking met o.a. Stichting WindCent zijn inmiddels diverse acties opgezet gericht op het verduurzamen van (koop)woningen. Hier heeft de gemeente RRE-subsidie voor ontvangen.
Resterend uit 2019: Energiestrategie.		€	In 2020 is stapsgewijs toegewerkt naar de RES 1.0 die in het eerste kwartaal 2021 aan de gemeenteraad ter vaststelling wordt voorgelegd. En de eerste stappen voor een uitvoeringsprogramma zijn gezet.

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
Resterend uit 2019: Lokale participatie WindA16 faciliteren.		€	Het ruimtelijk spoor is afgerond, de Raad van State is akkoord. De Burenregeling is van start gegaan. In samenwerking met Stichting WindCent wordt de Lokale Energie Agenda uitgevoerd. De samenwerking Wind A16 tussen de provincie, gemeenten en stichtingen gaat verder als Energie A16.
Resterend uit 2019: Faciliteren realisatiefase Business Centrum Treeport (BCT).	V	€	De gemeente Zundert blijft faciliterend op het onderwerp BCT. Gemeente heeft haar goedkeuring verleend aan het inrichtingsplan en natuurinrichtingsplan. De zetel van de gemeente in de Stichting Parkmanagement is ingevuld. De Commissie Vestiging heeft diverse vestigers getoetst. De vergunning aanvragen zijn getoetst op duurzaamheid en de vestigers op boomteelt gelieerdheid. Om goed grip te houden op de ontwikkelingen is een driewekelijks bestuurlijk overleg ingepland. De invulling van de eerste fase van het BCT terrein is nagenoeg gereed.
<b>Werken aan een uitnodigend ondernemersklimaat door:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uitvoeren bestuursopdracht bedrijventerreinen (duurzaamheid en veiligheid).</li> <li>- Starters ondersteunen daarbij gebruik maken van de voorzieningen die er al zijn</li> <li>- Impuls geven aan aanwezigheid bedrijfscontactfunctionaris (collegebezoeken, netwerkbijeenkomsten, werken op basis van accountplan).</li> </ul> Intensiveren bedrijfsbezoeken		€	<p>Het plan van aanpak bestuursopdracht bedrijventerreinen is opgesteld en vastgesteld door het college. Uitvoering van de opdracht is gestart. Huidige situatie is in beeld gebracht. Informatie is verwerkt in een dashboard.</p> <p>Starters konden gebruik maken van de diensten van het Ondernemersklankbord en de REWIN.</p> <p>Impuls geven aan aanwezigheid van de bedrijfscontactfunctionaris is een doorlopend proces. In 2020 zijn er weinig bedrijfsbezoeken en netwerkbijeenkomsten geweest door corona, maar in 2021 wordt dit verder opgepakt (al dan niet digitaal).</p> <p>Middels steunpakketten en voorzieningen is getracht ondernemers door de coronacrisis te helpen.</p>
Uitvoering geven aan de duurzame inrichting van BCT		€	De vergunningaanvragen zijn getoetst op duurzaamheid. Duurzaamheid is geborgd in de koopovereenkomst, daarin is de verplichting opgenomen dat de daken van de gebouwen beschikbaar komen voor het neerleggen van zonnepanelen. Het dak van het op te richten distributiecentrum wordt vol gelegd met zonnepanelen (6 ha, 11 Mwh).



Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
<b>Invulling geven aan de position paper duurzaamheid, o.a.:</b> RES (regionale energietransitie strategie) <ul style="list-style-type: none"> <li>- Meewerken aan bod RES richting Rijk</li> <li>- Uitvoeringsprogramma opstellen voor RES, LEA en evalueren</li> <li>- Uitvoering geven aan het uitvoeringsplan RES en LEA</li> </ul> Inzetten op energiebesparing /gezamenlijk inkooptrajecten			De Lokale Energie Agenda (LEA) door Stichting WindCent en Gemeente Zundert uitgevoerd. We hebben samen met o.a. Stichting WindCent en het Regionaal Energieloket diverse acties voor energie besparen (doelgroep huiseigenaren) georganiseerd. De gemeenteraad heeft de Visie Zonne-energie vastgesteld. Het proces voor uitvoering is opgestart.
- Warmtevisie opstellen (Gemeente breed)			Opdracht tot het opstellen van de Transitievisie warmte is aanbesteed.
Private partijen actief betrekken bij de grote maatschappelijke opgaven	V		Een voorbeeld hiervan is dat bij het opstellen van de Visie Zonne-energie organisaties en initiatiefnemers betrokken zijn. Ook in de uitvoering worden zij betrokken. Daarnaast betrekken we in de uitvoering ook inwoners en andere belanghebbende partijen.
Faciliteren en bevorderen van netwerken die een bijdrage leveren aan de oplossing voor onze sociaal maatschappelijke opgaven	V		Op diverse gebieden is samengewerkt met onze partners zoals Windcent, Rewin, de provincie, Thuisvester om onze gezamenlijke doelstellingen te bereiken.
Toeristische visie ontwikkelen met specifieke aandacht voor de ontwikkelingen in de verblijfsrecreatie (vitale vakantieparken) en Napoleonroute. Relatie met de VAB's, toeristische ontwikkelingen als nieuwe economische dragers voor buitengebied			Tijdens de coronacrisis is de cultuursector ondersteund zodat deze kunnen blijven bestaan. Digitaal is input opgehaald, die is verwerkt in de visie op de vrijetijdssector. In een beeldvormende ronde zijn de eerste ideeën gedeeld en is opgehaald welke richting we op willen met het toerisme. Deze zal op 18 mei 2021 ter besluitvorming aan de gemeenteraad worden aangeboden. In 2021 zal deze inspanning doorlopen.

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
Investeren in regionale samenwerking Van Gogh Nationaal park (verwerven status Nationaal Park)	V	€	De aanvraag voor de status van Nationaal Park nieuwe stijl is ingediend bij LNV.
Voortzetting samenwerking Landstad de Baronie en invulling geven aan de samenwerking. Duidelijke doelen stellen.	V	€	Aangezien deze inspanning een doorlopende activiteit betreft, is de voortgang hiervan op "V" gezet.
Uitvoeren camperplaatsen: inzetten als middel om ondernemers te stimuleren verblijfplaatsen te bieden		€	In overleg met Stichting PRET is besloten de pilot on hold te zetten vanwege Corona-crisis. Er wordt nader bezien of een vervolg wenselijk is.
Centrumvisie Rijsbergen		€	Op verzoek van de Raad is de keuze gemaakt om met voorrang aan de slag te gaan met de centrumvisie Rijsbergen in navolging op de herijking van de centrumvisie Zundert. In het tweede kwartaal 2021 wordt de raad d.m.v. een raadsmededeling geïnformeerd over de visie.
Resterend uit 2019: Ontwikkelen van visie op bestaande en nieuwe bedrijventerreinen.	V	€	Wordt meegenomen in de bestuursopdracht bedrijventerreinen

### 3.2.3 Wat heeft het gekost?

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
3.1 Economische ontwikkeling	€ 397.171	€ 4.822.770	€ 4.423.536	€ 399.234
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	€ 803.873	€ 803.873	€ 384.373	€ 419.500
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	€ 22.956	€ 22.270	€ 23.091	€ -821
3.4 Economische promotie	€ 99.865	€ 80.809	€ 93.766	€ -12.957
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 1.323.865</b>	<b>€ 5.729.722</b>	<b>€ 4.924.766</b>	<b>€ 804.956</b>
<b>Baten</b>				
3.1 Economische ontwikkeling	€ -	€ 3.918.599	€ 3.965.922	€ 47.323
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	€ 803.873	€ 803.873	€ 713.868	€ -90.005
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	€ 17.477	€ 15.104	€ 19.356	€ 4.252
3.4 Economische promotie	€ 164.341	€ 39.341	€ 37.284	€ -2.057
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 985.691</b>	<b>€ 4.776.917</b>	<b>€ 4.736.430</b>	<b>€ -40.487</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -338.174</b>	<b>€ -952.805</b>	<b>€ -188.336</b>	<b>€ 764.469</b>

#### Verschillenanalyse

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 3.1 (lasten)</u> Van het budget Noodfonds ad € 250.000 is € 5.000 benut. Het restant budget wordt overgeheveld naar 2021.	Incidenteel	€ 245.000
<u>Taakveld 3.1 (lasten)</u> Voor het project position paper is € 40.000 onbenut.	Incidenteel	€ 40.000
<u>Taakveld 3.1 (lasten en baten)</u> Van de ontvangen klimaatmiddelen via de algemene uitkering ad € 238.000 is in 2020 voor € 75.000 benut. Het restant van dit budget zal worden overgeheveld naar 2021 zodat dit budget gebruikt kan worden voor het daarvoor bestemde doeleinde.	Incidenteel	€ 163.000
<u>Taakveld 3.2 (lasten en baten)</u> Het saldo van onderhanden werk van de verkopen van de gronden Beekzicht en Molenzicht bedraagt € 329.000. Dit saldo heeft geen invloed op het exploitatieresultaat, maar wel op de balanspositie. We verwijzen naar de paragraaf grondexploitatie.	Incidenteel	€ 329.000

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
Overige verschillen < € 25.000		- € 12.531
Totaal	<b>Positief</b>	<b>€ 764.469</b>

#### Investeringen

Investering	Begroot	Werkelijk	Prognose	mutatie	Gereed	planning gereed
7.20.19 Voorfinanciering stichting Windcent	€ 22.000	€ 10.000	€ 22.000	€ 0		31-12-2022
<b>Totaal</b>	<b>€ 22.000</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 22.000</b>	<b>€ 0</b>		

#### Toelichting

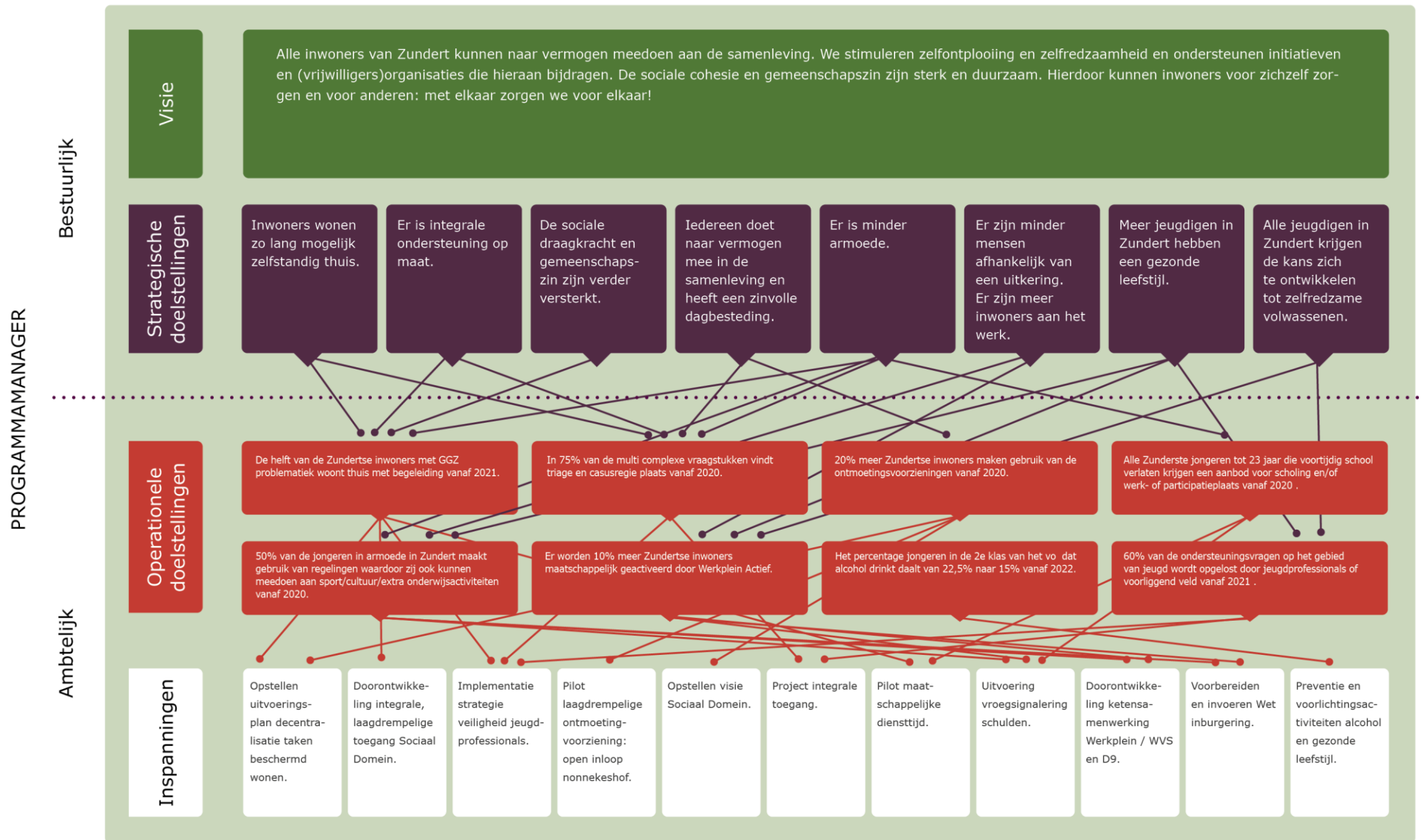
##### 7.20.19 Voorfinanciering stichting Windcent

Vanaf maart 2017 beschikte de stichting Windcent over een rekening courant. Bij besluit is de rekening courant vervallen en is ervoor gekozen een voorfinancieringsovereenkomst aan te gaan met Stichting Windcent. In overleg met Windcent zijn de gelden nog niet volledig uitbetaald omdat het bij Windcent nog onduidelijk is hoe de bouw van de windturbines gaat lopen. Hierdoor is het ook onduidelijk wanneer Windcent de eerste inkomsten kan gaan verwachten. Deze inkomsten worden waarschijnlijk in 2023 ontvangen. Daarnaast is het ook nog niet duidelijk welke activiteiten en de daarmee gepaarde gaande kosten komen de komende jaren.



### 3.3 Zorg en sociaal domein






### 3.3.1 Wat hebben we bereikt?





Operationele doelstelling	Behaald?
De helft van de Zundertse inwoners met GGZ-problematiek woont thuis met begeleiding vanaf 2021.	Onbekend, in 2021 gaat een deel van de cliënten over naar de Wlz, cijfers zijn nog niet bekend.
In 75% van de multi complexe vraagstukken vindt triage en casusregie plaats vanaf 2020.	Ja
20% meer Zundertse inwoners maken gebruik van de ontmoetingsvoorzieningen vanaf 2020.	Onbekend, in 2020 waren de ontmoetingsvoorzieningen een deel van het jaar gesloten vanwege corona.
Alle Zundertse jongeren tot 23 jaar die voortijdig school verlaten krijgen een aanbod voor scholing en/of werk- of participatieplaats vanaf 2020.	Nee, vanwege corona was het niet mogelijk jongeren fysiek te zien en te motiveren.
50% van de jongeren in armoede in Zundert maakt gebruik van regelingen waardoor zij ook kunnen meedoen aan sport/cultuur/extra onderwijsactiviteiten vanaf 2020.	Ja, het bereik bij stichting leergeld was 62% en het bereik bij de fashion cheques 116%.
Er worden 10% meer Zundertse inwoners maatschappelijk geactiveerd door Werkplein Actief.	Ja
Het percentage jongeren in de 2 <sup>e</sup> klas van het vo dat alcohol drink daalt van 22,5% naar 15% vanaf 2022.	Onbekend, dit wordt iedere 4 jaar door de GGD gemeten.
60% van de ondersteuningsvragen op het gebied van jeugd wordt opgelost door jeugdprofessionals of voorliggend veld vanaf 2021.	Onbekend, cijfers inzet jp'ers zijn bekend maar vanaf 2021 zijn de cijfers van de vraagwijzer pas bekend

### 3.3.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Opstellen uitvoeringsplan decentralisatie taken beschermd wonen: voorzieningen beschikbaar, passende huisvesting, begeleiding			<p>De doordecentralisatie beschermd wonen (BW) is doorgeschoven naar 1 januari 2022. De inhoudelijke en financiële verantwoordelijkheid gaat dan over van Breda naar Zundert. De financiën worden gefaseerd overgedragen. In 2020 hebben we wel al afspraken gemaakt over gezamenlijke financiële verantwoordelijkheid voor de middelen die Breda voor de regio ontvangt. Ook is in 2020 het beleidsplan voorbereid, waarvan besluitvorming begin 2021 zal plaatsvinden. Dit beleidsplan zal de basis zijn voor de verdere samenwerking, waaronder een aanbesteding.</p> <p>Op lokaal niveau bereiden we in Zundert ook een uitvoeringsplan voor, in het verlengde van de regionaal opgestelde Koerswijzer. Hierin wordt specifiek ingegaan op de BW-cliënten die nu reeds in Zundert wonen. Zij zouden vanuit BW overgaan naar Begeleiding. Omdat een deel van deze 5 cliënten naar verwachting toch naar de Wlz zal overgaan, is het definitieve aantal onduidelijk, evenals daarmee de financiële gevolgen.</p>

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Doorontwikkeling ketensamenwerking Werkplein/ WVS en D9		€	De afgelopen jaren is hard gewerkt om de samenwerking tussen het Werkplein, de WVS-groep en de ISD Brabantse Wal zodat de slagkracht toeneemt (ketenontwikkeling). Er is in samenwerking met de gemeenten een nieuw ketenjaarplan voor 2021-2022 opgesteld. Hierbij spreken we niet langer van ketenontwikkeling, maar van ketensamenwerking. We hoeven als gemeenten geen extra bijdrage te leveren aan de verlaagde vergoeding voor de begeleidingskosten beschut werk vanaf 2021. Dit wordt binnen de huidige begroting van de WVS-groep opgevangen.
Preventie en voorlichtingsactiviteiten alcohol en gezonde leefstijl		€	In 2020 stonden diverse preventieactiviteiten gepland zoals voorlichtingsavonden voor jongeren, ouders en bijeenkomst voor (sport)verenigingen. Vanaf maart hebben we de meeste activiteiten vanwege corona niet kunnen uitvoeren. Wel hebben er diverse online voorlichtingsbijeenkomsten plaatsgevonden voor ouders. De overige activiteiten schuiven we door naar 2021.
Maatschappelijke diensttijd pilot		€	De eerste groep met 14 jongeren, waarvan 2 uit Zundert, is halverwege september gestart met de maatschappelijke diensttijd. Voor 2020 en 2021 streven we ernaar 130 jongeren te laten deelnemen, waarvan 20% uit de gemeente Zundert.
Implementatie strategie veiligheid jeugdprofessionals	V	€	
Opstellen visie Sociaal Domein	V	€	
Vorbereiden en invoeren Wet inburgering		€	De ingangsdatum van de wet is uitgesteld naar 1 juli 2021. Dat heeft ruimte geboden in de planning. Zundert werkt samen op De6 niveau rondom de invoering van de nieuwe wet. Er is een projectleider gestart en er is een projectstructuur actief waarin de onderdelen Beleid, Inkoop en Organisatie een plaats hebben. In december 2020 besluiten de raden om de GR Werkplein aan te passen en het Werkplein een rol te geven in de uitvoering van de nieuwe wet. In 2021 vindt vervolgens de vaststelling plaats van het Beleidsplan en de Verordening.
Uitvoering vroegsignalering schulden		€	In maart 2020 zijn we gestart met de pilot Vroeg Eropaf. Het doel van deze pilot is het voorkomen van ernstige schuldsituaties door in te zetten op vroegsignalering van schulden. Dit wordt bereikt doordat de



Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
			schuldhulpverleners en maatschappelijk werkers outreachend werken. De uitvoering van het project is grotendeels verlopen conform de afspraken in het convenant. In verband met de corona-maatregelen is zijn er echter minder huisbezoeken afgelegd dan voorzien. In veel gevallen is gepoogd om telefonisch in contact te komen met inwoners. De respons is in die gevallen wel minder dan bij een huisbezoek.
Pilot laagdrempelige ontmoetingsvoorziening: open inloop Nonnekeshof		€	De pilot is gestart in januari 2020. Door professionals zoals de wijkzuster en de WMO-consulent aan de huiskamer te verbinden, kunnen inwoners langer van de open inloop gebruik maken. Als gevolg van de coronamaatregelen is 2020 niet voldoende representatief om te kunnen beoordelen of de pilot geslaagd is. Nader wordt daarom bekeken op welke manier we invulling kunnen geven aan de pilot in 2021. De pilot wordt daarom in 2021 gecontinueerd.
Doorontwikkeling integrale, laagdrempelige toegang Sociaal Domein		€	Het college van B&W heeft in juli het plan 'naar een optimale toegang' sociaal domein vastgesteld. In de tweede helft van 2020 hebben we de komst van de integrale toegang, de Vraagwijzer, voorbereid. De Vraagwijzer is gestart per 1 maart 2021.
Bijzondere ontwikkelingen			Mogelijk dat de coronacrisis gevolgen heeft voor het beroep dat inwoners doen op het zorgstelsel. Daarbij valt te denken aan uitgestelde vraag naar huishoudelijke hulp, mantelzorgondersteuning en begeleiding, meer uitkeringen en toenemende onveiligheid en opvoedingsvragen binnen gezinnen.
Resterend uit 2019: Door middel van integratiebeleid nieuwkomers, waaronder statushouders, brengen we in beeld op welke manier we de integratie bevorderen op o.a. de terreinen onderwijs, welzijn, werk, inkomen.	<b>V</b>	€	
Resterend uit 2019: De inzet van jongerenwerkers draagt in belangrijke mate bij aan talentontwikkeling en activering van jongeren. Daarnaast werkt signalerende functie preventief voor	<b>V</b>	€	

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
de instroom naar de (duurdere) jeugdzorg.			
Resterend uit 2019: We genereren extra aandacht voor de kwaliteit van de uitvoering van de WMO-taken en de jeugdzorg door te monitoren en sturing te geven o.a. door dashboard Grip en contractmanagement. De investering in extra (0,5) FTE Jeugdprofessionals zorgt voor een verwachte afname van de trajecten in Niet Vrij Toegankelijke Zorg (hierna: NVTZ).	<b>V</b>	€	
Resterend uit 2019: Burgerparticipatie. Initiatieven vanuit de inwoners wordt met open houding tegemoet getreden. We willen een transparante houding bevorderen en de overleggen met bewonersorganisaties zoals dat afgelopen jaar vorm heeft gekregen, wordt voortgezet. Ook wordt meer specifieke aandacht geschonken aan participatiemogelijkheden voor de groep inwoners die grotendeels nog niet stemgerechtigd is: de jongeren van Zundert. Door middel van het realiseren van de voorgenomen inspanningen wordt een essentiële bijdrage geleverd in het aan het bewerkstelligen van de doelstellingen met betrekking tot burgerparticipatie.	<b>V</b>	€	

### 3.3.3 Wat heeft het gekost?

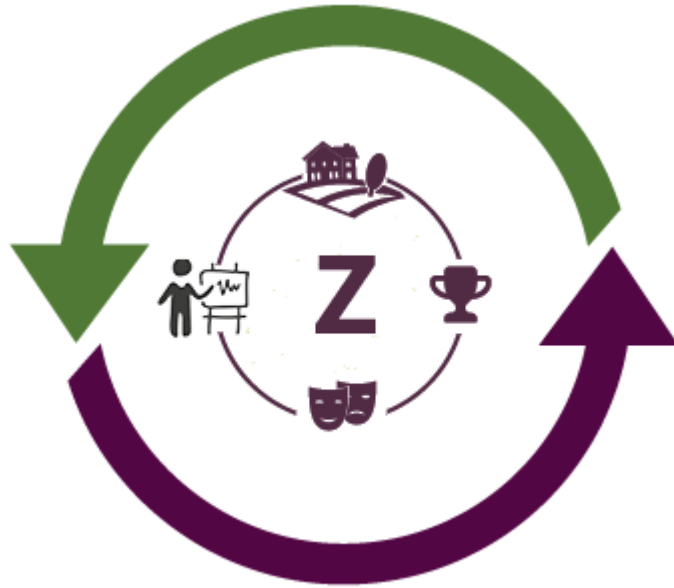
Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
6.1B Samenkracht en burgerparticipatie	€ 1.393.981	€ 1.505.031	€ 1.407.997	€ 97.034
6.2 Wijkteams	€ 1.277.535	€ 1.335.911	€ 1.398.592	€ -62.681
6.3 Inkomensregelingen	€ 4.308.237	€ 9.091.039	€ 9.605.082	€ -514.043
6.4 Begeleide participatie	€ 2.215.047	€ 2.339.396	€ 2.383.767	€ -44.371
6.5 Arbeidsparticipatie	€ 338.846	€ 370.274	€ 270.541	€ 99.733
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 710.111	€ 775.099	€ 984.956	€ -209.857
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 3.920.153	€ 4.697.784	€ 4.876.401	€ -178.617
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	€ 2.999.000	€ 3.294.000	€ 3.380.870	€ -86.870
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	€ 224.633	€ 239.528	€ 197.693	€ 41.835
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	€ 416.000	€ 429.041	€ 351.496	€ 77.545
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 17.803.543</b>	<b>€ 24.077.103</b>	<b>€ 24.857.395</b>	<b>€ -780.292</b>
<b>Baten</b>				
6.1B Samenkracht en burgerparticipatie	€ 92.594	€ 72.594	€ 74.469	€ 1.875
6.2 Wijkteams	€ -	€ -	€ 63.857	€ 63.857
6.3 Inkomensregelingen	€ 3.283.008	€ 7.941.972	€ 8.571.533	€ 629.561
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 190.000	€ 94.338	€ 128.180	€ 33.842
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	€ -	€ 293.895	€ -	€ -293.895
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 3.565.602</b>	<b>€ 8.402.799</b>	<b>€ 8.838.039</b>	<b>€ 435.240</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -14.237.941</b>	<b>€ -15.674.304</b>	<b>€ -16.019.356</b>	<b>€ -345.052</b>

Verschillenanalyse

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 6.1</u> Er is in 2020 minder geld uitgegeven aan bijvoorbeeld alcoholpreventie en burgerparticipatie (samen € 20.000) doordat activiteiten vanwege Corona niet door konden gaan. Daarnaast is de wet inburgering uitgesteld, hierdoor is de termijn voor het project inburgering ook verlengd en zijn kosten uitgesteld, voorstel is om deze middelen beschikbaar te houden omdat deze lasten in 2021 nog zullen volgen (ad € 18.000).	Incidenteel	€ 97.000
<u>Taakveld 6.2</u> Er zijn in 2020 jeugdprofessionals ingehuurd, welke zijn gefinancierd vanuit het transformatiefonds, welke beheerd wordt door gemeente Roosendaal, zowel een last als een baat van € 63.000.	Incidenteel	€ 0
<u>Taakveld 6.3</u> Door het werkplein is door Corona en de TOZO-regeling op de participatiewet minder uitgegeven. Binnen het werkplein is goed gekeken naar hoe de TOZO op te pakken met huidig personeel (63.000 voordeel). Er zijn in 2020 meer TOZO-middelen van het Rijk ontvangen, deze zijn ook doorgestort naar het Werkplein (meer lasten en baten € 616.000).	Incidenteel	€ 63.000
<u>Taakveld 6.4</u> Er zijn extra middelen ontvangen in verband met Corona, die zijn doorbetaald aan WVS (€ 51.000), deze baat staat bij programma 8 algemene dekkingsmiddelen. De eindafrekening van 2020 is er € 7.000 terug ontvangen.	Incidenteel	- € 44.000
<u>Taakveld 6.5</u> Er is minder uitgegeven aan werk- en participatie door het werkplein, door Corona.	Incidenteel	€ 100.000
<u>Taakveld 6.6</u> Aan het einde van het jaar zijn er nog meerdere woningaanpassingen geweest, die niet zijn begroot, ad € 71.000. Vervoerslasten, met name rolstoel en overige vervoersmiddelen zijn € 111.000 gestegen en daar tegenover staan meer baten vanuit het CAK ad € 33.000.	Structureel (last) Incidenteel (baat)	- € 182.000 € 33.000
<u>Taakveld 6.71</u> Meer uitgaven op begeleiding zijn hoger dan bij de tweede berap geraamd, er zijn meer cliënten geweest in 2020 dan begroot en de tarieven zijn geïndexeerd.	Structureel	- € 178.000
<u>Taakveld 6.72</u> De begrote baat is pas voor het jaar 2021 toegekend. De lasten voor de jeugdzorg over 2020 zijn binnen de verwachte lasten. Wel is er nog een afrekening van oude jaren voor jeugdzorgplus welke op de lasten van 2020 drukt ad € 69.000.	Incidenteel (baat) Incidenteel	- €293.000 - € 69.000
<u>Taakveld 6.81</u> Er is een teruggave geweest op beschermd wonen, waardoor er een klein overschot is.	Incidenteel	€ 41.000
<u>Taakveld 6.82</u> Er is een teruggave geweest op beschermd wonen, deel veilig thuis, waardoor er een overschot is.	Incidenteel	€ 51.000
Overige verschillen < € 25.000		€ 36.948
<b>Totaal</b>	<b>Negatief</b>	<b>- € 345.052</b>

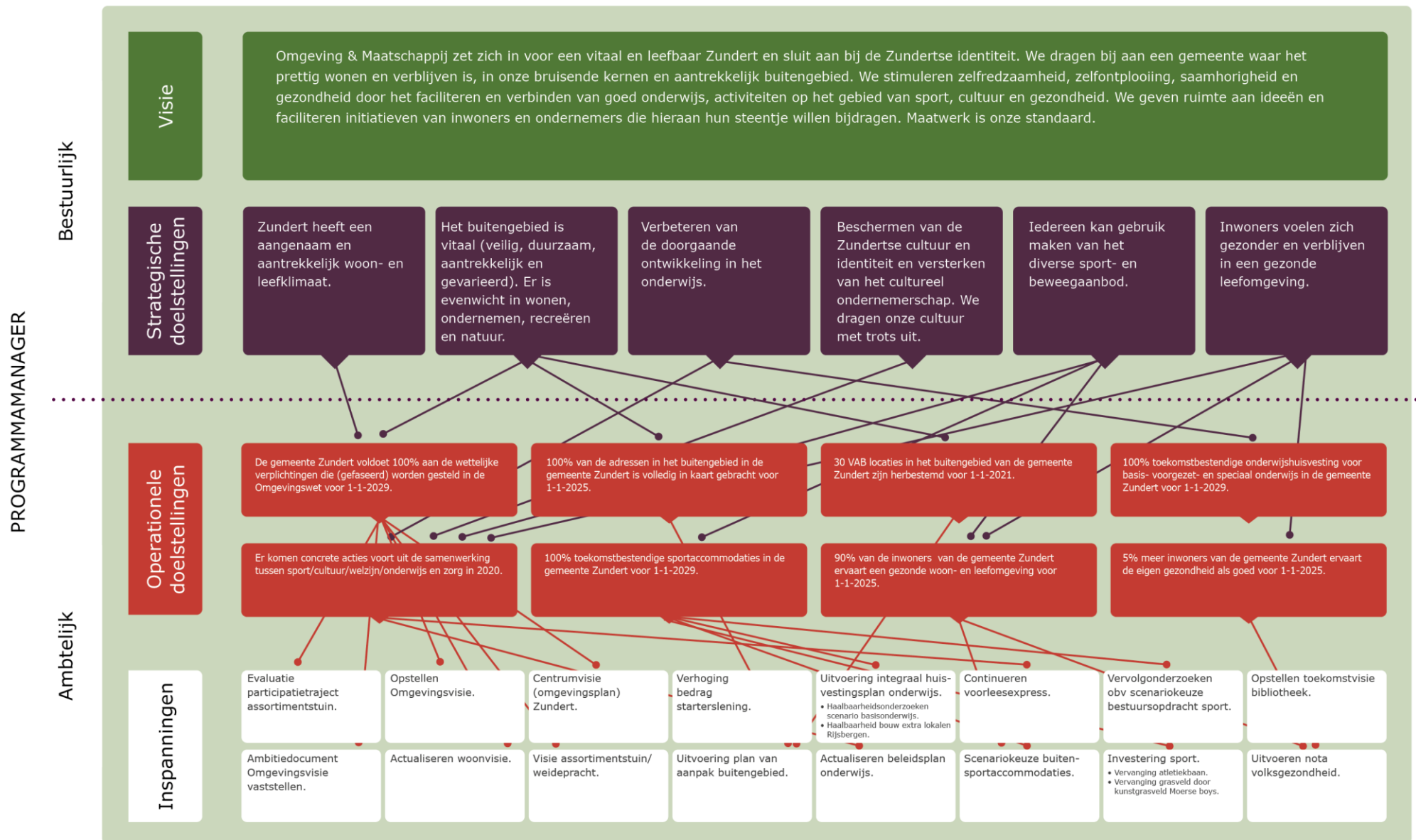
**Investeringsen**

Binnen dit programma zijn geen investeringen opgenomen.



## 3.4 Omgeving en maatschappij

### 3.4.1 Wat wilden we bereiken?







Operationele doelstelling	Behaald?
De gemeente Zundert voldoet 100% aan de wettelijke verplichtingen die (gefaseerd) worden gesteld in de Omgevingswet voor 1-1-2029.	Nee. De wet gaat per 1-1-2022 in, vandaar nog niet gereed.
100% van de adressen in het buitengebied in de gemeente Zundert is volledig in kaart gebracht voor 1-1-2025.	Nee. Doelstelling loopt nog langer door.
30 VAB locaties in het buitengebied van de gemeente Zundert zijn her bestemd voor 1-1-2021.	Nee Al 25 VAB locaties zijn her bestemd.
100% toekomstbestendige onderwijshuisvesting voor basis- voortgezet- en speciaal onderwijs in de gemeente Zundert voor 1-1-2029.	Nee. Het IHP is door de Raad vastgesteld en uitvoering loopt op dit moment.
Er komen concrete acties voort uit de samenwerking tussen sport/cultuur/welzijn/onderwijs en zorg in 2020.	Ja. Specifieke acties vanuit het jongerenwerk en het lokaal sportakkoord zijn opgepakt in 2020.
100% toekomstbestendige sportaccommodaties in de gemeente Zundert voor 1-1-2029.	Nee. Doelstelling loopt nog langer door.
90% van de inwoners van de gemeente Zundert ervaart een gezonde woon- en leefomgeving voor 1-1-2025.	Nee. Doelstelling loopt nog langer door.
5% meer inwoners van de gemeente Zundert ervaart de eigen gezondheid als goed voor 1-1-2025.	Nee. Doelstelling loopt nog langer door.


### 3.4.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?












Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Resterend uit 2019: Implementeren nieuwe omgevingswet. 1 januari 2021 wordt naar verwachting de Omgevingswet ingevoerd.			De Omgevingswet is uitgesteld naar 1-1-2022. Het implementatietraject gaat verder en is opnieuw als inspanning opgenomen in de begroting 2021.
Resterend uit 2019: Uitvoeren woonvisie. Het uitvoeren van de woonvisie bestaat in 2019 voornamelijk uit het uitvoeren van nieuwbouwprojecten. Jaarlijks worden er prestatieafspraken	<b>V</b>		In 2019 vond monitoring van de prestatieafspraken plaats. Voor wat betreft de woningbouwprojecten is onder andere fase 2 van de Tuinderij inmiddels onherroepelijk. Fase 3 en 4 is in voorbereiding. De projecten de Groene Kamers 2, Zuidrand Achtmaal zijn in procedure en Weidepracht 2 is in voorbereiding (kleinere/inbreidings-) woningbouwprojecten zijn in procedure en/of uitvoering.






Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
gemaakt met Thuisvester en de huurdersvereniging. Hierin is onder andere aandacht voor de samenwerking in het sociaal domein.			Deze inspanning wordt hieronder nogmaals opgenomen, waardoor deze inspanning op "gereed" is gezet.
Resterend uit 2019: Project VAB's Het project Vrijkomende Agrarische Bebouwing is in 2017 gestart. Middels diverse pilots zoeken we in nauwe samenwerking met betrokkenen oplossingsrichtingen voor de aanpak van leegstand.			<p>In 2020 zijn we na een inventarisatiefase in een volgende fase gekomen. Met de partners is een uitvoeringsplan opgesteld. Eind januari 2020 volgde de officiële start van deze fase met wederom een succesvolle publieksbijeenkomst. In het uitvoeringsplan zijn locatie en gebiedsgerichte pilots opgenomen waarbinnen ook thema's worden onderzocht. Thema's: pilot vertrouwenspersoon dorpsraden, nieuwe woonvormen en teelt ondersteunende voorzieningen</p> <p>In wisselende vorm en snelheid krijgen de gebiedsgerichte pilots steeds meer vorm. Er ontstaan visies die o.a. richting geven aan de binnen de gebieden gelegen initiatieven. Twee locatiegerichte pilots (Bloemstraat en Kraaiheuvelstraat) zijn vastgesteld en gaan over tot uitvoering. Het te behalen resultaat, zowel de inhoud als lerende aanpak, levert bouwstenen voor o.a. de Omgevingsvisie. Zo worden de visies na consultatie bij de raad medio september voor zover mogelijk geïmplementeerd in de (ontwerp) omgevingsvisie.</p> <p>Naast de pilot is ook gewerkt aan het informatiefundament. Het informatiefundament biedt inzicht in het buitengebied. Samen met onze stakeholders is data in beeld gebracht en op kaart gezet. De data worden gebruikt bij Loket Buitengebied, de gebiedsgerichte pilots en bij veilig buitengebied. Risico's op ondermijning en de milieuovertredingen komen beter en sneller in beeld. Locatie gebonden informatie komt beschikbaar voor het digitaal stelsel Omgevingswet. In het kader van veilig buitengebied zijn met onze partners diverse gezamenlijke controles uitgevoerd. Deze controles hebben data opgeleverd voor het informatiefundament.</p>

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Resterend uit 2018: Afronding gefaseerde verplaatsing / inpassing corsobouwplaatsen.		€	Buurtschap Poteind is gevestigd op bedrijventerrein Beekzicht. Met buurtschap De Lent vinden gesprekken plaats over verplaatsing. Daar is een concrete locatie voor in onderzoek. Voor buurtschap Klein Zundertse Heikant is de ruimtelijke procedure gestart en voor Buurtschap Laarheide is de ruimtelijke procedure afgerond en de omgevingsvergunning verleend. Buurtschappen Veldstraat en t Stuk zijn nagenoeg klaar met de bouw van de vaste opslag.
Resterend uit 2018: Uitvoering project doelgroepen sport.	<b>V</b>	€	In het vierde kwartaal van 2020 is de inzet van de buurtsportcoach Jeugd geëvalueerd. Naar aanleiding hiervan is met ingang van 2021 en verder structureel een budget van € 30.000 beschikbaar gesteld. Hiermee is het project Doelgroepen Sport beëindigd en overgegaan in reguliere werkzaamheden.
Resterend uit 2019: Sportaccommodatieplan en zelfbeheer. Het sportaccommodatieplan is een bestuursopdracht uit het politiek akkoord.	<b>V</b>	€	In de raad van september 2020 is de Toekomstvisie sportaccommodaties Zundert vastgesteld. Onderdeel van deze visie zijn een tweetal producten: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Afwegingskader investeringen sportvoorzieningen</li> <li>- Scenario's toekomstbestendige sportaccommodaties</li> </ul> Daarmee is het sportaccommodatieplan afgerond. In 2021 wordt het (deel)project zelfbeheer weer opgestart. Ook wordt er een start gemaakt met de verduurzaming van de sportaccommodaties. Dit wordt samen met de sportverenigingen opgepakt.
Resterend uit 2019: Verduurzamen gemeentelijke vastgoed, waaronder innovatieve beheer en financieringsconcepten.		€	Binnen de aanpak maatschappelijk vastgoed lopen een aantal onderdelen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- De bestuursopdracht onderwijshuisvesting (zie dat onderdeel uit deze rapportage)</li> <li>- De bestuursopdracht sport (zie dat onderdeel uit deze rapportage)</li> <li>- Overige vastgoedontwikkelingen <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cluster 1: Rabobank (Bredaseweg 1) / renovatie de Schroef: Werkgroep de Schroef is eind 2020 met de opdracht van start gegaan. De verwachting is dat het investeringsvoorstel na de zomer aan de raad wordt voorgelegd. Aankoop van Bredaseweg 1 is niet meer aan de orde. Binnen de herontwikkeling van de schroef wordt huisvesting voor de ambtenaren voorzien.</li> </ol> </li> </ul>

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
			<p>2. Cluster 2: Herontwikkeling 'oude Rabobank' (Bredaseweg 2): Op 17 november 2020 beeldvormende raadsbijeenkomst geweest voor wensen en bedenkingen bij de herontwikkelingsvarianten. Op 16 maart 2021 heeft de raad een richtinggevende uitspraak gedaan voor de gewenste ontwikkelingsrichting voor de locatie Bredaseweg 2 aan de hand van de varianten uit de Stedenbouwkundige Studie.</p> <p>3. Cluster 3: Maatschappelijk vastgoed Thuisvester ( MFA Achtmaal, JEEKAACEE en Gymzaal de Ren) Strategisch overleg verloopt constructief en vraagt tijd. De portefeuille is in beeld, onderzoek is opgestart en over de resultaten vindt periodiek overleg plaats.</p>
Resterend uit 2019: Opstellen nota grondbeleid. In 2019 wordt de nota grondbeleid geactualiseerd naar de marktsituatie van nu. Er is nadrukkelijk aandacht voor de rol van de gemeente (faciliterend of een actievere aanpak) en de relatie met de Omgevingswet.	<b>V</b>	€	In december 2020 is de geactualiseerde Nota Grondbeleid 2021-2024 vastgesteld door de raad. Indien de invoering van de Omgevingswet daartoe aanleiding geeft zal de Nota Grondbeleid tussentijds worden aangepast.
Evaluatie participatietraject assortimentstuin	<b>V</b>	€	Voor aanvang van het participatieproces besloot Staatsbosbeheer het terrein te gaan verkopen. Vooruitlopend op de verkoop een participatietraject uitvoeren en de uitkomsten als kader mee geven aan een nieuwe eigenaar wilde men niet. Wel kreeg de gemeente de mogelijkheid het terrein te verwerven. Na een uitgebreid onderzoek volgde op dit aanbod een negatief besluit. Een openbare verkoop is nu gaande. De gemeente zal vanaf nu primair handelen vanuit haar publiekrechtelijke bevoegdheden.
Ambitiedocument Omgevingsvisie vaststellen		€	De eerste fase van vier fases om te komen tot de Omgevingsvisie is in 2020 in concept afgerond en wordt in 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad. Het plan wordt later afgerond dan gepland doordat afspraken zijn verschoven in verband met Corona maatregelen. In 2021 zal deze inspanning doorlopen.

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Opstellen Omgevingsvisie			Planning is aangepast als gevolg van corona maatregelen en het doorschuiven van afspraken. Inspanning is opnieuw opgevoerd in 2021.
Actualiseren Woonvisie	<b>V</b>		De Woonvisie is eind 2020 geactualiseerd. Er zijn na de zomer diverse stakeholdersessies gehouden en in december is de visie vastgesteld door de raad
Centrumvisie (Omgevingsplan) Zundert (2019)			De centrumvisie wordt herijkt op basis van een integrale uitgangspuntennotitie op het gebied van onder andere stedenbouw en economie. Dit wordt een gebiedsgerichte aanpak waarin lopende initiatieven worden meegenomen en meerwaarde voor de ontwikkeling van het gebied centraal staat. Er is door diverse redenen in 2020 nog niet mee gestart. Opzetten plan van aanpak zal plaatsvinden in 2021.
Visie Assortimentstuin/Weidepracht vaststellen	<b>V</b>		Visie assortimentstuin komt niet meer en de visie van Weidepracht is vertaald in een woningbouwprogramma.
Uitvoering plan van aanpak buitengebied			Is nog niet volledig afgerond, maar loopt voorspoedig.
Uitvoering integraal huisvestingsplan onderwijs <ul style="list-style-type: none"> <li>- Haalbaarheidsonderzoeken scenario basisonderwijs Zundert/Klein Zundert</li> <li>- Haalbaarheid bouw extra lokalen Rijsbergen</li> </ul>	<b>V</b>		Beide haalbaarheidsonderzoeken zijn afgerond voorafgaand aan de besluitvorming van de raad in juli 2020.
Actualisering beleidsplan onderwijs			Wordt in het vierde kwartaal 2021 ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad.

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Continuëren voorleesexpress	<b>V</b>	€	De VoorleesExpress draagt bij aan de beleidsdoelstellingen van de gemeente Zundert die zijn vervat in de nadere subsidieregels van het subsidiebeleid <i>Zichtbaar en Eenvoudig</i> . De mogelijkheid om de VoorleesExpress te continueren is hiermee ingebed in de reguliere processen van de gemeente. Ook in 2021 wordt de VoorleesExpress voortgezet.
Bestuursopdracht Sport Scenariokeuze buiten- sportaccommodaties		€	Zie toelichting sportaccommodatieplan en zelfbeheer.
Bestuursopdracht Sport Vervolgonderzoeken o.b.v. scenariokeuze		€	De visie toekomstbestendige sportaccommodaties is in september vastgesteld. Naar aanleiding van deze visie zullen we ons in 2021 richten op de verduurzaming van onze sportaccommodaties. Dit pakken we in 2021 samen met de sportverenigingen op.
Investerings Sport a. Vervanging Atletiekbaan b. Vervanging grasveld door kunstgrasveld Moerse Boys		€	In de raad van november 2020 heeft de raad ingestemd met de renovatie van de atletiekbaan. De voorbereidingen voor de renovatie zijn in volle gang. De planning is erop gericht dat de atletiekbaan 1 oktober 2021 gereed is. Het kunstgrasveld Moerse Boys is opgeleverd.
Opstellen Toekomstvisie Bibliotheek	<b>V</b>	€	
Uitvoeren Nota Volksgezondheid	<b>V</b>	€	
Bijzondere ontwikkelingen			Niet van toepassing.

### 3.4.3 Wat heeft het gekost?

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	€ 177.964	€ 258.923	€ 273.949	€ -15.026
4.1 Openbaar basisonderwijs	€ 178.831	€ 42.040	€ 30.038	€ 12.002
4.2 Onderwijshuisvesting	€ 718.199	€ 777.616	€ 721.286	€ 56.330
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 1.009.482	€ 907.405	€ 975.329	€ -67.924
5.1 Sportbeleid en activering	€ 336.463	€ 290.619	€ 281.169	€ 9.450
5.2 Sportaccommodaties	€ 1.676.282	€ 1.659.823	€ 1.689.067	€ -29.244
5.3 Cultuur	€ 162.584	€ 320.156	€ 302.895	€ 17.261
5.4 Musea	€ 56.335	€ 56.323	€ 36.483	€ 19.840
5.5 Cultureel erfgoed	€ 9.682	€ 13.605	€ 31.804	€ -18.199
5.6 Media	€ 327.766	€ 305.229	€ 312.780	€ -7.551
6.1A Samenkracht en burgerparticipatie	€ 545.188	€ 645.234	€ 644.836	€ 398
7.1 Volksgezondheid	€ 702.920	€ 701.958	€ 712.442	€ -10.484
8.1A Ruimtelijke ordening	€ 875.557	€ 886.182	€ 750.872	€ 135.310
8.2 Grondexploitaties woningen	€ 317.199	€ 317.199	€ 636.416	€ -319.217
8.3A Wonen en bouwen	€ 246.303	€ 256.636	€ 248.738	€ 7.898
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 7.340.755</b>	<b>€ 7.438.948</b>	<b>€ 7.648.104</b>	<b>€ -209.156</b>
<b>Baten</b>				
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	€ 41.389	€ 96.389	€ 98.214	€ 1.825
4.1 Openbaar basisonderwijs	€ -	€ -	€ -	€ -
4.2 Onderwijshuisvesting	€ -	€ -	€ 318.231	€ 318.231
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 222.823	€ 245.068	€ 269.771	€ 24.703
5.1 Sportbeleid en activering	€ -	€ 55.263	€ 116.250	€ 60.987
5.2 Sportaccommodaties	€ 472.644	€ 409.851	€ 352.205	€ -57.646
5.3 Cultuur	€ 11.000	€ 11.000	€ 10.744	€ -256
5.4 Musea	€ 6.090	€ 6.090	€ 5.701	€ -389
5.5 Cultureel erfgoed	€ -	€ -	€ 7.710	€ 7.710

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
5.6 Media	€ -			€ -
6.1A Samenkracht en burgerparticipatie	€ 158.653	€ 128.774	€ 134.101	€ 5.327
7.1 Volksgezondheid	€ -	€ -	€ -	€ -
8.1A Ruimtelijke ordening	€ 194.199	€ 164.199	€ 89.743	€ -74.456
8.2 Grondexploitaties woningen	€ 317.199	€ 317.199	€ 1.076.798	€ 759.599
8.3A Wonen en bouwen	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 1.423.997</b>	<b>€ 1.433.833</b>	<b>€ 2.479.468</b>	<b>€ 1.045.635</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -5.916.758</b>	<b>€ -6.005.115</b>	<b>€ -5.168.636</b>	<b>€ 836.479</b>

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 4.2 onderwijshuisvesting (lasten)</u> Restantbudget waarbij wordt voorgesteld dit ten behoeve van de nieuwe ikc's over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 23.000
<u>Taakveld 4.2 onderwijshuisvesting (lasten)</u> De lasten van een huurlocatie zijn per september 2020 gestopt.	Structureel	€ 24.000
<u>Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (lasten)</u> Abusievelijk zijn bij de 2 <sup>e</sup> berap budgetten naar beneden bijgesteld.	Incidenteel	- € 55.000
<u>Taakveld 5.2 sportaccommodaties</u> Bij alle sportaccommodaties zijn er kleine over- en onderschrijdingen.	Structureel	- € 29.000
<u>Taakveld 5.3 Cultuur (lasten)</u> Vanuit de septembercirculaire m.b.t. de "landelijke steunmaatregelen lokale culturele voorzieningen" is € 9.000 nog niet uitbetaald. Het voorstel is daarom dit budget over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 9.000
<u>Taakveld 5.4 Musea (lasten)</u> De subsidie voor de certificaten van Gogh ad € 21.700 is in 2020 niet uitbetaald. Het voorstel is om dit budget over te hevelen naar 2021 als het bestuurlijk traject tussen van de van Gogh Stichting en de provincie helder is en de expositie "becoming Vincent" plaats kan vinden.	Incidenteel	€ 22.000

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 8.1A (lasten en baten)</u> Alle uitgaven en inkomsten voor facilitair grondbeleid moeten via de exploitatie lopen. De resultaten worden gemuteerd op de reserve grondexploitatie. Per saldo heeft dit geen invloed op de exploitatie.	Incidenteel	€ 0
<u>Taakveld 8.1A (baten)</u> In het laatste kwartaal zijn er nog veel bestemmingsplan wijzigingen en principeverzoeken behandeld. Dit was bij de 2 <sup>e</sup> berap niet voorzien.	Incidenteel	€ 54.000
<u>Taakveld 4.2 onderwijshuisvesting (baten)</u> Een eenmalige vergoeding is ontvangen ten gunste van het speciaal basisonderwijs.	Incidenteel	€ 317.000
<u>Taakveld 8.2 Grondexploitatie woningen (baten en lasten)</u> Alle uitgaven en inkomsten voor de grondexploitaties moeten via de exploitatie lopen. De resultaten worden gemuteerd op de reserve grondexploitatie. Per saldo heeft dit geen invloed op de exploitatie. In de paragraaf grondbeleid staan per grondexploitatie de resultaten toegelicht.	Incidenteel	€ 440.000
<u>Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering (inkomsten)</u> Vanuit de "specifieke regeling uitkering stimulering sport" is vanuit 2019 € 44.000 meer uitkering ontvangen en wordt de ontvangen uitkering 2020 voor een bedrag van € 17.000 hoger geschat.	Structureel	€ 61.000
<u>Taakveld 5.2 sportaccommodaties (baten)</u> Door onder andere de corona zijn er minder huuropbrengsten.	Incidenteel	- € 43.000
Overige verschillen		€ 13.479
<b>Totaal</b>	<b>Positief</b>	<b>€ 836.479</b>

## Investerings

### Investerings Sport

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	af
7.15.13 Renovatie tennisveld 7-8 Zundert	€ 0		€ 23.646	€ 23.646	€ 23.646	€ 23.646	15-5-2021	x
7.18.20 Renovatie Hockeyveld	€ 0		€ 37.631	€ 37.631	€ 37.631	€ 37.631	15-5-2021	x
7.19.07 V.V. Rijsbergen renovatie veld A	€ 0		€ 13.272	€ 13.272	€ 13.272	€ 13.272	15-5-2021	x
7.19.08 V.V. Achtmaal topplaagrenovatie veld B	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 25.000	€ 25.000	30-9-2021	



Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	af
7.20.13 V.V. Zundert renovatie veld A	€ 0		€ 1.722	€ 1.722	€ 1.722	€ 1.722	15-5-2021	x
7.20.14 V.V. Wernhout topplaagrenovatie veld B	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.000	€ 30.000	30-9-2021	
7.20.15 V.V. Wernhout topplaagrenovatie veld C	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.000	€ 30.000	30-9-2021	
7.20.16 V.V. Moerse Boys renovatie veld A	€ 0		€ 10.160	€ 10.160	€ 10.160	€ 10.160	15-5-2021	x
7.20.17 V.V. Moerse boys kunstgrasveld	€ 550.000	€ 0	€ 547.276	€ 547.276	€ 2.724	€ 547.276	31-12-2020	x
7.20.18 Atletiekbaan DJA (incl. ondergrond)	€ 774.915	€ 0	€ 0	€ 0	€ 774.915	€ 774.915	1-11-2021	
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.409.915</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 633.707</b>	<b>€ 633.707</b>	<b>€ 949.070</b>	<b>€ 1.493.622</b>		

#### Toelichting

- 7.15.13: Renovatie tennisveld 7-8 Zundert: de renovatie van het tennisveld heeft in de zomer van 2020 plaatsgevonden.
- 7.18.20: Renovatie Hockey: de vervanging van de topplaag hockeyveld heeft in de zomer 2020 plaatsgevonden.
- 7.19.07: VV Rijsbergen renovatie veld A en hekwerk: dit project is gereed.
- 7.19.08: VV Achtmaal topplaagrenovatie veld B: dit project is uitgesteld naar 2021.
- 7.20.13: VV Zundert renovatie veld A: dit renovatie van veld A is gereed.
- 7.20.14: VV Wernhout topplaagrenovatie veld B: dit project is uitgesteld naar 2021.
- 7.20.15: VV Wernhout topplaagrenovatie veld C: dit project is uitgesteld naar 2021.
- 7.20.16: 7.20.16: VV Moerse Boys renovatie veld A: dit project is vervallen.
- 7.20.17: VV Moerse Boys kunstgrasveld: de werkzaamheden zijn afgerond.
- 7.20.18: Atletiekbaan DJA: eind 2020 heeft de raad zijn goedkeuring gegeven voor deze investering en zijn de voorbereidingen gestart.

#### Investeringen corso

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	Af
7.18.26 Corsobouwplaats Veldstraat	€ 149.013	€ 133.965	€ 0	€ 133.965	€ 15.048	€ 149.013	31-12-2021	
7.18.29 Corsobouwplaats de Lent	€ 59.500	€ 3.117	€ 423	€ 3.540	€ 55.960	€ 59.500	31-12-2022	
7.18.30 Corsobouwplaats kl Zundertse Heikant	€ 59.500	€ 1.912	€ 3.831	€ 5.743	€ 53.757	€ 59.500	31-12-2022	
7.18.32 Corsobouwplaats Markt	€ 152.158	€ 150.656	€ 0	€ 150.656	€ 1.502	€ 152.158	31-12-2022	
7.18.33 Corsobouwplaats Poteind	€ 153.203	€ 145.686	€ 3.103	€ 148.789	€ 4.414	€ 153.203	31-12-2021	
7.18.34 Corsobouwplaats 't Stuk	€ 124.842	€ 104.068	€ 0	€ 104.068	€ 20.774	€ 124.842	31-12-2021	
<b>Totaal</b>	<b>€ 698.216</b>	<b>€ 539.404</b>	<b>€ 7.357</b>	<b>€ 546.761</b>	<b>€ 151.455</b>	<b>€ 698.216</b>		

#### Toelichting

- 7.18.26: Corsobouwplaats Veldstraat: project (gezamenlijk met corsobouwplaats 't Stuk) is in uitvoering. Dit buurtschap is nagenoeg klaar met de bouw van de vaste opslag.
- 7.18.29: Corsobouwplaats de Lent: project is in uitvoering en op dit moment zijn we bezig in de beginfase.
- 7.18.30: Corsobouwplaats klein Zundertse Heikant: het college is akkoord met verplaatsing. Grond is aangekocht onder de opschortende voorwaarde dat de bestemming gewijzigd wordt. De ruimtelijke procedure is gestart.
- 7.18.32: Corsobouwplaats Markt: project is in uitvoering en op dit moment zijn we bezig in de afrondende fase. Dit krediet wordt conform overeenkomst uiterlijk eind 2022 afgesloten.
- 7.18.33: Corsobouwplaats Poteind: project is in uitvoering en op dit moment zijn we bezig in de laatste fase en zal naar verwachting eind 2021 afgerond worden.
- 7.18.34: Corsobouwplaats 't Stuk: project (gezamenlijk met corsobouwplaats Veldstraat) is in uitvoering. Dit buurtschap is nagenoeg klaar met de bouw van de vaste opslag.

#### Overige investeringen

<b>Investering</b>	<b>Begroot</b>	<b>Werkelijk</b>	<b>Prognose</b>	<b>mutatie</b>	<b>Gereed</b>	<b>planning gereed</b>
7.20.22 IKC De Plaetse Rijsbergen	€ 511.300	€ 0	€ 511.300	€ 0		31-12-2021
<b>Totaal</b>	<b>€511.300</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 511.300</b>	<b>€0</b>		

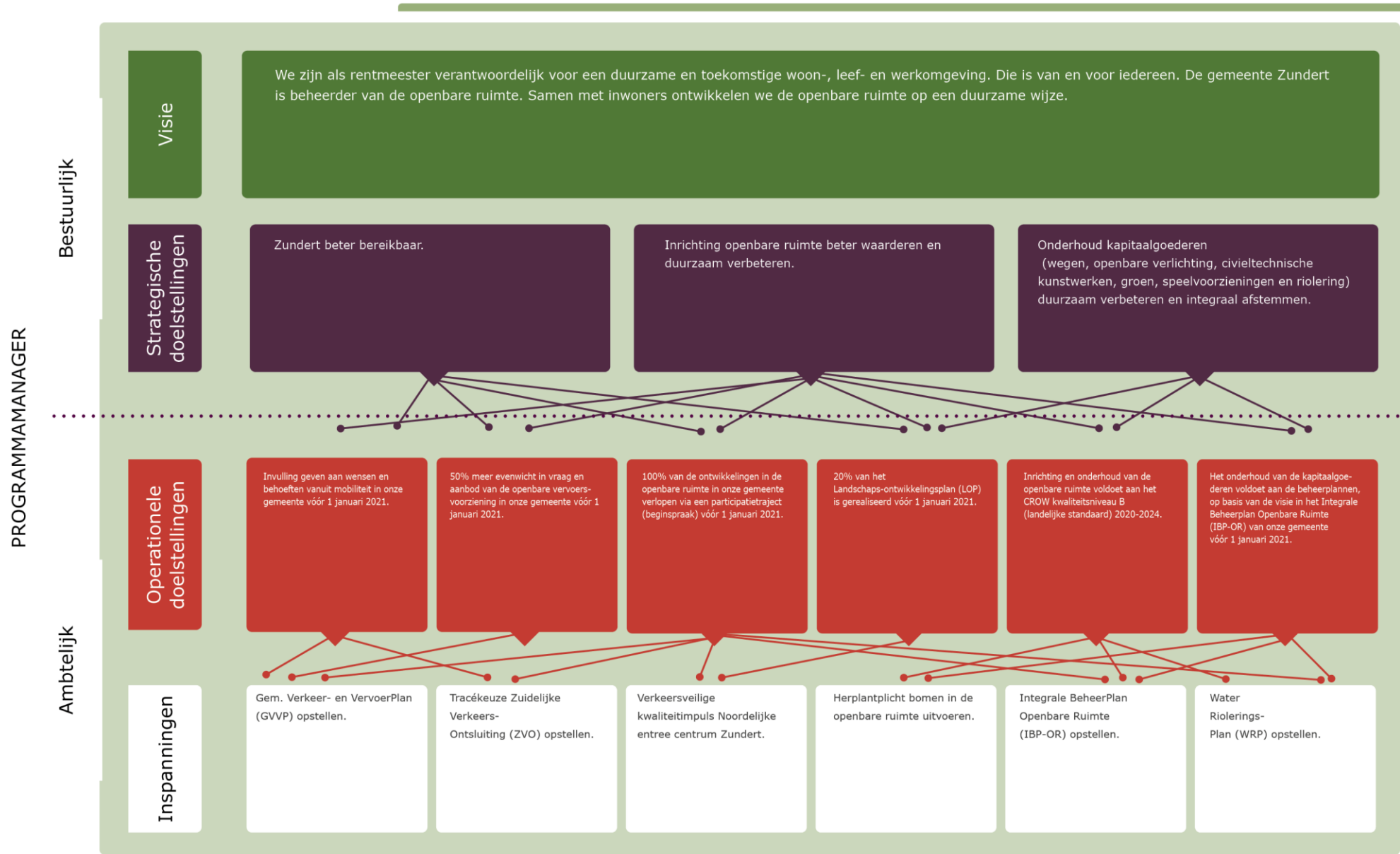
#### Toelichting

7.20.22 IKC De Plaetse Rijsbergen: In april 2021 zijn de voorbereidingen getroffen op de aanbouw te realiseren. De bouw start in mei 2021. Voor twee groepen is tijdelijke huisvesting gevonden in het voormalige gemeentehuis van Rijsbergen. Eind oktober wordt verwacht de uitbreiding op te leveren, zodat de twee groepen weer in de eigen school les kunnen krijgen.






## 3.5 Beheer openbare ruimte






### 3.5.1 Wat wilden we bereiken?



Operationele doelstelling	Behaald?
Invulling geven aan wensen en behoeften vanuit mobiliteit in onze gemeente vóór 1 januari 2021.	Ja, deze prestatie is niet te meten.
50% meer evenwicht in vraag en aanbod van de openbare vervoersvoorziening in onze gemeente vóór 1 januari 2021.	Ja
100% van de ontwikkelingen in de openbare ruimte in onze gemeente verlopen via een participatietraject (beginspraak) vóór 1 januari 2021.	Ja, afgelopen jaar is i.v.m. corona gebruik gemaakt van digitaal platform voor inspraak herinrichting Oranjestraat.
20% van het Landschapsontwikkelingsplan (LOP) is gerealiseerd vóór 1 januari 2021.	Ja, afspraken zijn opgenomen in meerjaren overeenkomst.
Inrichting en onderhoud van de openbare ruimte voldoet aan het CROW-kwaliteitsniveau B (landelijke standaard) 2020-2024.	Deels, voor openbaar groen wordt een periode van 4 jaar gehanteerd om te groeien naar CROW-niveau B.
Het onderhoud van de kapitaalgoederen voldoet aan de beheerplannen, op basis van de visie in het Integrale Beheerplan Openbare Ruimte (IBP-OR) van onze gemeente vóór 1 januari 2021.	Deels, zie bovenstaande toelichting.

### 3.5.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Herontwikkeling de Risten en Kennedyplein, Rijsbergen.			Vanwege ontwikkelingen rondom woonproject Ruyterhof is de scope bepaald tot De Risten. De voorbereiding is doorgeschoven naar 2021 omdat het project integraal in uitvoering wordt genomen met de maatregel vanuit het GVVP.
Resterend uit 2018: Actualisatie beheerplannen wegen en groen.	<b>V</b>		
Resterend uit 2018: Beheer verkeersborden.			Momenteel wordt het GBI geactualiseerd. Aansluitend wordt in de loop van 2021 opdracht verstrekt voor het inventariseren van verkeersborden & -tekens.
Resterend uit 2018: Opstellen van beheerplan wegmarkeringen.	<b>V</b>		
Resterend uit 2018: Aanpassen komportalen.	<b>V</b>		

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Resterend uit 2018: Onderzoek naar haalbaarheid Blauwe zone in de kern Rijsbergen.	V	€	
Resterend uit 2018: Actualiseren beheerplan civieltechnische kunstwerken (bruggen, duikers etc.)	V	€	
Resterend uit 2019: Herinrichting Molenstraat.		€	De uitvoering van de herinrichting is in april 2020 afgerond. In navolging hiervan worden enkele gevels van de Molenstraat aangepast voor geluidsreducering. Deze werkzaamheden moeten vóór eind 2021 uitgevoerd worden.
Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP) opstellen	V	€	
Tracékeuze Zuidelijke Verkeersontsluiting (ZVO) opstellen		€	Op 9 februari 2021 heeft de raad besloten vooralsnog geen aanvullend onderzoek te verrichten naar een ZVO. Zij heeft het college wel opgedragen om te onderzoeken welke maatregelen, in aanvulling op de maatregelen die al zijn opgenomen in het GVVP, nodig zijn om de verkeersveiligheid en de bewegwijzering te verbeteren.
Verkeersveilige kwaliteitsimpuls Noordelijke entree centrum Zundert	V	€	
Uitvoeren van herplantplicht bomen		€	De uitvoering is in december 2020 gestart en loopt door in 2021. De laatste fase wordt uitgevoerd met herinrichting Oranjestraat.
Water Rioleringsplan (WRP) opstellen	V	€	Het WRP is op 9 juni 2020 door de raad vastgesteld en is met ingang van 1 januari 2021 in werking getreden.
Bijzondere ontwikkelingen		€	Verontreiniging van bodem en grondwater door vermoedelijk illegale drugslozing in het buitengebied van Rijsbergen.
Resterend uit 2018: Uitvoeren investeringsprojecten met de focus op fietspad Weerij Zuid.		€	Het fietspad is in mei 2019 opgeleverd. Enkele recreatieve voorzieningen (o.a. bebording fietsroutenet) worden nog aangepast. Door corona is dit vooralsnog uitgesteld.

### 3.5.3 Wat heeft het gekost?

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
0.4.03B Servicedienst	€ 106.986	€ 81.158	€ 79.064	€ 2.094
2.1 Verkeer en vervoer	€ 3.455.512	€ 3.471.757	€ 3.283.506	€ 188.251
2.2 Parkeren	€ 2.093	€ 2.093	€ 2.093	€ -
2.5 Openbaar vervoer	€ 3.225	€ 7.795	€ 7.796	€ -1
5.7 Openbaar groen en recreatie	€ 1.662.707	€ 1.578.094	€ 1.404.541	€ 173.553
7.2 Riolering	€ 1.872.943	€ 1.803.996	€ 1.956.610	€ -152.614
7.3 Afval	€ 1.880.442	€ 2.066.628	€ 2.228.275	€ -161.647
7.4 Milieubeheer	€ 635.402	€ 681.420	€ 712.998	€ -31.578
8.1B Ruimtelijke ordening	€ 190.794	€ 299.689	€ 210.118	€ 89.571
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 9.810.104</b>	<b>€ 9.992.630</b>	<b>€ 9.885.001</b>	<b>€ 107.629</b>
<b>Baten</b>				
0.4.03B Servicedienst	€ 100	€ 100	€ -	€ -100
2.1 Verkeer en vervoer	€ 326.851	€ 430.174	€ 280.882	€ -149.292
2.2 Parkeren	€ -	€ -	€ -	€ -
2.5 Openbaar vervoer	€ -	€ -	€ -	€ -
5.7 Openbaar groen en recreatie	€ 4.800	€ 64.643	€ 65.941	€ 1.298
7.2 Riolering	€ 2.831.689	€ 2.682.123	€ 2.770.293	€ 88.170
7.3 Afval	€ 2.505.751	€ 2.292.541	€ 2.250.670	€ -41.871
7.4 Milieubeheer	€ 45.965	€ 45.965	€ 48.082	€ 2.117
8.1B Ruimtelijke ordening	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 5.715.156</b>	<b>€ 5.515.546</b>	<b>€ 5.415.868</b>	<b>€ -99.678</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -4.094.948</b>	<b>€ -4.477.084</b>	<b>€ -4.469.133</b>	<b>€ 7.951</b>

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>2.1 verkeer en vervoer – diverse (lasten):</u> I.v.m. personele mutaties is een voordeel op personeelslasten behaald. Zie voor een totaalanalyse programma algemene dekkingsmiddelen en overhead.	Incidenteel	€ 45.000
<u>2.1 verkeer en vervoer – diverse (lasten):</u> Door het vertrek van de wegbeheerder zijn een aantal werkzaamheden niet uitgevoerd, nl. wegen-inspectie, reinigen duikers, bruggen inspectie. Er vindt geen inhaalslag plaats van deze werkzaamheden omdat het incidentele budgetten betrof en deze in de begroting 2022 wederom zijn geraamd.	Incidenteel	€ 50.000
<u>2.1 verkeer en vervoer - straatreiniging (lasten):</u> De pilot milieuvriendelijke onkruidbestrijding verhardingen is goedkoper uitgevallen dan geraamd.	Incidenteel	€ 26.000
<u>2.1 verkeer en vervoer – kabels &amp; leidingen (lasten &amp; baten):</u> Door lager aantal aanvragen telecommunicatie is er minder herstelwerk van sleuven en lasgaten in bestrating uitgevoerd. Daarnaast werd bij de 2 <sup>e</sup> berap verondersteld dat het eerste van de totaal vier PoP City stations voor de aanleg van glasvezel gerealiseerd zou worden. Echter het project is vertraagd van start gegaan in november 2020. De geraamde inkomsten uit leges en degeneratie vergoeding zijn daarom niet in 2020 maar pas in maart 2021 gefactureerd (zie ook 8.1 ruimtelijke ordening).	Structureel Incidenteel	€ 26.000 -€ 150.000
<u>2.1 verkeer en vervoer – verkeersmaatregelen (lasten):</u> Momenteel wordt het GBI geactualiseerd. Aansluitend wordt in de loop van 2021 opdracht verstrekt voor het inventariseren van verkeersborden & -tekens. Er wordt voorgesteld het geraamde budget via resultaatbestemming over te hevelen naar volgend boekjaar.	Incidenteel	€ 25.000
<u>2.1 verkeer en vervoer – verkeersmaatregelen (lasten):</u> De komende jaren wordt onderhoud en vervanging van de bewegwijzering binnen onze gemeente gerealiseerd conform een onderhoudsplan van de Nationale Bewegwijzeringdienst. Zij hebben pas in november jl. een offerte uitgebracht voor de geplande werkzaamheden in 2020 waardoor de uitvoering doorschuift naar 2021. Deze verplichting is al aangegaan.	Incidenteel	€ 25.000
<u>5.7 openbaar groen en recreatie (lasten):</u> Door de ontstane vacature van beheerder groen incl. speelvoorzieningen is een voordeel op de personeelslasten behaald en zijn er minder regie opdrachten verstrekt voor groenonderhoud. Het reguliere onderhoud is wel volledig uitgevoerd.	Incidenteel	€ 48.000
<u>5.7 openbaar groen en recreatie – onderhoud (berm)sloten (lasten):</u> Het maaien van (berm)sloten vindt in regionaal verband plaats, onder regie van het Waterschap. Zundert is de laatste gemeente in planning uitvoering. De werkzaamheden (incl. afvoer van slootmaaisel) zijn in januari/ februari 2021. uitgevoerd. Ook hiervoor wordt een voorstel resultaatbestemming gedaan om de budgetten over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 110.000
<u>7.2 riolering (lasten &amp; baten):</u> De rioolheffing betreft een financieel gesloten systeem, waarbij het saldo aan toerekenbare lasten en baten wordt verrekend met de egalisatie voorziening. Resultaten in de toerekenbare lasten (o.a. meer onderhoud riolering circa € 1,5 ton en toerekenbare BTW tegenover lagere uitgaven aan straatreiniging en onderhoud (berm)sloten resulteren in een hogere onttrekking uit de voorziening, wat leidt tot een voordeel van € 84.000 aan extra baten in de exploitatie. De onderbouwing van de berekening is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen.	Structureel	-€ 64.000



Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<p><b>7.3 afval (lasten &amp; baten):</b>            In 2020 zijn de afvalstoffenheffing en het tarief van de blauwe zakken verhoogd. Deze verhogingen blijken niet toereikend. Dit komt voornamelijk door stijgende kosten voor inzameling en verwerking op zowel de nationale als internationale afvalmarkt. Door het verhogen van de verbrandingsbelasting zijn de tarieven voor (grof) restafval onevenredig gestegen. Bovendien heeft corona een flink aandeel gehad op de overschrijding van het budget. Doordat mensen in de lockdown zijn gaan thuiswerken, is de aangeboden hoeveelheid huishoudelijk afval en op milieustraten enorm gestegen. Daarnaast zijn de opbrengsten uit afvalstromen gekelderd omdat de afzetmarkt is komen te vervallen. Het Rijk stelt € 32 miljoen beschikbaar voor de extra kosten. De tegemoetkoming voor Zundert is bij het opstellen van de jaarrekening nog niet bekend. Daarom komt het nadelige saldo ten laste van de algemene reserves omdat de voorziening vorig jaar volledig is aangewend.            Een nadere specificatie is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen.</p>	Structureel	-€ 204.000
<p><b>8.1 ruimtelijke ordening – aanleg glasvezel (lasten):</b>            De aanleg van glasvezel binnen onze gemeente wordt begeleid door een externe projectleider en uitvoerder. Deze inhuur wordt gefinancierd uit de leges en degeneratievergoeding (zie 2.1 kabels &amp; leidingen). Omdat de uitvoering later is gestart dan gepland is er minder uitgegeven aan externe personeelslasten.</p>	Incidenteel	€ 90.000
Overige verschillen < € 25.000		-€ 19.049
<b>Totaal</b>	<b>positief</b>	<b>€ 7.951</b>

## Investeringen

### Investeringen verkeer en vervoer

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	af
7.13.03 Centrumvisie	€ 3.647.430	€ 3.264.000	€ 373.083	€ 3.637.083	€ 10.347	€ 3.647.430	31-12-2021	
7.16.11 Nieuwe bushaltes Veldstraat	€ 185.000	€ 171.763	€ 75	€ 171.838	€ 13.162	€ 185.000	31-12-2021	
7.17.11 Actualiseren & digitaliseren wegenlegger	€ 62.088	€ 34.206	€ 0	€ 34.206	€ 27.882	€ 62.088	31-12-2021	
7.18.03 Vervanging masten	€ 710.260	€ 0	€ 141.504	€ 141.504	€ 568.756	€ 710.260	1-7-2022	
7.18.04 Vervanging armaturen	€ 1.442.928	€ 4.200	€ 168.759	€ 172.959	€ 1.269.969	€ 1.442.928	1-7-2022	
7.18.05 Rehabilitatie asfalt/elementen	€ 330.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 330.000	€ 330.000	31-12-2022	
7.18.16 Bermverhardingen 2018	€ 250.000	€ 196.429	€ 38.549	€ 234.978	€ 15.022	€ 234.978	31-12-2020	x
7.18.18 Wegkanten Stuyvezandseweg	€ 155.000	€ 80.696	€ 0	€ 80.696	€ 74.304	€ 80.696	31-12-2020	x
7.18.19 Aanleg fietspad Aa of Weerijs	€ 580.000	€ 537.736	€ 16.428	€ 554.164	€ 25.836	€ 580.000	1-10-2021	
7.19.01 Bermverhardingen 2019	€ 320.135	€ 87.281	€ 197.109	€ 284.390	€ 35.745	€ 320.135	1-10-2021	

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	af
7.19.02 Reconstructie Oekelsestraat	€ 800.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 800.000	€ 800.000	1-10-2022	
7.20.02 Bermverhardingen	€ 250.000	€ 0	€ 24.161	€ 24.161	€ 225.839	€ 250.000	31-12-2021	
7.20.03 Rehabilitatie elementen / asfalt	€ 1.200.000	€ 0	€ 45.891	€ 45.891	€ 1.154.109	€ 1.200.000	31-12-2021	
7.20.04 Aanpassen noordelijke entree centrum Zundert	€ 145.164	€ 0	€ 145.164	€ 145.164	€ 0	€ 145.164	31-12-2020	x
7.20.11 Vervangen masten 2019-2020	€ 70.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 70.000	€ 70.000	1-7-2022	
7.20.12 Vervangen armaturen 2019-2020	€ 146.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 146.000	€ 146.000	1-7-2022	
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.294.005</b>	<b>€ 4.376.311</b>	<b>€ 1.150.723</b>	<b>€ 5.527.034</b>	<b>€ 4.766.971</b>	<b>€ 10.204.679</b>		

#### Toelichting:

- 7.13.03 Centrumvisie: De herinrichting van de Molenstraat is gereed en de onderhoudstermijn van 6 maanden is verstreken. Daarnaast hebben we een subsidie geluidsanering ontvangen van het Rijk. De werkzaamheden voor geluidsreducering van enkele gevels van de Molenstraat moeten vóór eind 2021 uitgevoerd worden.
- 7.16.11 Nieuwe bushaltes Veldstraat: De halte aan de zuidelijke kant in Veldstraat is gerealiseerd. Na een opschorting van de werkzaamheden in verband met bezwaar van omwonenden, zou de aanleg van de halte aan de noordelijke kant in maart jl. hervat worden maar is wederom stilgelegd.
- 7.17.11 Actualiseren & digitaliseren wegenlegger: De vaststelling van de wegenlegger wordt afgestemd met het GBI-beheersysteem en schuift door naar 2e halfjaar 2021 i.v.m. de vaststellingsprocedure.
- 7.18.03 Vervanging masten 2018: De gunning heeft plaatsgevonden en de uitvoering is gestart. Naar verwachting half 2022 gereed.
- 7.18.04 Vervanging armaturen 2018: zie bovenstaande toelichting.
- 7.18.05 Rehabilitatie asfalt/elementen 2018: In het Programmeringsplan 2018-2019 is vastgesteld dat het krediet wordt besteed aan De Risten. Het project wordt integraal in uitvoering genomen met een maatregel vanuit het GVP. De voorbereiding wordt gestart in 2021.
- 7.18.16 Bermverhardingen 2018: De bermen aan Moststraat, Blokenstraat en Buntweg zijn gereed. Het krediet wordt in 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 afgesloten.
- 7.18.18 Wegkanten Stuyvezandseweg: De aanleg is gerealiseerd. Het krediet wordt in 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 afgesloten. Het restant van de investeringsmiddelen wordt aangewend voor de overschrijding op krediet 7.19.01 bermverhardingen 2019.
- 7.18.19 Aanleg fietspad AA of Weerijds: Het fietspad is in mei 2019 opgeleverd. Zodra de omstandigheden i.v.m. corona het toelaten, worden de recreatieve en culturele voorzieningen aangepast. Daarnaast dient de gemeente Breda de eindafrekening in voor de definitieve vaststelling subsidie.
- 7.19.01 Bermverhardingen 2019: De uitvoering van Kraaiheuvelstraat is gereed. Daarnaast is de aanleg van Zoeksedijk integraal afgestemd met groot onderhoud asfalt en eind december 2020 opgeleverd. Na ontvangst eindafrekening kan krediet afgesloten worden. Voor de overschrijding worden vanuit krediet 7.18.18 investeringsmiddelen overgeheveld.
- 7.19.02 Reconstructie Oekelsebaan: De reconstructie heeft een directe relatie met de aanleg van Wind A16. De gemeente onderhandelt met Enexis over de mogelijkheden om werk met werk te maken. Enexis moet de aanleg gerealiseerd hebben vóór het derde kwartaal 2022 i.v.m. aansluiting van de windmolens.
- 7.20.02 Bermverhardingen 2020: Aanleg in Lentsebaan en Spanjaardsdreef is afgerond. Momenteel zijn kleinere lokale probleemsituaties in voorbereiding, o.a. Hellegatsweg, Kapellekesdreef, Maalbergenstraat, Grote Heistraat, Hoefstraat en Laveibosstraat.
- 7.20.03 Rehabilitatie elementen/ asfalt 2020: De besteding van deze investeringsmiddelen is vastgesteld in het Programmeringsplan Wegen. De uitvoering wordt integraal opgepakt in combinatie met maatregel GGVP en waar nodig wordt bermverharding aangebracht. Een deel van het krediet wordt besteed aan de reconstructie Oranjestraat i.c.m. krediet 7.20.09 riolering en krediet 7.20.10 herplantplicht bomen.

- 7.20.04 Aanpassing noordelijke entree centrum Zundert: De uitvoering is gereed. Na het verstrijken van de onderhoudstermijn van zes maanden ontvangen we de eindafrekening. Krediet kan daarna worden afgesloten.
- 7.20.11 Vervangen masten 2019-2020: De aanbesteding is afgerond en de uitvoering is opgestart. Naar verwachting medio juli 2022 gereed.
- 7.20.12 Vervangen armaturen 2019-2020: zie bovenstaande toelichting.

#### Investeringsriolering

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	af
7.18.07 Riolering Pieter van Ginnekenstraat	€ 450.000	€ 92.635	€ 170.295	€ 262.930	€ 187.070	€ 450.000	1-7-2021	
7.18.08 Riolering Onder de Mast 1	€ 200.000	€ 23.002	€ 157.049	€ 180.051	€ 19.949	€ 200.000	1-7-2021	
7.18.09 Deelreparaties hoofdriolering 2018	€ 52.000	€ 0	€ 68.040	€ 68.040	€ -16.040	€ 68.040	31-12-2020	x
7.18.11 Randvoorzieningen elektromechanisch 2018	€ 139.845	€ 0	€ 31.628	€ 31.628	€ 108.217	€ 139.845	1-7-2021	
7.18.12 Vervangen gemalen elektromech 2018	€ 16.725	€ 9.975	€ 0	€ 9.975	€ 6.750	€ 16.725	1-7-2021	
7.19.09 Deelreparaties hoofdriolering	€ 50.000	€ 0	€ 77.605	€ 77.605	€ -27.605	€ 77.605	31-12-2020	x
7.19.10 Vervanging drukriolering elektromechanisch	€ 200.000	€ 0	€ 4.750	€ 4.750	€ 195.250	€ 200.000	1-7-2021	
7.19.11 Vervanging gemalen elektromechanisch	€ 27.489	€ 0	€ 0	€ 0	€ 27.489	€ 27.489	1-7-2021	
7.20.05 Deelreparaties hoofdriolering	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 0	31-12-2020	x
7.20.06 Vervanging drukriolering (electromech)	€ 200.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 200.000	€ 200.000	1-7-2021	
7.20.07 Vervanging gemalen (electromech)	€ 35.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 35.000	€ 35.000	1-7-2021	
7.20.08 Combinatiewerken openbare werken	€ 37.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 37.500	€ 0	31-12-2020	x
7.20.09 Riolering Oranjestraat/Ettenseweg	€ 500.000	€ 0	€ 19.420	€ 19.420	€ 480.580	€ 500.000	31-12-2021	
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.958.559</b>	<b>€ 125.612</b>	<b>€ 528.787</b>	<b>€ 654.399</b>	<b>€ 1.304.160</b>	<b>€ 1.914.704</b>		

#### Toelichting:

- 7.18.07 Riolering Pieter van Ginnekenstraat: De uitvoering is gereed. Na ontvangst van de eindafrekening kan het krediet worden afgesloten.
- 7.18.08 Riolering onder de Mast 1: De riolering wordt afgekoppeld in gescheiden stelsel HWA & DWA. Na ontvangst eindafrekening kan krediet worden afgesloten.
- 7.18.09 Deelreparaties hoofdriolering 2018: De uitvoering is gereed. Uit nadere inspecties voor de uitvoering bleek dat meerwerk noodzakelijk was. Het krediet wordt bij 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 afgesloten en de overschrijding wordt gedekt uit krediet 7.20.05 deelreparaties hoofdriolering 2020.
- 7.18.11 Randvoorzieningen elektromechanisch 2018: Project is deels uitgevoerd. Naar verwachting in 2021 gereed.
- 7.18.12 Vervangen gemalen elektromechanisch 2018: zie bovenstaande toelichting.
- 7.19.09 Deelreparaties hoofdriolering 2019: De opdracht is in combinatie met 7.18.09 uitgevoerd. Ook hier geldt dat er meerwerk is uitgevoerd. Het krediet kan worden afgesloten bij 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 en ook hier vindt dekking vanuit krediet 7.20.05 plaats.
- 7.19.10 Vervanging drukriolering elektromechanisch 2019: De opdracht wordt in combinatie met 7.20.06 verstrekt en in uitvoering gebracht. Project start in 2021.
- 7.19.11 Vervanging gemalen elektromechanisch 2019: Project wordt in combinatie met 7.18.11 en 7.18.12 opgepakt. Uitvoering is gestart.
- 7.20.05 Deelreparaties hoofdriolering 2020: Dit krediet wordt aangewend als dekking voor overschrijding door meerwerk op kredieten uit 2018 en 2019.
- 7.20.06 Vervanging drukriolering (electromech) 2020: De opdracht wordt in combinatie met 7.19.10 verstrekt en in uitvoering gebracht. Project start in 2021.

- 7.20.07 Vervanging gemalen (electromech) 2020: De aanbesteding is in voorbereiding, uitvoering start in 1<sup>e</sup> kwartaal 2021.
- 7.20.08 Combinatiewerken openbare werken 2020: Dit krediet is in 2020 niet aangewend. Krediet kan vervallen.
- 7.20.09 Riolering Oranjestraat/Ettenseweg: Project wordt integraal uitgevoerd in combinatie met 7.21.14 afkoppelen HWA, 7.20.03 aanbrengen nieuwe bestrating en 7.20.10 herplanten bomen. Definitief ontwerp is vastgesteld en nu volgt de aanbesteding, uitvoering start in 2021.

#### Overige investeringen

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	Af
7.20.10 Herplantplicht bomen 2020	€ 180.000	€ 0	€ 34.379	€ 34.379	€ 145.621	€ 180.000	1-11-2022	
<b>Totaal</b>	<b>€ 180.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 34.379</b>	<b>€ 34.379</b>	<b>€ 145.621</b>	<b>€ 180.000</b>		

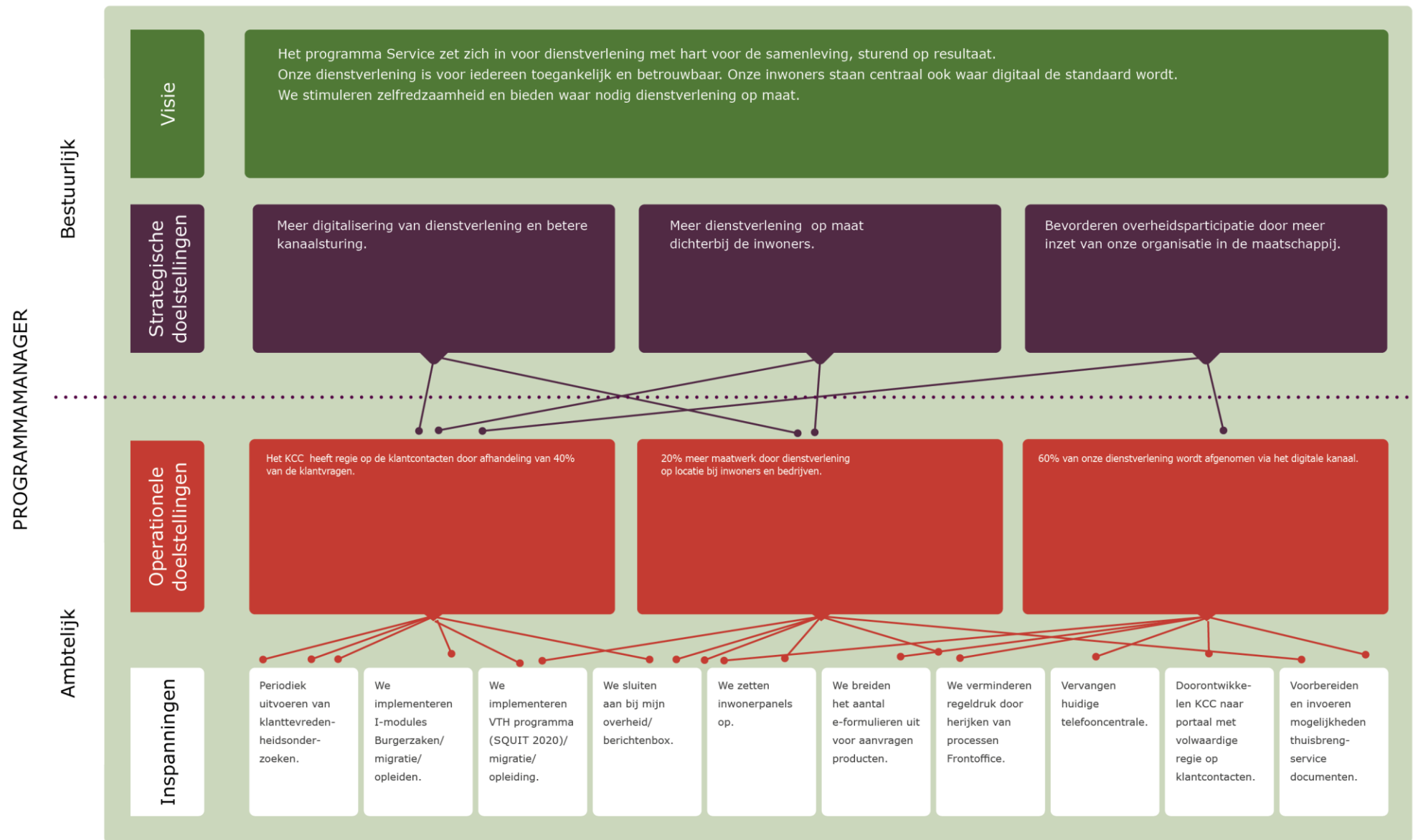
#### Toelichting

- 7.20.10 Herplantplicht bomen 2020: Een deel van de herplant is in december jl. gerealiseerd. Daarnaast wordt het krediet aangewend voor het vervangen van bomen bij het integraal project aan de Oranjestraat (zie krediet 7.20.09).












## 3.6 Service

### 3.6.1 Wat wilden we bereiken?



Operationele doelstelling	Behaald?
Het KCC heeft regie op klantcontacten door afhandeling van 40% van de klantvragen.	Niet, nog geen bruikbaar meetinstrument beschikbaar. Aan de hand van terugbelnotities/doorverbind handelingen
20% meer maatwerk door dienstverlening op locatie bij inwoners en bedrijven.	Nee, dit is mede afhankelijk van de corona maatregelen. Nu is bezoek op locatie minder wenselijk
60% van onze dienstverlening wordt afgenomen via het digitale kanaal.	Nee, aan de hand van de aantal e-formulieren voor aanvraag dienst of product via Digi-D of e-herkenning

### 3.6.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting
Periodiek uitvoeren van klanttevredenheidsonderzoeken			Door het voortduren van de corona-maatregelen is dit in 2020 niet uitgevoerd. Het is als inspanning opgenomen in de begroting 2021. In het 3 <sup>e</sup> kwartaal wordt een 0-meting uitgevoerd. Hierna gaan we de interne en externe service normen vaststellen en volgen de periodieke onderzoeken naar klanttevredenheid.
We implementeren I-modules Burgerzaken/migratie/opleiden	<b>V</b>		
We implementeren VTH programma Squit (2020)/migratie/opleiding			Uitgesteld naar het 3 <sup>e</sup> kwartaal 2021. We gaan vanaf juli 2021 gefaseerd instappen in het programma Leefomgeving. Dit doen we in Equalitverband. Deze ontwikkeling maakt onderdeel uit van het DSO Omgevingswet.
We sluiten aan bij mijn overheid/berichtenbox	<b>V</b>		Er zijn twijfels over de toegevoegde waarde. Deze activiteit wordt dan ook niet meegenomen in 2021.
We zetten inwonerpanels op	<b>V</b>		
We breiden het aantal e-formulieren uit voor aanvragen producten			80% Afgerond. Dit is een continu proces, waar gewenst en verbetering voor de dienstverlening aan de orde is, worden de e-formulieren uitgebreid.
We verminderen regeldruk door herijken van processen Frontoffice	<b>V</b>		

Vervangen huidige telefooncentrale		€	Uitgesteld vanwege stoppen landelijke aanbesteding door VNG. Het is nog niet bekend wanneer er een eventuele nieuwe aanbesteding start.
Door ontwikkelen KCC naar portaal met volwaardige regie op klantcontacten		€	Dit is niet zozeer een inspanning als wel een reguliere ontwikkeling van het KCC naar een volwaardige regie op klantcontacten. Deze inspanning nemen we in 2021 daarom niet meer op als specifieke inspanning
Vorbereiden en invoeren mogelijkheden thuisbreng service documenten		€	Dit gaan we niet meer doen omdat er kosten aan verbonden zijn voor inwoners. De inspanning vervalt daarom vanaf 2021

### 3.6.3 Wat heeft het gekost?

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
0.2 Burgerzaken	€ 434.672	€ 480.482	€ 472.031	€ 8.451
7.5 Begraafplaatsen	€ 2.000	€ 2.000	€ 4.824	€ -2.824
8.3B Wonen en bouwen	€ 924.947	€ 727.072	€ 683.258	€ 43.814
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 1.361.619</b>	<b>€ 1.209.554</b>	<b>€ 1.160.113</b>	<b>€ 49.441</b>
<b>Baten</b>				
0.2 Burgerzaken	€ 231.679	€ 231.679	€ 225.426	€ -6.253
7.5 Begraafplaatsen	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -2.000
8.3B Wonen en bouwen	€ 1.222.790	€ 1.022.790	€ 946.914	€ -75.876
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 1.456.469</b>	<b>€ 1.256.469</b>	<b>€ 1.172.340</b>	<b>€ -84.129</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ 94.850</b>	<b>€ 46.915</b>	<b>€ 12.227</b>	<b>€ -34.688</b>

#### Verschillenanalyse

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
Taakveld 0.2 burgerzaken: I.v.m. personele mutaties is een nadeel op personeelslasten behaald. Zie voor een totaalanalyse programma algemene dekkingsmiddelen en overhead.	Incidenteel	- € 44.000
Taakveld 0.2 burgerzaken: extra uitkering rijk voor corona-proof 2 <sup>e</sup> Kamerverkiezingen 2021. De uitgaven hiervoor zullen vooral in 2021 plaatsvinden. Bij de resultaatbestemming wordt dan ook gevraagd om het budget over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 38.000



Omschrijving	Inc/str	Bedrag
Taakveld 8.3B wonen en bouwen: Een lager aantal vergunningen heeft geleid tot een lagere opbrengst dan begroot. Door het gebrek aan invloed vanuit de gemeente blijft dit een erg onzekere post.	Incidenteel	- € 76.000
Taakveld 8.3B wonen en bouwen: Door een lager aantal vergunningen zijn ook lagere kosten gerealiseerd.	Incidenteel	€ 44.000
Overige < € 25.000		€3.312
<b>Totaal</b>	<b>Negatief</b>	<b>- € 34.688</b>

#### Investeringen

Investering	begroot	werkelijk t'm 2019	werkelijk 2020	totaal werkelijk	restant	prognose totaal	planning af	Af
7.20.20 Squit	€ 45.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 45.000	€ 0	31-12-2020	x
7.20.21 Investering I-burgerzaken	€ 60.000	€ 0	€ 29.728	€ 29.728	€ 30.272	€ 60.000	31-3-2021	
<b>Totaal</b>	<b>€ 105.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 29.728</b>	<b>€ 29.728</b>	<b>€ 75.272</b>	<b>€ 60.000</b>		

#### Toelichting

- 7.20.20 Na meer inzicht verkregen te hebben, blijkt dat dit een oplossing wordt in de cloud. Dit mag niet als investering aangemerkt worden en is daarom afgesloten. De vrijkomende afschrijvingslasten zijn dan ook omgezet naar regulier budget.
- 7.20.21 Het implementatietraject van I-burgerzaken is afgerond per 01-04-2021.

## 3.7 Bestuur



### 3.7.1 Wat heeft het gekost?

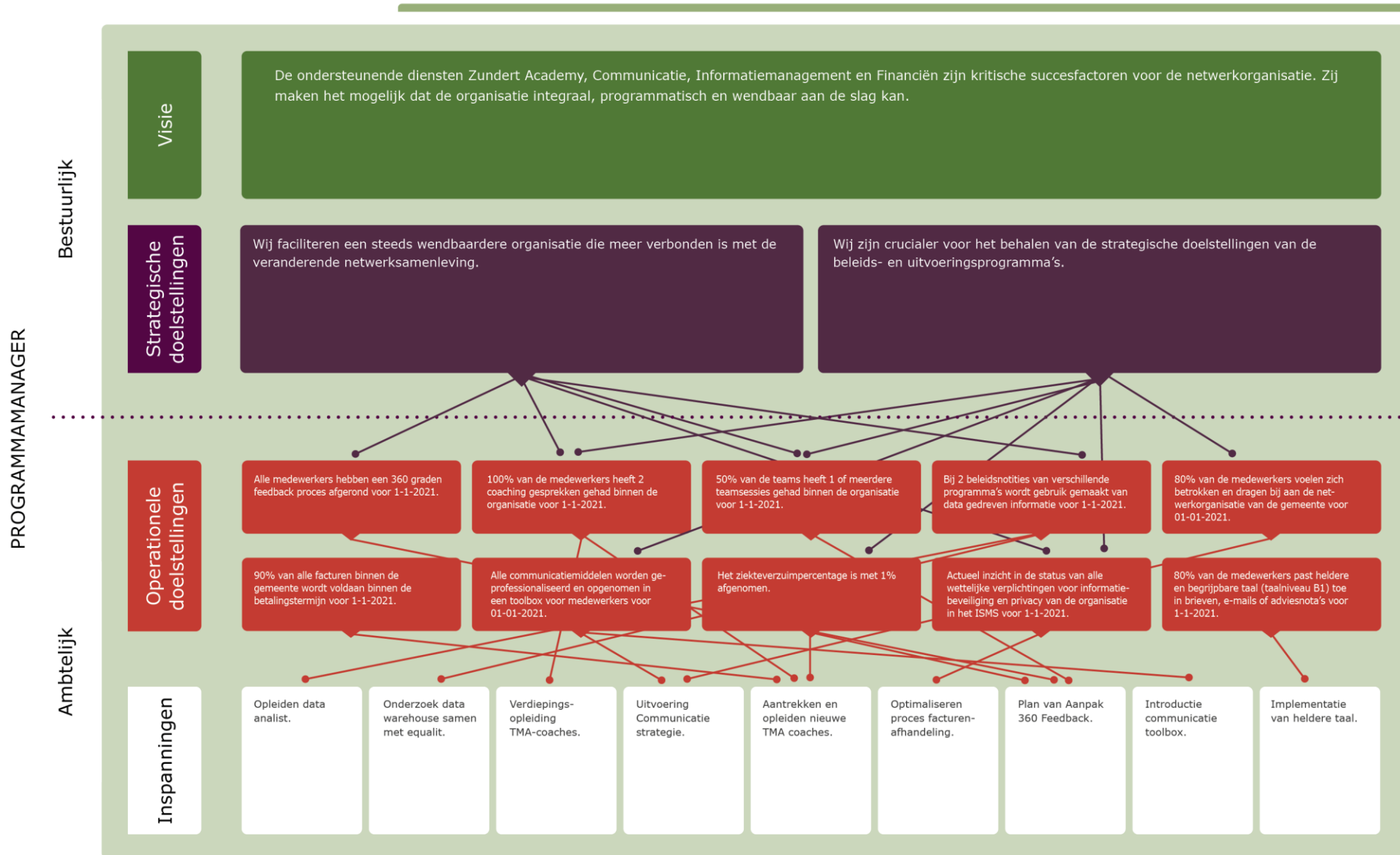
Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
0.1 Bestuur	€ 1.497.291	€ 1.443.356	€ 1.558.319	€ -114.963
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 1.497.291</b>	<b>€ 1.443.356</b>	<b>€ 1.558.319</b>	<b>€ -114.963</b>
<b>Baten</b>				
0.1 Bestuur	€ 7.850	€ 2.850	€ 2.360	€ -490
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 7.850</b>	<b>€ 2.850</b>	<b>€ 2.360</b>	<b>€ -490</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -1.489.441</b>	<b>€ -1.440.506</b>	<b>€ -1.555.959</b>	<b>€ -115.453</b>

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Taakveld 0.1 bestuur (lasten)</u> Eind 2020 zijn er nabetalingen gedaan voor de verschillende commissies, waaronder de werkgeverscommissie en auditcommissie. Met deze lasten was in de begroting geen rekening gehouden.	Incidenteel	- € 38.000
<u>Taakveld 0.1 bestuur (lasten)</u> Als gevolg van een daling van de rekenrente moet er een extra dotatie aan de voorziening pensioenrechten wethouders plaatsvinden. Deze berekeningen kwamen, vanuit de externe adviseur, pas in december 2020 beschikbaar. De rekenrente bedraagt nu 0,082%.	Incidenteel	- € 98.000
<u>Taakveld 0.1 bestuur (lasten)</u> In 2013 heeft de Raad besloten de onbenutte budgetten van de rekenkamercommissie jaarlijks over te hevelen naar volgende jaren zodat ze 1 keer in de twee jaar een onderzoeksbudget tot hun beschikking hebben. In 2021 worden twee onderzoeken uitgevoerd, te weten ontwikkeling overhead en majeure projecten en zal het totale budget in zijn geheel gebruikt worden. Voorgesteld wordt het restant budget van de rekenkamercommissie over te hevelen naar 2021.	Incidenteel	€ 27.000
Overige verschillen < € 25.000	Incidenteel	- € 6.453
Totaal	<b>Negatief</b>	<b>- € 115.453</b>




### 3.8 Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

### 3.8.1 Wat hebben we bereikt?



Operationele doelstelling	Behaald?
Alle medewerkers hebben een 360 graden feedback proces afgerond voor 1-1-2021	Nee, doorgeschoven naar 2021
100% van de medewerkers heeft 2 coaching gesprekken gehad binnen de organisatie voor 1-1-2021	Nee, ±30% is behaald. Doelstelling 100% is doorgeschoven naar 2021
50% van de teams heeft 1 of meerdere teamsessies gehad binnen de organisatie voor 2021	Nee, ±20% is behaald. Doelstelling 50% is doorgeschoven naar 2021/2022
Bij 2 beleidsnotities van verschillende programma's wordt gebruik gemaakt van data gedreven informatie voor 1-1-2021	In 2020 is er een aanvang gemaakt met het data gedreven werken. In 2020 is er een dashboard opgeleverd en is er bij een groot project gebruik gemaakt van data.
80% van de medewerkers voelen zich betrokken en dragen bij aan de netwerkorganisatie van de gemeente voor 1-1-2021	Gerealiseerd, het programmatisch werken is volledig in de organisatie ingebed.
90% van alle facturen binnen de gemeente wordt voldaan binnen de betalingstermijn voor 1-1-2021	In 2019 werd 83% binnen de termijn betaald en in 2020 87%. De gemiddelde betaaltermijn in 2019 was 23 dagen en in 2020 18 dagen.
Alle communicatiemiddelen worden geprofessionaliseerd en opgenomen in een toolbox voor medewerkers voor 1-1-2021	Gerealiseerd met een toolbox op het Intranet.
Het ziekteverzuimpercentage is met 1% afgenomen	In 2019 was het ziekteverzuim 6,2% en in 2020 was dit 4,2%.
Actueel inzicht in de status van alle wettelijke verplichtingen voor informatiebeveiliging en privacy van de organisatie in het ISMS voor 1-1-2021	Ja, de applicatie ISMS is gevuld.
80% van de medewerkers past heldere en begrijpbare taal (taalniveau B1) toe in brieven, e-mails of adviesnota's voor 1-1-2021.	80% van de medewerkers heeft een training of workshop gevolgd.

### 3.8.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
Resterend uit 2019: Sites en apps toegankelijk voor gehandicapten vanaf september 2019.	<b>V</b>	€	
Resterend uit 2019: Aanpassing ICT-infrastructuur, waaronder het gegevensmagazijn.		€	Equalit gaat extra personeel inhuren om de overstap in 2021 naar o.a. het gegevensmagazijn te realiseren.
Resterend uit 2019: Uitvoeren project "verbetering bewaaromstandigheden archief".	<b>V</b>	€	

inspanning	Voortgang	Financiën	Toelichting wanneer inspanning niet is afgerond
Optimaliseren proces facturenafhandeling	V	€	
Het plan van aanpak Zundert Academy is volledig uitgevoerd en afgerond	V	€	
Opleiden data-analist	V	€	
In de share deelnemen aan aanschaf datawarehouse		€	Het project staat on hold bij Equalit.
Inrichten van ISMS 5.0 en PMS	V	€	
Rapportage van de wettelijke verplichtingen op het gebied van informatiebeveiliging en privacy	V	€	
Heldere taal bestendigen in de organisatie	V	€	
Realisatie Interne Communicatietoolbox	V	€	

### 3.8.3 Wat heeft het gekost?

Beleidsindicator	2017	2018	2019	2020
Formatie in aantal FTE per 1.000 inwoners	4,6	4,7	4,9	5,1
Bezetting in aantal FTE per 1.000 inwoners	4,5	4,6	4,9	5,0
Apparaatskosten in kosten per inwoner	€ 466,95	€ 531,52	€ 568,23	€ 558,26
Externe inhuur, kosten als % van totale loonsom	14,53%	16,25%	13,61%	8,47%
Overhead, % van totale lasten	10,81%	9,94%	13,26%	10,67%

### Algemene dekkingsmiddelen

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
Dividend	€ 6.504	€ 6.460	€ 6.460	€ -
Saldo van de financieringsfunctie	€ 411.318	€ 398.750	€ 377.808	€ -20.942
Lokale heffingen	€ 298.812	€ 352.812	€ 376.069	€ 23.257
Gemeentefonds	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 716.634</b>	<b>€ 758.022</b>	<b>€ 760.337</b>	<b>€ 2.315</b>
<b>Baten</b>				
Dividend	€ 295.321	€ 133.285	€ 133.293	€ 8
Saldo van de financieringsfunctie	€ 592.448	€ 543.500	€ 531.377	€ -12.123
Lokale heffingen	€ 5.114.025	€ 5.234.025	€ 5.234.772	€ 747
Gemeentefonds	€ 29.482.000	€ 30.586.089	€ 30.712.885	€ 126.796
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 35.483.794</b>	<b>€ 36.496.899</b>	<b>€ 36.612.327</b>	<b>€ 115.428</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ 34.767.160</b>	<b>€ 35.738.877</b>	<b>€ 35.851.990</b>	<b>€ 117.743</b>

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Gemeentefonds</u> Na de begrotingswijziging vanuit de 2e berap 2020 hebben zich nog wijzigingen voorgedaan.  De decembercirculaire 2020 is niet verwerkt in de 2e berap en ook zijn enkele aantallen op de maatstaven van de algemene uitkering tussentijds nog gewijzigd. In totaal gaat het om een voordeel van € 127.000, als volgt toe te lichten:  Saldo mutaties uitkeringsjaren 2017 t/m 2019: € 1.000 Corona taakmutaties: € 55.000 Uitkeringsbasis en vrijvallen verdeelreserve: € 37.000 Aantallen: € 27.000 Suppletie Integratie uitkering sociaal domein € 7.000	Incidenteel	€ 127.000
Overige verschillen < € 25.000	Incidenteel	€ 9.257
<b>Totaal</b>	<b>positief</b>	<b>€ 117.743</b>



**Overhead**

Budgetten	prim B 2020	begroot 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Lasten</b>				
Personeel	€ 3.940.679	€ 4.009.738	€ 3.916.178	€ 93.560
I&A	€ 1.308.109	€ 1.408.364	€ 1.401.224	€ 7.140
Huisvesting en algemene ondersteuning	€ 1.424.813	€ 1.321.399	€ 1.320.145	€ 1.254
Ondersteuning bestuur	€ 340.536	€ 378.347	€ 350.473	€ 27.874
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 7.014.137</b>	<b>€ 7.117.848</b>	<b>€ 6.988.020</b>	<b>€ 129.828</b>
<b>Baten</b>				
Personeel	€ 296.014	€ 383.309	€ 497.415	€ 114.106
I&A	€ 3.000	€ 3.000	€ 2.529	€ -471
Huisvesting en algemene ondersteuning	€ 9.521	€ 9.521	€ 29.511	€ 19.990
Ondersteuning bestuur	€ -	€ -	€ 234	€ 234
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 308.535</b>	<b>€ 395.830</b>	<b>€ 529.689</b>	<b>€ 133.859</b>
<b>Saldo</b>	<b>€ -6.705.602</b>	<b>€ -6.722.018</b>	<b>€ -6.458.331</b>	<b>€ 263.687</b>

Omschrijving	Inc/str	Bedrag
<u>Personeel</u> Er zijn eind 2020 gelden ontvangen vanuit het UWV in verband met zwangerschapsverloven. Gedurende deze periode is er geen vervanging geweest (€ 90.000). Daarnaast is er meer ambtelijke capaciteit ingezet voor de facilitaire projecten (€ 30.000). Deze kosten worden doorberekend aan de initiatiefnemers.	Incidenteel	€ 120.000
<u>Personeel</u> Als gevolg van corona zijn een aantal personele lasten ook lager, zoals reis- en verblijfkosten en kosten scholing. Gezien de grote onzekerheid zijn deze kosten niet eerder af geraamd.	Incidenteel	€ 94.000
<u>Ondersteuning bestuur</u> Wij kennen een 2-hoofdige directie. In 2020 is deze formatie niet voor een heel jaar ingevuld.	Incidenteel	€ 40.000
Overige verschillen < € 25.000	Incidenteel	€ 9.687
Totaal	<b>positief</b>	<b>€ 263.687</b>

De verdeling van de personele lasten over de programma's ziet er als volgt uit:

<b>programma</b>	<b>prim B 2020</b>	<b>begroot 2020</b>	<b>werkelijk 2020</b>	<b>verschil</b>
Veiligheid	€ 868.191	€ 925.691	€ 923.145	€ 2.546
Economie & innovatie	€ 277.089	€ 515.089	€ 509.897	€ 5.192
Zorg & sociaal domein	€ 787.246	€ 843.746	€ 816.385	€ 27.361
Omgeving & maatschappij	€ 1.225.295	€ 1.341.868	€ 1.347.777	€ -5.909
Beheer openbare ruimte	€ 1.601.851	€ 1.707.099	€ 1.633.040	€ 74.059
Service	€ 818.232	€ 868.232	€ 836.384	€ 31.848
Bestuur	€ 569.790	€ 569.790	€ 613.145	€ -43.355
Overhead	€ 3.400.261	€ 3.356.556	€ 3.327.685	€ 28.871
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.547.955</b>	<b>€ 10.128.071</b>	<b>€ 10.007.458</b>	<b>€ 120.613</b>

Bij de werkelijke kosten is al rekening gehouden met de gelden die worden overgeheveld naar 2021 voor uitvoeren klimaatakkoord en kosten handhaving. Hiervoor zijn in 2020 gelden ontvangen van het rijk die worden overgeheveld naar 2021.

Van de totale personele lasten heeft 8% betrekking op tijdelijke inhuur.

Investerings

Er zijn geen lopende investeringen in dit programma.

#### **Vennootschapsbelasting (Vpb)**

In 2020 zijn de aanslagen van de jaren 2016 tot en met 2019 definitief geworden. Per saldo is er in 2020 een voordeel verwerkt van € 45.523 bestaande uit:

Teruggaaf aanslag 2016	€ 3.851
Teruggaaf aanslag 2018	€ 25.583
Teruggaaf aanslag 2019	€ 42.862
Voorlopige aanslag 2020	€ -26.773

#### **Onvoorzien**

Voor 2020 was € 100.000 opgenomen. In 2020 is dit bedrag geheel ingezet ter dekking van het noodfonds.

## 4. Paragrafen

### 4.1 Paragraaf lokale heffingen

#### 4.1.1 Inleiding

Bij lokale heffingen gaat het om inkomsten die de gemeente krijgt van inwoners. We maken onderscheid tussen belastingen en rechten. Belastingen, ongebonden lokale heffingen, zijn geldbedragen die inwoners betalen, zonder dat de gemeente daarvoor een directe tegenprestatie levert. Onroerend zaakbelasting (OZB) is een voorbeeld. Rechten, gebonden heffingen, betalen inwoners om kosten die de gemeente maakt te kunnen dekken. Dit zijn bijvoorbeeld rioolrecht en leges. De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op beide.

#### **Visie en beleidsuitgangspunten met betrekking tot de lokale heffingen**

- Uitgangspunt voor hondenbelasting, toeristenbelasting en forensenbelasting is opbrengststijging op basis van indexering van 1%.
- Uitgangspunt voor OZB is 1% indexering.
- De tarieven voor de afvalstoffenheffing zijn berekend op basis van 100% kostendekkendheid.
- De rioolheffing is gebaseerd op het huidige Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 en de tarieven zijn gebaseerd op 100% kostendekkendheid.
- De overige rechten, lijkbezorgingsrechten, marktgelden en rioolaansluitrecht, moeten ook kostendekkend zijn.

#### **Voor de hoogte van de leges zijn de volgende uitgangspunten van belang:**

- maximaal 100% kostendekkend
- de wettelijk bepaalde (maximum) tarieven
- de eerder gemaakte afspraken omtrent kostendekkendheid c.q. procentuele verhoging.

#### **COVID-19 in de lokale heffingen**

2020 was een bijzonder jaar, de gevolgen van de COVID-19 pandemie hadden en hebben nog steeds een directe relatie met de invordering van de gemeentelijke belastingen. In 2020 zijn er diverse raadsragen gesteld, bij voorbeeld naar de mogelijkheden om inwoners/bedrijven tegemoet te komen door een tijdelijke lastenverlichting door te voeren. Ook is de vraag gesteld of inwoners uitstel kunnen krijgen voor de inning van de gemeentelijke belastingen. Samen met de belastingsamenwerking zijn hier afspraken over gemaakt en de raadsragen zijn beantwoord en gecommuniceerd. Conclusie is dat de belastingsamenwerking in 2020 coulant omgegaan is met de verzoeken om uitstel van betaling en tevens zijn er ruime betalingsregelingen afgesproken met inwoners en bedrijven. Deze maatregelen hebben voor Zundert niet geleid tot een hoger bedrag voor openstaande vorderingen ten opzichte van 2019.

## 4.1.2 Begrote versus werkelijke inkomsten

Belastingheffing	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
<b>Algemene dekkingsmiddelen:</b>				
Onroerendezaakbelasting	€ 5.049.001	€ 5.169.001	€ 5.165.826	€ -3.175
Forensenbelasting	€ 14.091	€ 14.091	€ 9.106	€ -4.985
Toeristenbelasting	€ 150.250	€ 25.250	€ 10.137	€ -15.113
Hondenbelasting	€ 65.022	€ 65.022	€ 68.553	€ 3.531
Leges omgevingsvergunning	€ 1.221.790	€ 1.021.790	€ 946.528	€ -75.262
Secretarieleges	€ 315.139	€ 345.639	€ 292.029	€ -53.610
<b>Gebonden heffingen:</b>				
Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	€ 1.863.005	€ 1.796.805	€ 1.801.558	€ 4.753
Rioolheffing	€ 2.223.513	€ 2.205.613	€ 2.203.546	€ -2.067
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.901.811</b>	<b>€ 10.643.211</b>	<b>€ 10.497.283</b>	<b>€ -145.928</b>

### Onroerendezaakbelasting:

Bij de behandeling van de begroting 2019-2022 is een amendement aangenomen wat gevolgen had voor de opbrengst onroerendezaakbelastingen. De netto opbrengststijging onroerendezaakbelastingen is nader vastgesteld op 4%.

De onroerendezaakbelasting wordt berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak. Dit volgt uit artikel 220 f van de Gemeentewet. Het percentage OZB is bepaald op basis van de voorlopige waardebeoordeling.

In de 2e berap is de opbrengst OZB bijgeraamd als gevolg van areaaluitbreiding.

Ten tijde van het opstellen van de 2e berap waren nog niet alle bezwaarschriften tegen de WOZ-beschikking afgewerkt, en waren ook de eventuele financiële consequenties niet inzichtelijk te maken. Nu de bezwaarschriften afgewerkt zijn, kunnen we constateren dat de opbrengst aansluit bij het geraamde bedrag.

Onroerende - zaakbelasting:

- Tariefbepaling vindt plaats op basis van voorlopige waardebeoordelingen, exclusief areaaluitbreiding.
- Bezwaarschriften en de hierbij behorende financiële consequenties zijn verwerkt.

### Forensenbelasting en toeristenbelasting:

De toeristenbelasting is de 2e berap als gevolg van Corona. De werkelijke opbrengst is echter nog lager dan begroot.

### Hondenbelasting:

De BWB voert actief controle uit op het hondenbezit. De opbrengst sluit nu aan bij het geraamde bedrag.

#### Leges omgevingsvergunning:

Bij de 2e berap 2020 zijn de legesopbrengsten voor bouwactiviteiten afgeraamd. Dit bleek echter nog iets lager te zijn. Hier tegenover staat ook lagere kosten.

#### Secretarieleges:

Secretarieleges hebben betrekking op reisdocumenten, rijbewijzen en andere leges voortvloeiend uit de legesverordening. De minderopbrengst wordt grotendeels veroorzaakt door minder opbrengsten kabels en leidingen dan begroot.

#### Lijkbezorgingsrechten, riolaansluitrecht en marktgelden

Voor al deze rechten moet een dienst van de gemeente tegenover staan. Het bepalen van de tarieven is bepaald op basis van maximaal 100% kostendekkendheid.

#### **Kostendekkendheid van de leges**

<b>Lijkbezorgingsrechten</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020</b>	<b>Vershil</b>
Taakveld 0.4 overhead	€ 194	€ 194	€ 212	€ -18
Taakveld 0.2 burgerlijke stand en burgerzaken algemeen	€ 273	€ 273	€ 279	€ -6
Taakveld 7.5 begraafplaatsen	€ 2.000	€ 2.000	€ 4.823	€ -2.823
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 2.467</b>	<b>€ 2.467</b>	<b>€ 5.314</b>	<b>€ -2.847</b>
Taakveld 7.5 begraafplaatsen	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -2.000
<b>Totaal opbrengst heffing</b>	<b>€ 2.000</b>	<b>€ 2.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -2.000</b>
<b>Dekking</b>	<b>81,1%</b>	<b>81,1%</b>	<b>0,0%</b>	

<b>riolaansluitrecht</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020</b>	<b>Vershil</b>
Taakveld 0.4 overhead	€ 14.019	€ 14.019	€ 12.011	€ 2.008
Taakveld 7.2 riolering	€ 36.193	€ 46.625	€ 61.161	€ -14.536
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 50.212</b>	<b>€ 60.644</b>	<b>€ 73.172</b>	<b>€ -12.528</b>
Taakveld 7.2 riolering	€ 14.250	€ 14.250	€ 18.750	€ -4.500
<b>Totaal opbrengst heffing</b>	<b>€ 14.250</b>	<b>€ 14.250</b>	<b>€ 18.750</b>	<b>€ -4.500</b>
<b>Dekking</b>	<b>28,4%</b>	<b>23,5%</b>	<b>25,6%</b>	

<b>Marktgelden (incl. standplaatsvergoeding)</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020</b>	<b>Vershil</b>
Taakveld 0.4 overhead	€ 116	€ 121	€ 137	€ -16
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, APV	€ 163	€ 171	€ 180	€ -9
Taakveld 3.3 bedrijfsloket- en regelingen	€ 22.956	€ 22.270	€ 23.091	€ -821

Marktgelden (incl. standplaatsvergoeding)	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Vershil
Niet toerekenbare lasten (opleggen marktgelden)	€ -65	€ -68	€ -72	€ 4
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 23.170</b>	<b>€ 22.494</b>	<b>€ 23.336</b>	<b>€ -842</b>
Taakveld 3.3 bedrijfsloket- en regelingen	€ 17.477	€ 17.477	€ 19.356	€ 1.879
<b>Totaalopbrengst heffing</b>	<b>€ 17.477</b>	<b>€ 17.477</b>	<b>€ 19.356</b>	<b>€ 1.879</b>
<b>Dekking</b>	<b>75,4%</b>	<b>77,7%</b>	<b>82,9%</b>	

Leges

Titel 1 algemene dienstverlening	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Vershil
Taakveld 0.4 Overhead	€ 407.164	€ 478.642	€ 505.661	€ -27.018
Taakveld 0.2 burgerlijke stand en burgerzaken algemeen	€ 329.199	€ 344.349	€ 366.816	€ -22.467
Taakveld 0.2 reisdocumenten	€ 32.287	€ 32.287	€ 30.376	€ 1.911
Taakveld 0.2 rijbewijzen	€ 35.619	€ 35.619	€ 43.232	€ -7.613
Taakveld 0.2 gemeentelijke basisadministratie	€ 1.670	€ 1.670	€ 1.570	€ 100
Taakveld 0.2 overige publiekszaken	€ 9.247	€ 9.247	€ 15.182	€ -5.935
Taakveld 0.4 overhead, archief	€ -	€ -	€ -	€ -
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, APV	€ 127.509	€ 133.669	€ 139.716	€ -6.048
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, handhaving	€ 9.805	€ 9.639	€ 9.537	€ 101
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer, kabels & leidingen	€ 174.474	€ 188.074	€ 159.049	€ 29.025
Niet toerekenbare lasten (o.a. gratis huwelijk maandag etc.)	€ -101.668	€ -101.668	€ -108.587	€ 6.919
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 1.025.306</b>	<b>€ 1.131.528</b>	<b>€ 1.162.553</b>	<b>€ -31.026</b>
Taakveld 0.2 burgerlijke stand en burgerzaken algemeen	€ 28.345	€ 28.345	€ 23.369	€ -4.976
Taakveld 0.2 reisdocumenten	€ 63.900	€ 63.900	€ 57.376	€ -6.525
Taakveld 0.2 rijbewijzen	€ 100.498	€ 100.498	€ 115.105	€ 14.607
Taakveld 0.2 gemeentelijke basisadministratie	€ 8.050	€ 8.050	€ 4.733	€ -3.317
Taakveld 0.2 overige publiekszaken	€ 30.886	€ 30.886	€ 24.553	€ -6.333
Taakveld 0.4 overhead, archief	€ -	€ -	€ 178	€ 178
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, APV	€ 2.463	€ 2.463	€ 1.106	€ -1.357
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, kansspelen	€ 600	€ 600	€ 339	€ -261
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer, kabels & leidingen	€ 231.900	€ 332.900	€ 184.793	€ -148.107
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer, voorwerpen op de weg	€ 305	€ 305	€ -	€ -305
Taakveld 3.3 bedrijfsloket & regelingen, markten	€ -	€ -	€ 8	€ 8
Taakveld 3.3 bedrijfsloket & regelingen, standplaatsen	€ -	€ -	€ 550	€ 550
Taakveld 8.3 wonen & bouwen, leegstandswet	€ 1.000	€ 1.000	€ 386	€ -614
<b>Totaalopbrengst heffingen</b>	<b>€ 467.947</b>	<b>€ 568.947</b>	<b>€ 412.496</b>	<b>€ -156.451</b>
<b>dekking</b>	<b>45,6%</b>	<b>50,3%</b>	<b>35,5%</b>	

<b>Titel 2, dienstverlening fysieke leefomgeving (omgevingsvergunning)</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020</b>	<b>Vershil</b>
Taakveld 0.4 Overhead	€ 483.718	€ 483.718	€ 437.501	€ 46.216
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, handhaving	€ 59.021	€ 58.634	€ 58.314	€ 320
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer, verharde openbare ruimte	€ 312	€ 312	€ 302	€ 9
Taakveld 7.2 riolering	€ 3.181	€ 3.181	€ 3.315	€ -134
Taakveld 7.4 milieubeheer, omgevingsvergunning (melding)	€ 272.693	€ 529.473	€ 526.073	€ 3.400
Taakveld 8.1 ruimtelijke ordening, bestemmingsplannen	€ 544.997	€ 544.997	€ 578.138	€ -33.141
Taakveld 8.3 wonen en bouwen, omgevingsvergunningen	€ 825.308	€ 825.308	€ 570.607	€ 254.700
Niet toerekenbare lasten (inspraak, bezwaar & beroep etc.)	€ -675.403	€ -675.403	€ -598.729	€ -76.674
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 1.513.826</b>	<b>€ 1.770.219</b>	<b>€ 1.575.522</b>	<b>€ 194.697</b>
Taakveld 8.1 ruimtelijke ordening, bestemmingswijziging	€ 59.999	€ 29.999	€ 84.119	€ 54.120
Taakveld 8.3 wonen en bouwen, omgevingsvergunningen	€ 1.219.790	€ 1.019.790	€ 941.564	€ -78.226
Oninbare vorderingen	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaalopbrengst heffing</b>	<b>€ 1.279.789</b>	<b>€ 1.049.789</b>	<b>€ 1.025.683</b>	<b>€ 24.106-</b>
<b>Dekking</b>	<b>84,5%</b>	<b>59,3%</b>	<b>65,1%</b>	

<b>Titel 3, overige dienstverlening</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020</b>	<b>Vershil</b>
Taakveld 0.4 Overhead	€ 36.568	€ 37.765	€ 42.032	€ -4.267
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, DHW	€ -	€ -	€ 48	€ -48
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, APV	€ 39.278	€ 40.634	€ 42.452	€ -1.818
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, handhaving	€ 48.862	€ 48.032	€ 48.180	€ -148
Taakveld 6.1 samenkracht & burgerparticipatie, jeugdbeleid	€ 10.641	€ 10.641	€ 10.706	€ -65
Taakveld 6.1 samenkracht & burgerparticipatie, kinderopvang	€ 19.271	€ 19.271	€ 15.398	€ 3.873
Niet toerekenbare lasten	€ -49.799	€ -49.936	€ -46.430	€ -3.506
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 104.820</b>	<b>€ 106.407</b>	<b>€ 112.386</b>	<b>€ -5.979</b>
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, DHW	€ 10.136	€ 3.136	€ 2.022	€ -1.114
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, evenementen	€ 21.000	€ 3.000	€ 1.932	€ -1.068
Taakveld 1.2 openbare orde & veiligheid, prostitutie	€ 900	€ 400	€ 586	€ 186
Taakveld 6.1 samenkracht & burgerparticipatie, kinderopvang	€ -	€ -	€ 628	€ 628
Taakveld 8.3 wonen & bouwen, brandveilig gebruik	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -2.000
Oninbare vorderingen	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaalopbrengst heffing</b>	<b>€ 34.036</b>	<b>€ 8.536</b>	<b>€ 5.168</b>	<b>€ -3.368</b>
<b>Dekking</b>	<b>32,5%</b>	<b>8,0%</b>	<b>4,6%</b>	

afvalstoffenheffing/ reinigingsrecht	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Taakveld 0.4 overhead	€ 163.331	€ 163.331	€ 166.753	€ -3.422
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer (1/3 deel straatreiniging)	€ 96.554	€ 111.557	€ 101.315	€ 10.242
Taakveld 6.3 inkomensregelingen, kwijtschelding	€ 21.200	€ 32.778	€ 34.627	€ -1.849
Taakveld 7.3 afval (lasten incl. salaris, rente etc)	€ 1.826.036	€ 1.988.116	€ 2.169.097	€ -180.981
Taakveld 7.3 afval (uitvoering Belastingssamenwerking BWB)	€ 49.400	€ 58.045	€ 55.279	€ 2.766
Inkomsten uit afvalstromen excl. heffing & reinigingsrecht	€ -396.251	€ -192.139	€ -175.103	€ -17.036
Toerekenbare BTW	€ 330.730	€ 156.142	€ 383.282	€ -227.140
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 2.091.000</b>	<b>€ 2.317.830</b>	<b>€ 2.735.250</b>	<b>€ -417.421</b>
Afvalstoffenheffing incl. verkoop blauwe zakken	€ 2.031.731	€ 2.032.331	€ 2.030.023	€ -2.308
Reinigingsrecht	€ 41.874	€ 45.674	€ 45.145	€ -529
Invordering leges & heffingen	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -5.000
Oninbare belastingen & heffingen	€ -5.000	€ -3.600	€ -3.500	€ 100
<b>Totaal baten uit heffing</b>	<b>€ 2.073.605</b>	<b>€ 2.079.405</b>	<b>€ 2.071.668</b>	<b>€ -7.737</b>
<b>Verrekening saldo lasten &amp; baten met voorziening *</b>	<b>€ 17.395</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	
<b>Dekking</b>	<b>99,2%</b>	<b>89,7%</b>	<b>75,7%</b>	

Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht betreft een financieel gesloten systeem, waarbij het saldo aan lasten en baten wordt verrekend met de voorziening. Overschrijdingen van de afvallasten hebben ertoe geleid dat de geraamde storting in de voorziening is komen te vervallen. De gestegen verwerkingskosten van onze afvalstromen worden veroorzaakt door de toename van de aangeboden hoeveelheid (grof) huishoudelijk restafval door lock-down en de buiten proportionele stijging van de afvalstoffenbelasting. Deze stijging is een landelijke tendens en de gemeente Zundert kan deze niet beïnvloeden. Daarnaast waren er minder opbrengsten uit kunststof verpakkingen en drankkartons. De ontwikkelingen blijven we nauwlettend volgen.

Rioolheffing	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Jaarrekening 2020	Vershil 2020
Taakveld 0.4 overhead	€ 280.626	€ 280.626	€ 300.933	€ -20.307
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer (1/3 deel straatreiniging)	€ 96.554	€ 111.557	€ 101.315	€ 10.242
Taakveld 2.1 verkeer & vervoer (75% onderhoud duikers)	€ 9.666	€ 9.293	€ -	€ 9.293
Taakveld 5.7 openbaar groen (25% bermen, 75% sloten)	€ 122.137	€ 136.017	€ 72.901	€ 63.117
Taakveld 5.7 openbaar groen (50% EVZ's)	€ 28.230	€ 28.230	€ 28.124	€ 106
Taakveld 6.3 inkomensregelingen, kwijtschelding	€ 18.700	€ 18.700	€ 19.042	€ -342

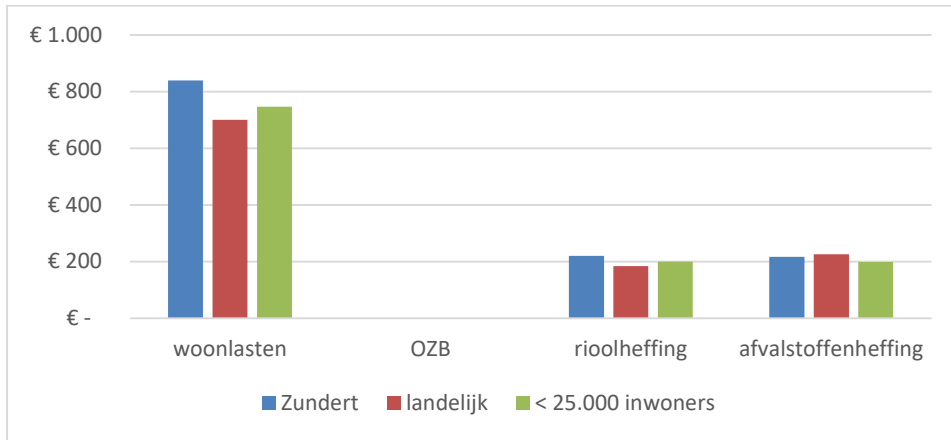


Rioolheffing	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Jaarrekening 2020	Vershil 2020
Taakveld 7.2 riolering (lasten incl. salaris, rente etc)	€ 1.814.783	€ 1.741.476	€ 1.850.810	€ -109.333
Taakveld 7.2 riolering (uitvoering Belastingssamenwerking BWB)	€ 53.200	€ 57.517	€ 55.207	€ 2.310
Inkomsten taakveld 7.2 riolering excl. heffing	€ -14.250	€ -14.250	€ -	€ -14.250
Toerekenbare BTW	€ 391.622	€ 293.708	€ 318.064	€ -24.357
<b>Totaal toerekenbare lasten</b>	<b>€ 2.801.267</b>	<b>€ 2.662.873</b>	<b>€ 2.746.395</b>	<b>€ 83.522-</b>
Rioolheffing eigenaren	€ 2.216.513	€ 2.198.613	€ 2.203.546	€ 4.933
Rioolheffing gebruikers	€ 7.000	€ 7.000	€ -	€ -7.000
Invordering leges & heffingen	€ -5.000	€ -5.000	€ -3.501	€ 1.499
Oninbare vorderingen				
<b>Totaal baten uit heffing</b>	<b>€ 2.218.513</b>	<b>€ 2.200.613</b>	<b>€ 2.200.045</b>	<b>€ 568-</b>
<b>Verrekening saldo lasten &amp; baten met voorziening</b>	<b>€ -582.754</b>	<b>€ -462.260</b>	<b>€ -546.350</b>	<b>€ -84.090</b>
<b>Dekking</b>	<b>79,2%</b>	<b>82,6%</b>	<b>80,1%</b>	

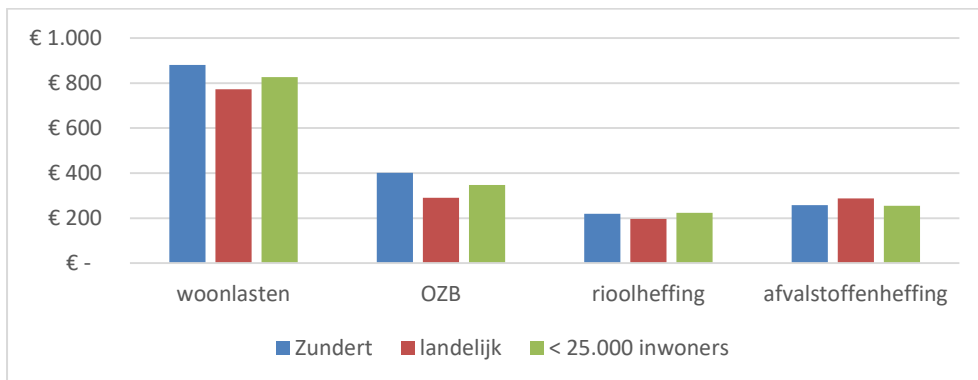
De rioolheffing betreft een financieel gesloten systeem, waarbij het saldo aan lasten en baten wordt verrekend met de egalisatie voorziening. De toerekenbare lasten vanuit overige taakvelden zijn lager dan geraamd omdat deze niet meer zijn uitgevoerd in 2020 en zijn doorgeschoven naar 2021, nl. het maaien van (berm)sloten. Echter de uitgaven aan onderhoud drukriolering zijn evenals in 2019 overschreden. Afgelopen jaar is een onderzoek ingesteld en de resultaten worden in 2021 uitgewerkt. Per saldo resulteert het in een hogere onttrekking uit de voorziening.

### 4.1.3 Lokale lastendruk

Eenpersoonshuishoudens 2020	Zundert	Landelijk	< 25.000 inwoners
Woonlasten	€ 839	€ 700	€ 747
OZB	€ 402	€ 290	€ 347
Rioolheffing	€ 220	€ 184	€ 200
Afvalstoffenheffing	€ 217	€ 226	€ 199



Meerpersoonshuishoudens 2020	Zundert	Landelijk	< 25.000 inwoners
Woonlasten	€ 880	€ 772	€ 826
OZB	€ 402	€ 290	€ 348
Rioolheffing	€ 220	€ 196	€ 223
Afvalstoffenheffing	€ 258	€ 287	€ 255



#### 4.1.4 Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding is alleen mogelijk voor de rioolheffing, de afvalstoffenheffing en de hondenbelasting, eerste hond. De gemeente stelt de kosten van bestaan (als norm voor de kwijtschelding) op 100% van de bijstandsnorm. Indien een belastingplichtige 2 jaar achter elkaar kwijtschelding heeft verkregen en zijn/haar persoonlijke

situatie is ongewijzigd dan wordt er automatisch kwijtschelding verleend. Vooraf wordt wel steeds getoetst of de persoonlijke omstandigheden ten opzichte van het voorgaande jaar gewijzigd zijn.

<b>Overzicht kwijtscheldingsverzoeken</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Aantal verzoeken	263	239	256	277
Toegewezen	214	188	199	208
Afgewezen	36	50	57	58
Toegekend bedrag kwijtschelding	€ 46.944	€ 50.255	€ 44.311	€ 45.914

## 4.2 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

### 4.2.1 Kengetallen financiële positie

Kengetallen	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Netto schuldquote	29%	40%	32%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	30%	42%	34%
Solvabiliteitsratio	23%	20%	18%
Structurele exploitatieruimte	2,3%	-3,0%	-2,0%
Grondexploitatie	6%	4%	3%
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens	104%	100%	114%

Eind 2020 is er een lening aangetrokken van € 6.000.000 (schuld). Dit geld was niet direct nodig en is daarom tijdelijk geparkeerd op de schatkist (vordering). Hierdoor wordt de balans € 6.000.000 kunstmatig verhoogd. Wanneer we dit buiten beschouwing laten, is de solvabiliteit 20%.

#### **Netto schuldquote**

Netto schuldquote = ((langlopende schulden + kortlopende schulden + crediteuren + overlopende passiva) -/-(langlopende uitzettingen + kortlopende vorderingen + liquide middelen + overlopende activa))/ inkomsten voor bestemming reserves

Dit kengetal geeft aan hoeveel schulden een gemeente kan dragen op basis van de inkomsten die zij genereren. Het kengetal zegt dus iets over de financiële vermogenspositie: zij geeft aan of de gemeente investeringsruimte heeft of juist op haar tellen moet passen. Deze schuldquote mag niet boven de 130% uitkomen. Bij 100% of hoger gaat het licht op oranje.

#### **Solvabiliteitsratio**

De "solvabiliteitsratio" geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen (het financiële kengetal solvabiliteitsratio), hoe gezonder de gemeente. Hierbij dient opgemerkt te worden dat de voorzieningen bij de berekeningen zijn beschouwd als vreemd vermogen. De solvabiliteit geeft de verhouding tussen het eigen en vreemd vermogen aan. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente haar bezit zeer zwaar belast met schuld. Bij een solvabiliteit van onder de 20% (conform VNG, Wet HOF) staat het licht op rood.

De solvabiliteitsratio gaat van 20% in 2019 naar 18% in 2020 en wordt daarmee als matig tot slecht beoordeeld. Eind 2020 is er een lening aangetrokken van € 6.000.000 (schuld). Dit geld was niet direct nodig en is daarom tijdelijk geparkeerd op de schatkist (vordering). Hierdoor wordt de balans € 6.000.000 kunstmatig verhoogd. Wanneer we dit buiten beschouwing laten, is de solvabiliteit 20%.

### **Structurele exploitatieruimte**

Het financiële kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Wanneer deze ratio groter is dan 0,6% dan is de ratio voldoende. De huidige ruimte is niet voldoende.

### **Grondexploitatie**

Voor Zundert is deze quote eind 2019 4% en eind 2020 3%. De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitatie. Dit geld dient namelijk ook nog terugverdiend te worden.

### **Belastingcapaciteit**

De woonlasten zijn voor de gemeente de belangrijkste eigen belastinginkomst. De hoogte van deze woonlasten geeft aan in hoeverre de gemeente al gebruik heeft moeten maken van deze optie voor het verkrijgen van extra inkomsten. Uit de ratio blijkt dat wij boven het landelijk gemiddelde zitten.

De belastingcapaciteit wordt berekend door de totale gemiddelde woonlasten te delen door de gemiddelde woonlasten in Nederland.

### **Conclusie en onderlinge verhoudingen**

Uit de kengetallen komt naar voren dat er bij de gemeente Zundert sprake is van houdbare gemeentefinanciën. De huidige schuldpositie is gezond te noemen, maar er dient wel waakzaamheid te zijn ten aanzien van nieuwe, grote projecten en het afsluiten van nieuwe leningen.

Het is niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen moeten altijd in samenhang worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente. Omdat de kengetallen in de eerste plaats bedoeld zijn om inzicht te geven in de financiële positie ten behoeve de horizontale verantwoording aan onze raad, is er geen externe normering bepaald door de wetgever of toezichthouder. Wel zijn er algemeen gebruikte VNG-normen die ook weer nadrukkelijk in samenhang moeten worden beoordeeld.

## **4.2.2 Frauderisicoanalyse**

Eén van de effecten van het door de Autoriteit Financiële Markten (AFM) uitgebrachte rapport "Uitkomst onderzoek kwaliteit wettelijke controles" is dat gemeenten een Frauderisicoanalyse moeten opstellen. Het college laat zien dat het belang hecht aan de verantwoordelijkheid fraude te vermijden en te ontdekken. Het gaat daarbij om 2 inschattingen:

1. Risico van onrechtmatige onttrekkingen van geld en goederen;
2. Risico van het misbruik van financiële verslaggeving om daar beter van te worden.

Frauderisico's en -beheersing zijn opgenomen in het systeem van risicomanagement. Daardoor krijgt het onderwerp de juiste periodieke aandacht en wordt het proces van governance door sturen, beheersen, toezicht houden en verantwoorden geborgd.

De analyse 2020 (per februari 2021) is net als die over 2018 en 2019 uitgevoerd op 9 organisatiekenmerken van fraudegevoeligheid en 12 fraude-indicatoren. De frauderisico analyse is ook dit jaar uitgevoerd door middel van een digitale enquête onder een selectie van 27 medewerkers, verdeeld over alle werkgebieden en programma's. Omdat de COVID-19 crisis in 2020 vanaf maart mede bepalend was voor de manier van (thuis)werken hebben we hierbij bijzondere aandacht geschonken aan de mogelijke impact van de COVID-19 crisis op frauderisico's. Crisisomstandigheden kunnen leiden tot verhoogde frauderisico's. Allereerst is onder andere door afstandswerken sprake van verhoogde risico's vanuit de procesinrichting en interne beheersing. Tegelijk staan de interne controle rollen en het overige toezicht meer op

afstand. Langdurig op afstand werken kan leiden tot afnemende betrokkenheid bij en verbinding met de organisatie en haar waarden. Een crisis kan van invloed zijn op de fraudedriehoek (druk, gelegenheid, rechtvaardiging) en een verhoogde kans op fraude geven.



In de analyse over 2020 hebben we daarom bij alle afzonderlijke 9 organisatiekenmerken en 12 fraude-indicatoren expliciet stilgestaan of en welke mogelijke invloed de COVID-19 crisis heeft. De conclusie is dat geen van de 21 onderwerpen hierbij gemiddeld anders scoorden dan tussen "geen (1)" en "nauwelijks (2)" voor wat betreft de invloed van de COVID-19 crisis. De score was gemiddeld 1,7 op een 5 puntschaal van "geen (1)" tot "veel (5)". De analyse van individuele scores gaven bij "organisatiestructuur (plat)" en "sfeer & relaties" wel enkele opvallende hogere scores ten opzichte van het gemiddelde. De onderliggende ervaringen waren het ontbreken van een managementlaag leidinggevende en het continu thuiswerken waardoor spontaan klankborden gemist worden.

De gemiddelde score op de organisatiekenmerken en fraude-indicatoren (*excl.* invloed Covid) op de 5 puntschaal (1= positief en 5= negatief) geven een gemiddelde score van 2,07 (2019: 2,28 en 2018: 2,14). Wij concluderen een stabiele situatie met een positieve ontwikkeling. Natuurlijk blijven er altijd aandachtspunten en hoe langer de COVID-19 crisis impact op het werk blijft hebben, hoe groter de uitdaging blijft alle medewerkers betrokken en gemotiveerd te houden. Waarmee nadrukkelijk niet is gesteld dat in onze organisatie een afnemende motivatie of betrokkenheid automatisch tot fraude leidt. Het is om veel meer redenen belangrijk alles te doen wat medewerkers ondersteunt in deze lastige periode. Vooral met het oog op hun welzijn en daarmee samenhangende resultaten voor Zundert. Overigens heeft de COVID-19 crisis ook zijn positieve effecten. Het digitaal werken heeft een versnelling gekregen en daarmee het centraal vastleggen van informatie in het document managementsysteem. Ook zijn we door een steile leercurve van het digitaal samenwerken gegaan, vaardigheden die ook in het post-corona tijdperk relevant blijven.

De in de frauderisico analyse betrokken onderwerpen zijn:

Bevraagde organisatiekenmerken: Beleid & regels, Samenwerken, Organisatieloyaliteit, Normen & waarden, Bestuur, Organisatiestructuur, Communicatie, Sfeer & relaties en IT-autorisaties.

Bevraagde fraude-indicatoren: beïnvloeding cijfers door bestuur, voorbeeldrol directie, bewaking bedrijfsvoering, tijdige informatievoorziening, documentatie transacties, functiescheidingen, marktconforme grondprijzen, correctieboekingen, ongebruikelijke transacties, onafhankelijke selectie aannemers, negatieve media, IT-handelingen.

De resultaten en de variantie in de data geeft aanleiding tot de volgende conclusies:

De druk vanuit de bestuurlijke ambities werd ook over 2020 als hoog ervaren met soms onvoldoende tijd voor zorgvuldigheid en (juridische) kwaliteitsbewaking. Verstoringen vanuit ad hoc initiatieven, vaak met enige urgentie, verhogen de druk dan nog verder.

Hoewel de IT-audit heeft vastgesteld dat de algemene beheers- en beveiligingsmaatregelen op orde zijn, vraagt de steeds verdergaande informatisering van de gemeentelijke taken extra aandacht voor informatieveiligheid, niet alleen voor de financiële systemen. Waar de gemeente steeds meer een informatiepakhuis wordt, is het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van gegevens een speerpunt voor 2021.

Het naleven en vastleggen van alle inkoop- en aanbestedingsprocedures blijft continu om aandacht vragen. Er mag geen uitwisseling ontstaan tussen druk op doorlooptijden en zorgvuldigheid in de procedures. Het principe van "comply- or- explain" mag geen regel worden en er moet meer gestuurd worden op het principe "niet gedocumenteerde procedures worden beschouwd als niet gevolgd".

Deze analyse en conclusies worden in 2021 opgepakt bij bewustwordingscampagnes, de interne controle aanpak en de periodieke audit gesprekken door het controlteam met de diverse proceseigenaren.

### 4.2.3 Weerstandvermogen

#### **Hoofddoelstelling**

De Gemeente Zundert acht het wenselijk om risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Om inzicht in de risico's van de gemeente te kunnen verkrijgen, is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend.

#### **Definitie van de begrippen**

##### *Weerstandvermogen*

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken om financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid moet worden omgegooid. Een algemeen geldende norm voor de hoogte van het weerstandsvermogen is er niet. Dit is afhankelijk van het risicoprofiel van de gemeente.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te kunnen dekken en anderszijds;
- Alle risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

##### *Weerstandscapaciteit*

De weerstandscapaciteit is een verzamelterm van al de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet voorziene financiële tegenvallers, waarvoor geen verzekering of voorziening is getroffen, te bekostigen. Het gaat om de buffers in het eigen vermogen en in de exploitatie – de middelen

achter de hand – die kunnen worden vrijgemaakt om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zonder dat het gevolgen heeft voor de uitvoering van het beleid. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de incidentele- en de structurele weerstandscapaciteit. Dit biedt inzicht in de mate waarin tegenvallers kunnen worden opgevangen.

#### *Risico*

Een risico is de kans op het optreden van een gebeurtenis met een positief of negatief gevolg (tijd, geld, kwaliteit) voor een betrokkene. Hieronder vallen drie componenten:

- De mogelijke gebeurtenissen worden risicofactoren genoemd (bijv. brand of overstroming);
- Wat door de gebeurtenissen getroffen wordt zijn risico-objecten;
- De derde risicomponent is de schade of de impact.

De risico's relevant voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die een financieel gevolg kunnen hebben. Doen deze risico's zich voor dan worden ze dus ondervangen via het weerstandsvermogen.

#### *Risicomanagement*

Het continu en systematisch doorlopen van de organisatie op risico's, met als doel de gevolgen ervan te voorkomen of te vermijden en de kans erop te verkleinen of op een andere manier beheersbaar te maken.

(Met beheersmaatregelen worden activiteiten bedoeld waarmee de kans van optreden of de gevolgen van risico's worden beïnvloed). Risicomanagement is een cyclisch proces dat bestaat uit de volgende stappen:

- Identificatie van risico's
- Analyse van risico's
- Beoordeling van risico's
- Beheersing van risico's
- Evalueren en rapporteren.

#### *Risicoprofiel*

Een risicoprofiel is een verzameling van gekwantificeerde risico's van de organisatie, minimaal bestaande uit risicodefinities met de bijbehorende inschatting van de kansen en gevolgen.

#### *Gemeentelijk beleid*

De hoogte van het noodzakelijke weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel van de gemeente en door de kaders die uw raad stelt ten aanzien van de gewenste mate van zekerheid tot afdekken van de risico's. Deze kaders zijn in de raadsvergadering van 28 augustus 2007 bepaald. Besloten is een weerstandsvermogen na te streven met een ratio tussen de 1,0 en 1,4 (= voldoende). De minimale weerstandsreserve is ten behoeve van de jaarrekening 2020 niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021 (laatst bekende informatie) en is bepaald op € 2.315.000. Om risicomanagement in de organisatie te borgen is er in 2015 een nota risicomanagement door het college vastgesteld. De doelstellingen van risicomanagement zijn:

- Het inzicht krijgen in de risico's die de gemeente Zundert loopt en actueel houden ervan
- Het beheersen van processen in de organisatie



- Het risicobewustzijn van de organisatie stimuleren en vergroten, zodat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van bestaand beleid en voorzieningen
- Het weerstandsvermogen binnen de vastgestelde bandbreedtes houden.

Om de risico's van Gemeente Zundert in kaart te brengen is in samenwerking met de stafdiensten een risicoprofiel opgesteld met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld. Risico's met de hoogste risicocategorie (>90% kans op voorkomen) worden geacht niet ten laste van het weerstandsvermogen te komen maar dienen in de reguliere exploitatie te worden geraamd. In het onderstaande overzicht worden echter alleen de bekende tien risico's gepresenteerd die de hoogste bijdrage hebben aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Ten behoeve van de jaarrekening 2020 zijn de risico's beoordeeld. In totaal zijn 19 risico's in beeld gebracht (jaarrekening 2019: 17; begroting 2021: 19). De tabel geeft een inschatting van de kans dat een risico zich voordoet, afgezet tegen het (netto) geldelijk gevolg:

#### Geld

X > €500.000

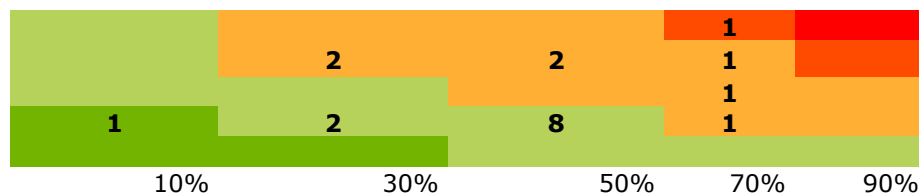
€200.000 < x < €500.000

€100.000 < x < €200.000

€25.000 < x < €100.000

X < €25.000

#### Kans



In het onderstaande overzicht worden de tien risico's gepresenteerd die de hoogste bijdrage hebben aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Hierbij geeft het invloed percentage de invloed van een risico op het totale risicoprofiel weer.

Risico's	Jaarrekening 2020			Jaarrekening 2020	
	Jrk 2020	Begr 2021	Jrk 2019	Kans	Invloed
Toenemend beroep op WMO/Jeugdwet niet in verhouding tot beschikbare middelen. A.g.v. COVID-19 worden zorgleveranciers in hun omzetverlies gecompenseerd. Volledige compensatie voor de gemeente (regio) door het Rijk is niet gegarandeerd. De niet geleverde zorg moet na Covid-19, alsnog worden uitgevoerd. Compensatie daarvan is in de afstemming gemeenten met Rijk nog geen actief agendaonderwerp.	1	1	1	70%	33,78%

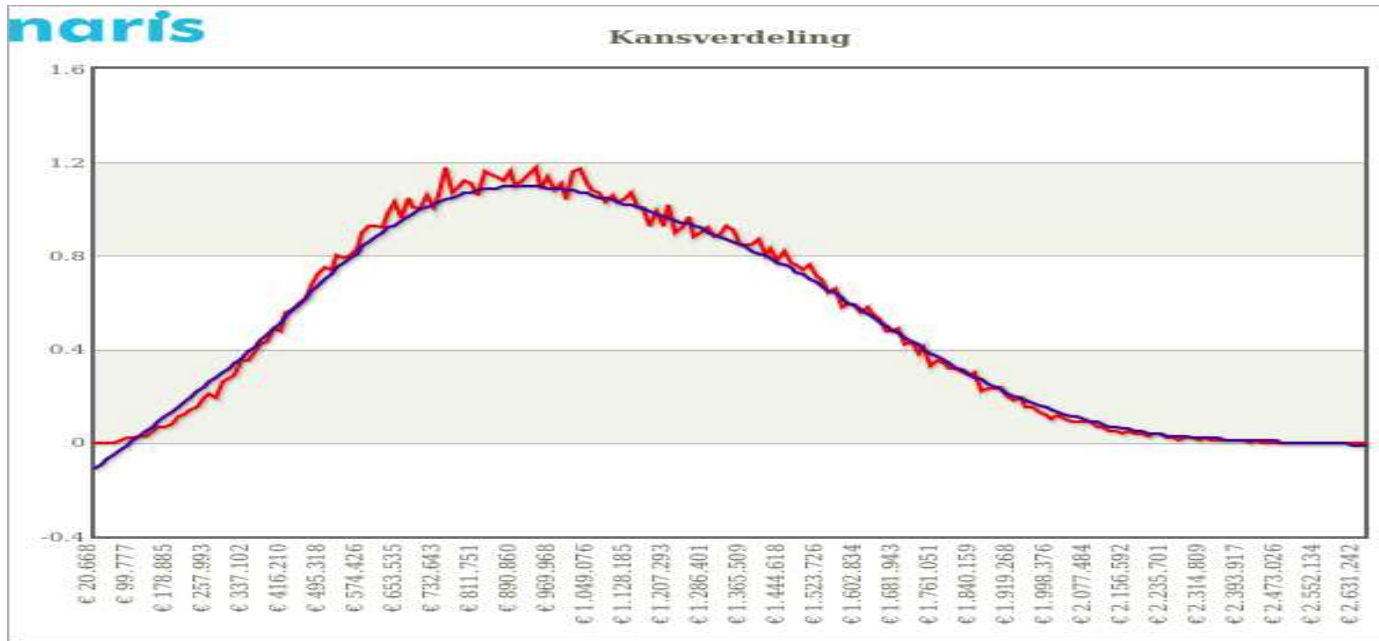
Risico's	Jaarrekening 2020				
De rijksbijdrage voor het inkomensdeel (BUIG) is bepaald o.b.v. t-2	2	2	2	70%	16,84%
Ontwikkeling van de algemene uitkering i.r.t. decentralisatie van taken; taakuitbreiding waarbij bijbehorende budgetten onder inhouding van efficiencykorting niet toereikend zijn. Niet alle kosten volgend uit COVID-19 crisis worden gecompenseerd.	3	3	6	50%	7,54%
De tekorten die ontstaan komen uiteindelijk voor rekening van de bij de GR (WVS) aangesloten gemeenten. Uitstroom blijft achter bij prognose	4	4	4	70%	6,73%
<b>Raad keurt overnemen</b> van de garantstelling van de gemeente Breda ad € 250.000 <b>goed</b>	5	5	5	50%	6,03%
Door krapte op de arbeidsmarkt kan er geen geschikt personeel worden gevonden.	6	-	8	30%	3,61%
Uitvoering TOZO/NOW waarbij geen volledige compensatie door het Rijk is gegarandeerd	7	6	-	30%	3,58%
T.a.v. de verruiming BTW vrijstelling sport per 2019: Onzeker of compensatieregeling 100% dekkend is. Bij overtekening wordt naar rato verdeeld.	8	8	10	50%	2,42%
Afkeuring door het college van Gedeputeerde Staten doordat de archiefruimten niet voldoen aan de eisen van de wet	9	-	-	50%	2,41%

Risico's				Jaarrekening 2020	
Door het aanscherpen van de regelgeving zullen meer illegale dumpingen van met name drugsafval plaats gaan vinden. Daarbij moet alle afval verwijderd worden . De schade is niet altijd verhaalbaar doordat de dader niet bekend is of de eigenaar geen middelen heeft.	10	-	-	50%	2,40%

	Jrk 2020	Begr 2021	Jrk 2019
Totaal grote risico's	€ 3.065.000	€ 3.100.000	€ 2.450.000
Overige risico's	€ 750.000	€ 800.000	€ 500.000
Totaal alle risico's	€ 3.815.000	€ 3.900.000	€ 2.950.000

Uit de tabel blijkt dat het maximale risico op ongeveer gelijk niveau ligt als bij de vorige actualisatie (bij de begroting 2021). Er zijn geen nieuwe risico's bij gekomen en ook geen risico's vervallen. Wel is er bij een aantal risico's sprake van een andere kans inschatting en/of een andere inschatting van het financiële gevolg van een aantal risico's. Voor de lopende juridische procedure inzake Fort Oranje en de eventuele financiële gevolgen is een borgstelling met en door de provincie overeengekomen. Daarom is dit risico, ten opzichte van de jaarstukken 2019, hier naar de huidige inschatting, niet in bovenstaande tabel verwerkt maar als financieel neutraal aangemerkt.

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 3.815.000 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Onderstaande grafiek en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



In onderstaande tabel wordt de benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages weergegeven:

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
5%	€ 396.130
10%	€ 501.281
15%	€ 583.474
20%	€ 651.221
25%	€ 714.512
30%	€ 774.368
35%	€ 834.824
40%	€ 892.794
45%	€ 951.492
50%	€ 1.011.049
55%	€ 1.071.740
60%	€ 1.135.103
65%	€ 1.202.591

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
70%	€ 1.271.609
75%	€ 1.342.959
80%	€ 1.423.165
85%	€ 1.510.937
90%	€ 1.617.345
95%	€ 1.769.332

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 1.617.345 (benodigde weerstandscapaciteit).

#### Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Zundert bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Tabel 3: beschikbare weerstandscapaciteit	
Weerstand	Startcapaciteit
incidenteel: weerstandsreserve	€ 2.315.000
structureel: onbenutte belastingcapaciteit	€ -
structureel: post onvoorziene uitgaven	€ 100.000
<b>totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 2.415.000</b>

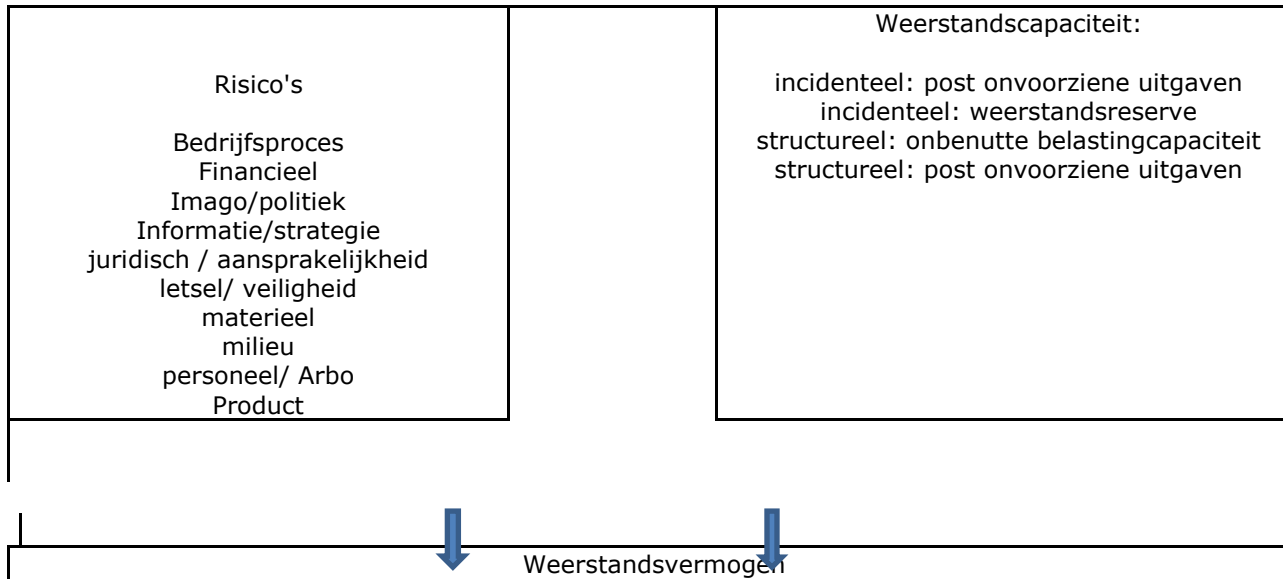
#### Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit komt tot stand door de geraamde OZB opbrengst te vergelijken met de door het Rijk gehanteerde rekkentarieven, vermeerderd met 20%. Hierdoor sluit het rekkentarieff aan bij de zogenaamde tarieven "landelijk redelijk peil". Dit is het tariefniveau dat het Rijk hanteert in de circulaire.

De gebruikte definitie van de onbenutte belastingcapaciteit voor de berekening van de weerstand capaciteit sluit hiermee aan bij de definitie van de BBV voorgeschreven financiële kengetallen. Dat betekent overigens niet dat er in gevallen van bijzondere onvoorziene voorvallen met grote financieel impact geen ruimte meer is de belastinginkomsten te verhogen. In het uiterste geval voorziet bijvoorbeeld een proces van Art. 12 Financiële verhoudingswet in verdere opslagen dan de hiervoor genoemde 20%.

#### Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \left| \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} \right| = \frac{\text{€ } 2.415.000}{\text{€ } 1.617.345} = 1,49$$

(Jaarrekening 2019: 2,25; Begroting 2021: 1,43)

Deze ratio ligt op hetzelfde niveau als bij de begroting 2021.

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van de berekende ratio.

Tabel 4: weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	< 0.6	ruim onvoldoende

De ratio van de organisatie valt in klasse B. Dit duidt op een ruim voldoende weerstandsvermogen.

Bij de begroting 2020 was het ratio 2,22, bij de jaarrekening 2019 2,25 en bij de begroting 2021 1,43.

In de Nota Risicomanagementbeleid 2015 is vastgelegd dat het ratio minstens 4 keer achter elkaar boven de 1,4 uit moet komen voordat de afweging kan worden gemaakt om de weerstandsreserve of een deel daarvan vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve. Met andere woorden 2 kalenderjaren achter elkaar in zowel de begroting als de jaarstukken. Dit om uit te sluiten dat het een incidentele gebeurtenis betreft.

Gegeven de grote schommelingen van de algemene uitkering (in afwachting van een nieuw verdeelmodel voorjaar 2021), de onzekere ontwikkeling van de budgetten voor het Sociaal Domein en de huidige onzekere situatie i.v.m. het coronavirus laten we de weerstandsreserve voorlopig ongewijzigd.

### Impact van de Coronacrisis

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. 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. In onderstaande tabellen zijn specifieke COVID-19 gebonden risico's opgenomen, ook de risico's die geen directe financiële impact hebben. Daar waar wel het risico bestaat op COVID-19 gerelateerde financiële schade is dat als kans x impact hierboven meegenomen in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
1	Iedereen in Nederland wordt gevraagd om waar mogelijk 1,5 meter afstand van elkaar te bewaren.	Beperken van fysieke contacten en aanwezigheid.	Risico dat medewerkers dit onvoldoende in acht nemen.	Klein	Groot	Communiceren en aanspreken.	Allen
2	Mensen in heel Nederland wordt opgeroepen zoveel mogelijk thuis te werken of de werktijden te spreiden.	Druk op IT omgeving en toename kwetsbaarheid omgeving.	Risico dat systemen het thuiswerken niet aankunnen.	Klein	Groot	Afstemmen ism Equalit en anticiperen op ontwikkelingen	Bedrijfsvoering
3	Mensen in heel Nederland wordt opgeroepen zoveel mogelijk thuis te werken of de werktijden te spreiden.	Er kunnen ongewenste acties uitgevoerd worden op het systeem, zoals hacken/ransom	Risico dat systemen plat worden gelegd door derden met het doel om een vergoeding te krijgen.	Klein	Groot	de opdracht geven om hier actief op te blijven monitoren	Bedrijfsvoering
4	Iedereen in Nederland: blijf thuis bij klachten neusverkoudheid, hoesten, keelpijn of koorts	Onderbezetting	Risico op toename verzuim of risico dat medewerkers dit niet naleven.	Klein	Klein	Inventariseren ziekte versus taken	Bedrijfsvoering

Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
5	Voor kwetsbare personen (ouderen en personen met verminderde weerstand) geldt: vermijd grote gezelschappen en openbaar vervoer. Zie R142 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Toename kans op kans dat ouderen in vereenzamen en/of onvoldoende ondersteuning in levensonderhoud krijgen.	Risico op toename zorgvraag na gedurende en na afloop van crisis / Rechtmatigheid	Groot	Groot	Beleid op korte en lange termijn ontwikkelen / Compensatie Boeggolf	Z&SD
6	Alle eet- en drinkgelegenheden zijn dicht	Gemeente moet toezicht houden op naleving.	Risico dat ondernemers zich niet houden aan dit verbod.	Klein	Klein	Toezicht houden	Veiligheid
7	Noodloket / Noodfonds overige regelingen Ondernemers die direct zijn getroffen als gevolg van overheidsmaatregelen ter bestrijding van de coronacrisis en die hun omzet daardoor geheel of grotendeels zien verdwijnen. Zie R149 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Uitvoering TOZO/NOW/Noodfonds	Niet volledige compensatie Rijk	Klein	Klein	Monitoren	Z&SD
8	Toerismebelasting Zie R150 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Afhankelijk ontwikkeling corona heeft dit effect op korte en lange termijn	Minder inkomsten toeristenbelasting	Groot	Klein	verwerken in P&C	Bedrijfsvoering
9	Uitstel van betalingen van belastingen Zie R150 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Dit is ingestoken op de overheidsbelastingen, misschien volgt dit nog voor gemeentelijkebelastingen.	Na uitstel toch afstel	Groot	Groot	verwerken in P&C	Bedrijfsvoering
10	Besluit tijdelijke ondersteuning zelfstandigen	Werkplein/HvWB is uitvoerder van deze maatregel, waardoor er veel beslag wordt gelegd op de uitvoeringscapaciteit.	Geen volledige compensatie Rijk	Klein	Klein	Monitoren Werkplein	Z&SD
11	Basisregistraties personen en organisaties B Digitale overheids-processen	Moet op niveau blijven en continuïteit moet worden gewaarborgd.	Risico dat benodigde dienstverlening niet wordt geleverd.	Klein	Klein	Monitoren	Service
12	Elektronisch berichtenverkeer en informatieschaffing aan burgers	Moet op niveau blijven en continuïteit moet worden gewaarborgd.	Risico dat dienstverlening niet op het benodigde niveau wordt uitgevoerd.	Klein	Klein	Monitoren	Bedrijfsvoering



Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
13	Bestuur en ondersteuning	Met name effect op wijze van besluitvorming, communicatie tussen organen en ondersteuning van de organen.	Risico dat noodzakelijk besluitvorming of tijds informatievoorziening ontbreekt, waardoor de noodzakelijke acties niet uit gevoerd kunnen worden.	Klein	Klein	Regie beleggen bij gemeentesecretaris om dit te monitoren	Gemeentesecretaris
14	Burgerzaken	Verschillende essentiële/vitale processen zijn hier belegd.	Risico dat benodigde dienstverlening niet wordt geleverd.	Klein	Klein	Medewerker aanstellen die verantwoordelijk is om dit te monitoren.	Service
15	Overhead - personeel en organisatie	Hoger ziekteverzuim medewerkers	Risico dat medewerkers ziek worden en er vervanging noodzakelijk is.	Middel	Groot	Inzicht houden in medewerkers en taken om gevolgen te bepalen.	Programmamanagement /werkcoaches
16	Overhead - personeel en organisatie	Afnemende betrokkenheid medewerkers. Verbondenheid met organisatie neemt af	Motivatie prestatie neemt af.	Middel	Groot	Alle medewerkers in beeld. Coaching en behoeftepeiling	Directie /TMAcoaches, Werkcoaches
17	Overhead - personeel en organisatie	Er zijn extra investeringen nodig om het thuiswerken mogelijk te maken.	Thuiswerken volledig "ARBO proof" maken bij langdurige/permanent thuiswerk situatie	Groot	Groot	Innovatief werkgeverschap vereist: nieuw beleid ontwikkelen	Bedrijfsvoering
18	Overhead - personeel en organisatie	Door uitval van medewerkers en noodmaatregelen is een inhaalslag nodig.	Risico dat werkzaamheden achterlopen en dat inhuur noodzakelijk is.	Middel	Groot	Inzicht houden in medewerkers en taken om gevolgen te bepalen.	Allen
19	Overhead - facilitaire zaken	Er moeten extra voorzorgsmaatregelen worden genomen om werkplekken schoon te houden.	Risico dat door onvoldoende schoonhouden van ruimten medewerkers besmet raken.	Klein	Klein	Zorgen voor voldoende schoonmaak en schoonmaakmiddelen.	Bedrijfsvoering
20	OZB-woningen en niet-woningen	Uitstel van belasting en afnemende WOZ-waarde.	Risico dat het risico op oninbaarheid groter wordt en belastingopbrengsten lager worden.	Klein	Klein	Opnemen in P&C-documenten	Bedrijfsvoering
21	Overige belastingen • hondenbelasting; • precariobelasting; • reclamebelasting; • heffing en invordering; • bezwaar en beroep Zie R150 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Minder grondslag om belastingen te heffen en mogelijk verlenen van uitstel.	Risico dat belastingopbrengsten lager zijn dan begroot.	Middel	Klein	Opnemen in P&C-documenten.	Bedrijfsvoering

Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
22	Algemene uitkering Zie R5 paragraaf weerstandsvormogen en risicobeheersing	Door de crisis is de vraag hoe de bestedingen van het rijk uit vallen in relatie tot trap op trap af. Daarnaast welke compensatie wij ontvangen i.r.t. de noodmaatregelen.	Risico dat algemene uitkering niet alle kosten dekt die samenhangen met de crisis.	Middel	Middel	Verwerken als onderdeel risicoparagraaf	Bedrijfsvoering
23	Resultaat van de rekening	Er zullen nu verschillende acties uit worden gezet die na de crisis tot afronding komen. Gezien de ervaringen met financiering door het rijk, zal de gemeente zelf een gedeelte van de kosten moeten dragen.	Risico dat de gemeente een deel van de uitvoeringskosten moet dragen.	Middel	Middel	Opnemen in P&C documenten.	Bedrijfsvoering
24	Openbare orde en veiligheid - beleid	Extra inzet van medewerkers en coördinatie van landelijke en regionale maatregelen. Belangrijk is dat deze communicatie geen misverstanden of onduidelijkheden tot gevolg heeft.	Risico dat er onvoldoende capaciteit is voor het houden van toezicht.	Middel	Groot	Zorgen voor inventarisatie behoefte versus aanwezige capaciteit	Veiligheid
25	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Met name bij bedrijventerreinen / kantoorlocaties, kunnen de verwachte verkopen aanzienlijk teruglopen als gevolg van een recessie. Er zijn nog 2 lopende grondexploitaties voor bedrijventerreinen.	Kans op uitstel van verkoop gronden Beekzicht / Molenzicht Bij de bedrijventerreinen moet voor Beekzicht nog 53% worden verkocht en voor Molenzicht nog 28%. De boekwaarde is nu circa € 3.500.000, waarvan al € 1.200.000 is opgenomen als voorziening.	Groot	Groot	De eindperiode is 2022 en moet wellicht bijgesteld moeten worden. Dit wordt bij het volgende MPG bekeken.	E&I
26	Economische promotie - promotie	Dit gedeelte zal de komende maanden waarschijnlijk stil vallen omdat de toegevoegde waarde Klein is.	Kans dat er via dit taakveld aanvullende maatregelen nodig zijn met hogere inzet van medewerkers en kosten tot gevolg.	Middel	Middel	Bepalen taken versus capaciteit	E&I

Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
27	Sportaccomodaties Zie R147 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Met name door het vaste component zal hier niet veel wijzigen. Afstemming met en over accommodaties zal doorgaan.	Uitstel / afstel huurverplichting aan gemeente	Groot	Klein	Beleid en gevolgen uitwerken en verwerken in de P&C	O&M
28	Cultuur	Door de crisis is dit stil komen te liggen. Vanuit de overheid wordt bekeken wat hier aan ondersteuning nodig is. Mogelijk zijn er ook effecten op de gemeentelijke bijdragen of voorzieningen	Risico dat bijdragen en/of voorzieningen bijgesteld moeten worden.	Groot	Groot	Actief monitoren landelijkbeleid en afstemmen met partijen over status en relatie leggen met financiering vanuit gemeente.	O&M
29	Musea	Mogelijk hogere kosten door wegvallen inkomsten.	Risico dat er tekorten zijn door wegvallen opbrengsten die een hogere subsidie tot gevolg hebben.	Groot	Klein	Afstemmen met partijen wat het mogelijke effect is.	O&M
30	Sociaal domein als geheel Zie R22 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Verschillende effecten, waarbij met name een goede analyse moet worden gemaakt van conjuncturele gevolgen	Groot beroep op inkomensvoorzieningen >BUIG	Groot	Groot	Handelen op korte termijn, anticiperen op middellange en lange termijn	Z&SD
31	Sociaal domein als geheel Zie R142 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	WMO / Jeugd: De opdracht van het Rijk is de zorgverleners door te betalen. Hiervoor is al wel compensatie vanuit het Rijk aangekondigd.	Geenvolledige compensatie door het Rijk	Klein	Groot	Monitoren	
32	Volksgezondheid Zie R142 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Bijdrage in extra kosten testopgave GGD die niet door Rijk worden gecompenseerd	0<€ 900k	Middel	Groot	Monitoren GGD	Z&SD
33	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	Mogelijk loopt de verkoop van huizen en daarmee de afzet van gronden vertraging op.	Risico dat gronden pas later worden verkocht dan gepland.	Middel	Middel	Analyse van effect op verkoopbaarheid van percelen. Risico meenemen in grondexploitatie.	Service

Nr	Omschrijving	Gevolg voor gemeente	Risico	Kans	Impact	Maatregel	Programma
34	Overhead - gemeentelijk vastgoed Zie R147 paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	Mogelijke gevolgen voor de waardering van materiële activa met economisch nut (verhuurde gebouwen m.b.t. theater / bibliotheken / muziekscholen / etc.). Onzekerheid of de huurders nog de huurlasten kunnen opbrengen en/of de gemeente dit moet compenseren?	Onzekerheid of de huurders nog de huurlasten kunnen opbrengen en/of de gemeente dit moet compenseren?	Middel	Middel	Monitoren	Bedrijfsvoering
35	Wonen en bouwen	De activiteiten en inkomsten op dit gebied zullen mogelijk afnemen en opbrengsten pas later of niet worden gerealiseerd.	Risico dat opbrengsten lager uitvallen dan begroot.	Klein	Klein	Analyse van mogelijke effecten en verwerken in P&C	Bedrijfsvoering

## 4.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

# KAPITAALGOEDEREN

### Openbaar groen:

Beleidskader: plan 2015-2019  
Kwaliteitsniveau: 'basis' voor centrum en overige 'laag'  
Investerings 2020: € 180.000  
Uitgaven regulier onderhoud: € 1.106.949

### Riolering:

Beleidskader: plan 2016-2020  
Kwaliteitsniveau: basis voor bestaande kernen, duurzaam (her)ontwikkelingen  
Investerings 2020: € 822.500  
Uitgaven regulier onderhoud: € 464.952

### Accommodaties incl. sportvelden:

Beleidskader: plan 2015-2019  
Kwaliteitsniveau: 'laag' (rationeel beheer)  
Investerings 2020: € 1.630.000  
Uitgaven groot onderhoud: € 219.072  
Uitgaven regulier onderhoud: € 476.641

### Wegen:

Beleidskader: plan 2015-2019  
Kwaliteitsniveau: 'voldoende' (basis) voor centrum en woongebieden en 'matig' voor hoofdwegen, bedrijventerreinen en het buitengebied  
Investerings 2020: € 1.550.000  
Uitgaven groot onderhoud: € 1.947.083  
Uitgaven regulier onderhoud: € 345.825

### Openbare verlichting:

Beleidskader: plan 2015-2019  
Kwaliteitsniveau: 'goed en doelmatig'  
Investerings 2020: € 216.000  
Uitgaven regulier onderhoud: € 189.691

### Civiel technische kunstwerken:

Beleidskader: plan 2015-2019  
Kwaliteitsniveau: 'laag' (veilig beheer)  
Investerings 2020: € 0  
Uitgaven regulier onderhoud: € 50.730

### 4.3.1 Inleiding

De paragraaf Kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de gemeentelijke begroting. Het onderhoud aan de kapitaalgoederen is verdeeld over diverse programma's. Met het onderhoud is een substantieel deel van de begroting gemoeid. De genoemde bedragen zijn exclusief personele lasten.

Conform artikel 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten komt in deze paragraaf het volgende aan de orde:

- Het beleidskader;
- De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties;
- De vertaling van de financiële consequenties in de begroting.

De kapitaalgoederen in de gemeente Zundert zijn:

- Verharde openbare ruimte (wegen);
- Openbare verlichting;
- Civieltechnische kunstwerken (bruggen, duikers etc.);
- Openbaar groen (inclusief berm- & slootonderhoud);
- Riolering;
- Accommodaties (inclusief sportvelden).

#### **Beleidskader van de kapitaalgoederen**

Het kwaliteitsniveau en de bijbehorende uitvoering van het onderhoud aan de kapitaalgoederen wordt om de vier jaar vastgesteld. Bij het opstellen van de begroting 2020 waren de beheerplannen voor wegen, openbare verlichting, civieltechnische kunstwerken (=bruggen, duikers etc.) en groen die in 2015 zijn vastgesteld nog van kracht. Evenals het in 2016 geactualiseerde Verbrede Gemeentelijk RioleringsPlan (VGRP) en het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen.

In 2020 is het nieuwe Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBP-OR) 2020-2023 en het Gemeentelijk Verkeers- & Vervoersplan (GVVP) vastgesteld. Vooruitlopend op het vaststellen van de nieuwe plannen zijn stelposten opgenomen in de begroting 2020 voor de financiële uitwerking van deze plannen. Ook is in 2020 het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen vastgesteld.

## 4.3.2 Wegen

### **Beleidskader**

In het Wegbeheerplan 2015-2019 was het kwaliteitsniveau voor wegen vastgesteld op 'voldoende' (basis) voor woongebieden en centrumgebieden en niveau 'matig' voor hoofdwegen, bedrijventerreinen en het buitengebied.

In aanvulling op het beheerplan wordt jaarlijks het Programmeringsplan voor groot onderhoud wegen vastgesteld door het college. Hierin staat concreet aangegeven welke locaties in uitvoering worden gebracht inclusief bijbehorende raming. Een 2-jaarlijkse inspectie van de wegen vormt de basis voor de programmering.

### **Financiële consequenties**

Voor de uitvoering van groot onderhoud is een voorziening gevormd. Dit resulteert in een jaarlijkse storting van € 1.287.589 in de voorziening om het geraamde onderhoud de komende jaren te financieren.

omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Investerings</b>				
Bermverhardingen	€ 250.000	€ 250.000	€ 24.161	€ 225.839
Rehabilitatie elementen / asfalt	€ 1.200.000	€ 1.200.000	€ 45.892	€ 1.154.108
Aanpassing noordelijke entree centrum Zundert	€ 100.000	€ 145.164	€ 145.164	€ 0
<b>Onderhoudsvoorziening</b>				
Storting in voorziening	€ 1.287.589	€ 1.287.589	€ 1.287.589	€ 0
Onttrekking geraamd onderhoud	€ 1.947.083	€ 1.947.083	€ 395.876	€ 1.551.207
<b>Regulier onderhoud</b>				
Calamiteiten	€ 13.408	€ 13.408	€ 14.728	€ -1.315
Onderhoud asfalt	€ 48.612	€ 21.612	€ 11.405	€ 10.207
Onderhoud elementen	€ 68.757	€ 88.747	€ 92.911	€ -4.154
Onderhoud onverharde wegen / zandpaden	€ 36.956	€ 21.956	€ 30.895	€ -8.939
Onderhoud fietspaden	€ 6.266	€ 6.266	€ 5.972	€ 294
Onderhoud bermverharding	€ 0	€ 8.000	€ 3.983	€ 4.017
Schoonhouden van verharde openbare ruimte	€ 187.778	€ 187.778	€ 159.751	€ 28.027

### Toelichting

Bij investeringen en de uitvoering van (groot) onderhoud wordt de koppeling met riolering, openbaar groen en verkeersmaatregelen gezocht en worden plannen integraal uitgewerkt. Een toelichting op de investeringen is te vinden onder programma 5 Beheer openbare ruimte.

De uitvoering van het groot onderhoud heeft al vanaf het begin van de beheerperiode 2016-2019 vertraging opgelopen i.v.m. personele onderbezetting. Voor 2020 staat de inhaalslag over de periode 2018-2019 op de planning. Daarnaast is het Programmering Plan 2020 door het college vastgesteld. In 2021 is e.e.a. voorbereid en in uitvoering gebracht.

Naast groot onderhoud vindt jaarlijks het reguliere onderhoud plaats. Uitvoering vindt plaats naar aanleiding van meldingen en schades.

### 4.3.3 Openbare verlichting

#### Beleidskader

Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van het in 2016 vastgestelde beleidsplan en voor het scenario 'ontzorgen', met als uitgangspunt "goed en doelmatig".

#### Financiële consequenties

Bij het vaststellen van de beleidsnotitie 2016-2019 was besloten een reserve van € 62.153 als startkapitaal voor de ontzorging van de openbare verlichting te vormen. In 2020 is bij het vaststellen van de beheerplannen een voorstel gedaan tot nieuwe besteding. De reserve inclusief saldo is omgezet naar een onderhoudsvoorziening voor civieltechnische kunstwerken.



Omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Investerings</b>				
Vervangen lichtmasten	€ 70.000	€ 70.000	€ 0	€ 70.000
Vervangen armaturen	€ 146.000	€ 146.000	€ 0	€ 146.000
<b>Regulier onderhoud</b>				
Onderhoud OVL (incl. herstel schades)	€ 102.684	€ 102.684	€ 136.485	€ -33.801

#### Toelichting

Er wordt flink geïnvesteerd om het verouderde areaal te vervangen. Daarbij worden de huidige armaturen met niet energiezuinige lampen vervangen door Ledverlichting. Door vertraging van de invulling van de vacature is pas afgelopen jaar de inhaalslag in uitvoering gebracht.

Naast de investeringen vindt jaarlijks het reguliere onderhoud plaats. Uitvoering hiervan vindt plaats naar aanleiding van meldingen over storingen en schades aangereden lichtmasten. Afgelopen jaar hebben veel aanrijshades plaatsgevonden. Deze schades worden, als de dader bekend is, verhaald.

### 4.3.4 Civieltechnische kunstwerken (bruggen, duikers, etc.)

#### Beleidskader

De ambities voor het kwaliteitsniveau bruggen, duikers etc. zijn gebaseerd op het in 2015 vastgestelde beheerplan Kunstwerken 2015-2019 waarin werd uitgegaan van niveau laag (veilig beheer). Via 3-jaarlijkse instandhoudingsinspecties wordt bekeken of het vastgestelde kwaliteitsniveau wordt gehaald. Dit is ook de basis voor de jaarlijkse uitvoeringsprogrammering.

#### Financiële consequenties

In het beheerplan Kunstwerken 2016-2019 was besloten om de jaarlijkse dotatie aan de reserve om te zetten in een regulier onderhoudsbudget. Dit resulteerde in fluctuerende onderhoudsbudgetten. Om dit te voorkomen is bij het vaststellen van het WRP 2020-2024 een onderhoudsvoorziening ingesteld. Daarbij is de reserve van € 62.153 voor de ontzorging van de openbare verlichting overgeheveld als beginsaldo van de voorziening om de relatief hoge onderhoudskosten voor de komende 4 jaar te financieren.

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Onderhoudsvoorziening</b>				
Storting onderhoudsvoorziening	€ 0	€ 102.478	€ 102.478	€ 0
<b>Regulier onderhoud</b>				
Klein onderhoud (aanschaf verf etc.)	€ 3.500	€ 3.500	€ 0	€ 3.500
Onderhoud duikers	€ 12.390	€ 12.390	€ 0	€ 12.390
Onderhoud bruggen	€ 12.900	€ 0	€ 0	€ 0
Stelpost nog vast te stellen beheerplan	€ 21.940	€ 0	€ 0	€ 0



## Toelichting

Uit constructieve onderzoeken in 2016 bleek dat van een 3-tal bruggen de aslastbelasting voor het huidige (vooral landbouw) verkeer niet meer toereikend is. Deze onvoorziene vervangingen waren niet opgenomen in het beheerplan 2016-2019. Inmiddels zijn 2 bruggen vervangen. De vervanging van de brug aan Watermolenstraat is doorgeschoven naar 2024.

Door het vertrek van de wegbeheerder zijn een aantal reguliere onderhoudswerkzaamheden niet uitgevoerd, nl. klein onderhoud, reinigen duikers en bruggen inspectie.

## 4.3.5 Openbaar groen

### Beleidskader

In het beheerplan Groen 2015-2019 was het vastgestelde kwaliteitsniveau voor de groenvoorzieningen gemiddeld basis/laag. Ook is er de afgelopen beheerperiode niet geïnvesteerd in renovatie of nieuwe aanplant. Dit heeft geleid tot een versobering van de kwaliteit. In het nieuw vastgestelde IBP-OR 2020-2023 is opgenomen dat er meer aandacht wordt gegeven aan de kwaliteit van groen in de kernen en aan het behoud van het groene buitengebied. De komende vier jaar wordt het beheer en het onderhoud stapsgewijs verhoogd om van kwaliteitsniveau 'basis' naar niveau 'basis plus' te groeien.

Daarnaast heeft openbaar groen betrekking op het onderhoud van bermen en sloten en de in 2016 gerealiseerde Ecologische Verbindingszones (EVZ's). In juni 2015 is bij het vaststellen van het beheerplan Bermen & Sloten 2015-2019 het ambitieniveau vastgesteld, in overeenstemming met de Keurwet.

### Financiële consequenties

Conform het beheerplan Groen 2015-2019 is een aanbestedingsvoordeel als budget voor nieuwe aanplant bestemd.

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Investerings</b>				
Herplantplicht bomen	€ 180.000	€ 180.000	€ 34.379	€ 145.621
<b>Regulier onderhoud</b>				
Nieuwe aanplant	€ 14.873	€ 9.873	€ 9.270	€ 603
Onderhoud openbaar plantsoen door WVS	€ 373.737	€ 388.650	€ 392.093	€ -3.443
Onderhoud bomen	€ 150.820	€ 150.820	€ 148.907	€ 1.913
Maaien gazons kernen	€ 30.638	€ 30.638	€ 26.217	€ 4.421
Overige onderhoud incl. calamiteiten	€ 98.514	€ 68.514	€ 48.500	€ 20.014
Extra onderhoud i.v.m. herinrichting Molenstraat	€ 34.350	€ 34.350	€ 38.348	€ -3.998
(Preventieve) bestrijding exoten	€ 85.235	€ 95.235	€ 95.083	€ 152
Onderhoud (berm)sloten	€ 154.500	€ 165.541	€ 83.598	€ 81.943
Onderhoud ecologische verbindingzones (EVZ's)	€ 56.460	€ 56.460	€ 56.248	€ 212

## Toelichting

De herplant is in december jl. gestart. Daarnaast wordt het krediet aangewend voor het vervangen van bomen bij het integraal project aan de Oranjestraat.

Door de ontstane vacature van beheerder groen zijn er minder regie opdrachten verstrekt. Daarnaast heeft het maaien van (berm)sloten voor een deel in 2021 plaatsgevonden. Deze werkzaamheden vinden in regionaal verband plaats, onder regie van het Waterschap. Zundert is de laatste gemeente in planning uitvoering.

## 4.3.6 Riolering

### Beleidskader

In december 2015 is het Verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 door de raad vastgesteld. In het vGRP is de gemeentelijke zorgplicht voor afval-, hemel- en grondwater verwoordt en staan de hieruit voortvloeiende verplichtingen, doelstellingen en ambities voor de rioleringszorg beschreven. Beheer van de riolering wordt uitgevoerd overeenkomstig het vastgestelde ambitieniveau 'basis' (voortzetting voormalig niveau). Bij nieuwbouwwontwikkelingen en grote reconstructies wordt ingezet op de ambitie 'duurzaam'.

### Financiële consequenties

Om het geraamde onderhoud en de toekomstige investeringen conform het VGRP volledig te bekostigen uit de opbrengsten rioolheffing en daaruit voortvloeiende jaarlijks fluctuaties in de rioolheffing te voorkomen, is een egalisatievoorziening gevormd.

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Investeringen</b>				
Deelreparaties hoofdriolering	€ 50.000	€ 50.000	€ 0	€ 50.000
Vervanging drukriolering (electromech)	€ 200.000	€ 200.000	€ 0	€ 200.000
Vervanging gemalen (electromech)	€ 35.000	€ 35.000	€ 0	€ 35.000
Combinatiewerken openbare werken	€ 37.500	€ 37.500	€ 0	€ 37.500
Riolering Oranjestraat / Ettenseweg	€ 500.000	€ 500.000	€ 19.420	€ 480.580
<b>Regulier onderhoud</b>				
onderhoud drukriolering	€ 206.050	€ 206.050	€ 323.785	€ -117.735
Onderhoud vrijverval riolering	€ 141.500	€ 173.400	€ 194.410	€ -21.010
Onderhoud hoofdgemalen	€ 67.607	€ 34.000	€ 16.031	€ 17.969
Onderhoud IBA's	€ 39.795	€ 63.900	€ 65.324	€ -1.424
Extra onderhoud i.v.m. herinrichting Molenstraat	€ 10.000	€ 10.000	€ 5.533	€ 4.467

### Toelichting

In het vGRP 2016-2019 zijn de vervangingsinvesteringen opgenomen. Naar aanleiding van overlast en klachten van bewoners zijn ook investeringsmiddelen beschikbaar gesteld voor de renovatie van het riool in Oranjestraat. Alle projecten zijn in voorbereiding en burgerparticipatie voor herinrichting Oranjestraat heeft plaatsgevonden. Plan wordt integraal in uitvoering gebracht in combinatie met herplantplicht bomen en rehabilitatie elementen.

De reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn inclusief reiniging & inspectie. Evenals in 2019 is aanmerkelijk meer uitgegeven aan onderhoud drukriolering. Het afgelopen jaar zijn metingen en data-analyses verricht om de oorzaak te achterhalen en maatregelen te nemen. Deze worden in 2021 nader uitgewerkt.

### 4.3.7 Accommodaties (inclusief sportvelden)

#### Beleidskader

Voor het beheren en onderhouden van gemeentelijke gebouwen, gemeentelijke woningen en gebouw gebonden installaties is gekozen voor rationeel beheer, een beheersvorm waarbij op een planmatige manier programmatisch onderhoud wordt uitgevoerd op basis van een meerjarig onderhoudsprogramma. Dit programma wordt als basis gebruikt voor het bepalen van het noodzakelijk uit te voeren onderhoud en als zodanig in de begroting verwerkt. Hierbij wordt uitgegaan van een kwaliteitsniveau 'laag'.

#### Financiële consequenties

Omdat de omvang van de geplande onderhoudswerkzaamheden per jaar sterk fluctueert, wordt gewerkt met onderhoudsvorzieningen, per (sport)accommodatie en/of gemeentelijke gebouwen. Jaarlijks wordt voor de uitvoering van het onderhoud een meerjarig onderhoudsprogramma opgesteld.

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	werkelijk 2020	verschil
<b>Investeringen</b>				
V.V. Wernhout toplaagrenovatie veld B	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
V.V. Wernhout toplaagrenovatie veld C	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
V.V. Moerse Boys vervangen kunstgrasveld	€ 550.000	€ 550.000	€ 547.276	€ 2.723
Atletiekbaan DJA incl. ondergrond	€ 774.915	€ 774.915	€ 0	€ 774.915
<b>Groot onderhoud</b>				
Dotatie gemeentelijke huisvesting	€ 21.620	€ 21.620	€ 21.620	€ 0
Dotatie brandweerkazernes	€ 8.366	€ 8.366	€ 8.366	€ 0
Dotatie sportaccommodaties	€ 134.279	€ 134.279	€ 134.279	€ 0
Dotatie musea & cultureel erfgoed	€ 5.016	€ 5.016	€ 5.016	€ 0
Dotatie gemeenschapshuizen	€ 50.151	€ 50.151	€ 50.151	€ 0
Onttrekking gemeentelijke huisvesting	€ 0	€ 0	€ 6.729	€ 6.729
Onttrekking brandweerkazernes	€ 474	€ 474	€ 3.175	€ 2.701
Onttrekking sportaccommodaties	€ 5.321	€ 5.321	€ 4.450	€ -871
Onttrekking musea & cultureel erfgoed	€ 413.454	€ 413.454	€ 100.803	€ -312.651
Onttrekking gemeenschapshuizen	€ 76.355	€ 76.355	€ 31.980	€ -44.375
<b>Regulier onderhoud</b>				
Gemeentelijke huisvesting	€ 32.548	€ 32.548	€ 33.444	- € 896
Brandweerkazernes	€ 10.152	€ 10.152	€ 10.787	- € 635
Onderwijshuisvesting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Musea & cultureel erfgoed	€ 2.479	€ 2.479	€ 5.697	- € 3.218
Sportaccommodaties	€ 412.292	€ 414.792	€ 468.189	- € 53.397

<b>Omschrijving</b>	<b>Primaire begroting 2020</b>	<b>Gewijzigde begroting 2020</b>	<b>werkelijk 2020</b>	<b>verschil</b>
Gemeenschapshuizen	€ 19.170	€ 27.170	€ 28.783	- € 1.613
Overig	€ 0	€ 5.000	€ 3.177	€ 1.823

## 4.4 Paragraaf financiering

### 4.4.1 Inleiding

Financiering gaat over de manier waarop de gemeente geld aantrekt die zij nodig heeft en geld (tijdelijk) belegt wanneer er overtollig geld is. Dit noemen we de financieringsfunctie. De Wet Financiële Decentrale Overheden (Wet fido) geeft het kader waarbinnen we de financieringsfunctie uitvoeren.

#### **Rentevisie, liquiditeitenplanning en financieringsbehoefte**

De rente bevindt zich in de voorbije jaren op een zeer laag niveau. Dit geldt zowel voor de kortlopende (tot 1 jaar) als voor de langlopende geldleningen. In 2020 is de rente op langlopende geldleningen opnieuw een stuk gedaald t.o.v. het voorgaande jaar. Met een stand van minder dan 0,5% voor leningen met een looptijd van 20 jaar, is deze historisch laag te noemen. De verwachting is dat de rente op langlopende geldleningen ongeveer op dit niveau blijft, dan wel licht zal stijgen.

### 4.4.2 Beleidsvoornemens risicobeheer financieringsportefeuille

#### **Kasgeldlimiet**

De kasgeldlimiet is het maximale bedrag waarmee een financieringstekort met een kortlopende lening gefinancierd mag worden. De tabel hieronder geeft de kasgeldlimiet voor het afgelopen jaar weer. Op grond van de cijfers is de conclusie dat ruimschoots aan de limiet wordt voldaan.

<b>Kasgeldlimiet 2020</b>	<b>Bedragen * € 1.000</b>
Begrotingstotaal per 1 januari 2020	€ 52.641
Kasgeldlimiet=8,5% van begrotingstotaal	€ 4.474
Netto vastgestelde schuld 1e kwartaal 2020	€ 2.559
Ruimte onbenutte kasgeldlimiet	€ 7.033
Netto vastgestelde schuld 2e kwartaal 2020	€ 1.900
Ruimte onbenutte kasgeldlimiet	€ 6.374
Netto vastgestelde schuld 3e kwartaal 2020	€ 1.850
Ruimte onbenutte kasgeldlimiet	€ 6.324
Netto vastgestelde schuld 4e kwartaal 2020	€ 2.984
Ruimte onbenutte kasgeldlimiet	€ 7.458

#### **Renterisiconorm**

Om te voorkomen dat er jaarlijks grote wijzigingen zijn in de rentelasten, is de renterisiconorm voorgeschreven (Wet fido). De jaarlijkse aflossingen plus wijzigingen in de rente (bijvoorbeeld na afloop van een rentevaste periode is een nieuwe rentevaste periode met een herziene rente overeengekomen) mogen niet meer dan 20% van het begrotingstotaal zijn.

<b>Renterisiconorm 2020</b>	<b>Bedragen * € 1.000</b>
Begrotingstotaal per 1 januari 2020	€ 49.286
Renterisiconorm 20% van balanstotaal	€ 9.857
Aflossingen vaste schuld	€ 1.715
Renteherziening vaste schuld	€ -
Ruimte onder de risiconorm	€ 8.142

Op grond hiervan kan worden geconcludeerd dat we onder de renterisiconorm blijven.

### **Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof)**

De Wet Hof is op 1 januari 2014 in werking getreden. Op basis van deze wet moeten het rijk en de decentrale overheden zich houden aan de doelstellingen in het Stabiliteits- en Groeipact. Eén van de doelstellingen is dat het nationaal begrotingstekort (het EMU-saldo) niet meer dan 3% mag zijn.

Het EMU-saldo is het saldo van de inkomsten en uitgaven van de overheid. Hierbij wordt dus gekeken naar geldstromen. Voor de bijdrage van de gemeenten aan het begrotingstekort wordt niet naar de individuele gemeenten gekeken, maar naar alle gemeenten gezamenlijk. Als de gemeenten gezamenlijk boven de gestelde norm uitkomen, volgt er een sanctie. Deze sanctie volgt alleen als aan Nederland op grond van Europese regelgeving een boete wordt opgelegd. De gemeenten worden dan gekort via het Gemeentefonds. Voordat daadwerkelijk een sanctie wordt opgelegd, wordt eerst bestuurlijk overlegd. Het EMU-saldo ziet er als volgt uit:

<b>Kasstroomoverzicht 2020</b>	<b>Primitief begroot 2020</b>	<b>Begroot 2020</b>	<b>Werkelijk 2020</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
Afschrijvingen	€ 2.459.000	€ 1.925.000	€ 1.925.000
Mutaties voorzieningen	€ -1.678.000	€ -1.527.000	€ 629.000
Mutaties reserves	€ -694.000	€ -1.464.000	€ 52.000
Mutaties voorraden	€ 531.000	€ 531.000	€ -412.000
Resultaat	€ 395.000	€ -834.000	€ -428.000
Mutaties werkkapitaal	€ -	€ -	€ -1.723.000
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>€ 1.013.000</b>	<b>€ -1.369.000</b>	<b>€ 43.000</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
Investerings in vaste activa	€ -4.565.000	€ -4.565.000	€ -2.941.000
Verstreckte langlopende vorderingen	€ -	€ -	€ -136.000
Aflossingen langlopende vorderingen	€ 65.000	€ 65.000	€ 70.000
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>€ -4.500.000</b>	<b>€ -4.500.000</b>	<b>€ -3.007.000</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			
Nieuwe langlopende leningen	€ 6.000.000	€ 6.000.000	€ 6.072.000

<b>Kasstroomoverzicht 2020</b>	<b>Primitief begroot 2020</b>	<b>Begroot 2020</b>	<b>Werkelijk 2020</b>
Aflossingen langlopende leningen	€ -1.747.000	€ -1.747.000	€ -1.746.000
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>€ 4.253.000</b>	<b>€ 4.253.000</b>	<b>€ 4.326.000</b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>€ 766.000</b>	<b>€ -1.616.000</b>	<b>€ 1.362.000</b>
<b>EMU-saldo (operationele + investeringsactiviteiten)</b>	<b>€ -3.487.000</b>	<b>€ -5.869.000</b>	<b>€ -2.964.000</b>

### 4.4.3 Rentelasten en renteresultaat

Manier waarop rentekosten doorbelast worden:

- voor de rentetoerekening aan activa wordt een vast rentepercentage toegepast van 1 % (op begrotingsbasis was dit ook 1%)
- aan reserves en voorzieningen wordt geen rentetoerekening gehanteerd
- aan grondexploitaties wordt een rente toegerekend van 1,41% in 2020.

Het renteresultaat was op begrotingsbasis positief. De doorbelaste rente is hoger dan het saldo van de rentekosten en rentebaten. Dit wordt veroorzaakt doordat het tarief dat gebruikt wordt voor de doorbelasting naar de diverse taakvelden van de programma's afgerond is 1%. Op werkelijke basis heeft bijstelling naar 0,4% plaatsgevonden, waardoor het resultaat nagenoeg nihil is.

<b>Rente 2020</b>	<b>Primitieve begroting</b>	<b>Begroot 2020</b>	<b>Werkelijk 2020</b>
Rentelasten korte en lange financiering	€ 391.177	€ 360.593	€ 333.498
Rentebaten	€ -50.166	€ -33.566	€ -31.459
<b>Door te berekenen externe rente</b>	<b>€ 341.011</b>	<b>€ 327.027</b>	<b>€ 302.039</b>
Doorberekende rente aan grondexploitaties	€ -39.318	€ -48.024	€ -42.327
<b>Saldo door te berekenen externe rente</b>	<b>€ 301.693</b>	<b>€ 279.003</b>	<b>€ 259.712</b>
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	€ -502.964	€ -432.310	€ -432.075
<b>Renteresultaat op het taakveld treasury</b>	<b>€ -201.271</b>	<b>€ -153.307</b>	<b>€ -172.363</b>

## 4.5 Paragraaf bedrijfsvoering

### 4.5.1 Personeel

#### **CAO**

De nieuwe CAO heeft 1 1 2021 als ingangsdatum. In 2020 zijn verschillende overlegondes geweest. Die hebben echter nog niet geleid tot een akkoord waardoor er in 2020 geen implementatie plaats heeft kunnen vinden. Deze wordt nu in 2021 gerealiseerd. Ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken is er nog geen akkoord.

#### **Zundert Academy**

In 2020 is er vanuit de Zundert Academy een opleidingsprogramma voor de TMA- en werkcoaches opgesteld en gestart.

Vanwege de Corona pandemie vonden workshops en trainingen veelal digitaal plaats.

81% van de medewerkers is in 2020 begonnen met online leren. En daarbij zijn er 98 modules opgestart.

Het team van TMA-coaches is uitgebreid met 8 personen en in totaal zijn er nu 12 coaches beschikbaar.

De coaching gesprekken zijn doorgegaan op individuele basis.

Diverse digitale workshops en sessies zijn door de Zundert Academy georganiseerd en ook heeft er kennisuitwisseling plaatsgevonden met andere organisaties.

Vanwege de Corona pandemie zijn er stappen gezet rond het ontwikkelen van een visie op het werken in de veranderende samenleving.

#### **Projectmatig werken**

Er vindt steeds meer harmonisatie plaats rond projectaanpak van verschillende projecten. Ook zijn in 2020 diverse overzichten samengevoegd om een beter integraal beeld te krijgen en daarop te kunnen sturen.

Formats die zijn ontwikkeld worden gebruikt door de deelnemers van de trainingen. En de volgende stappen rond projectmatig werken worden vormgegeven om dit ook breder binnen de gehele organisatie in te zetten.

Verdere uitbreiding heeft vanwege de Corona pandemie nog niet plaatsgevonden en wordt in de loop van 2021 weer verder opgepakt.

### 4.5.2 Communicatie

Vanaf maart stond het jaar in het teken van dagelijkse communicatie-advisering en -uitvoering over corona: publieksvoorlichting, interne communicatie en communicatie naar bestuur en partners. Daarnaast hebben we onder meer een kwaliteitsslag gemaakt in direct duidelijke taal, online/social mediacommunicatie en digitale toegankelijkheid. En de focus gelegd op communicatie over de bestuursopdrachten en de gemeentelijke inspanningen (advisering en uitvoering).



### 4.5.3 Huisvesting & algemene ondersteuning

#### **Huisvesting**

In verband met de Covid-19 maatregelen is er in 2020 afgeweken van het normale gebruik van de reguliere werkplekken. De receptiebalie in de publiekshal van het raadhuis, is in 2020 aangepast conform Arbo-eisen, maar nog niet in gebruik genomen. In het Raadhuis zijn in de kantoorruimte het toegestane aantal flexplekken ingericht, deze worden gebruikt door medewerkers na reserveren. Een uitzondering hierop zijn de vaste werkplekken van dienstverlening en informatievoorziening. De Newsroom (centrale plek voor delen van nieuws) is niet gebruikt. Dit overleg vindt plaats via Teams. Het KCC is beperkt gebruikt, hier wordt gedeeltelijk thuis gewerkt. De kantoorruimte aan de Rabobank is in 2020 grotendeels niet gebruikt.

Vanwege Covid-19 heeft Thuisvester een groot deel van 2020 haar dienstverlening niet aangeboden in het Raadhuis.

#### **Tijd- en plaats onafhankelijk werken**

Corona heeft de wereld veranderd. Door alle ervaringen die we nu opdoen is het niet de verwachting dat we terug zullen gaan naar de norm dat iedereen de hele week van negen tot vijf samen in een gebouw moet zitten. Deze beweging was in Zundert al wel gaande, maar is door Corona in een versnelling gekomen. In 2020 is een visie opgesteld die in 2021 nader wordt uitgewerkt.

#### **Implementatie nieuw financieel pakket**

Eind 2019 is het nieuwe pakket Key2financiën geïnstalleerd en ingericht. Vanaf 1 januari 2020 is het pakket in gebruik genomen. Het is van belang dat alle gegevens vanuit het oude pakket juist, volledig en tijdig zijn overgenomen in het nieuwe pakket. Hiertoe heeft onze accountant BDO een extra controle uitgevoerd om de opzet en werking van het pakket te testen. Uit deze controle bleek dat alles voldeed aan de wensen, maar dat er nog verbeteringen mogelijk zijn. Deze verbeteringen zijn opgenomen in de management letter. Inmiddels heeft daar ook opvolging op plaatsgevonden.

#### **Rechtmatigheidsverklaring**

Naar aanleiding van de voorstellen van de commissie Depla, in het rapport "Vernieuwing van de begroting en verantwoording van gemeenten (BBV)" legt met ingang van het verslagjaar 2021 het college in de jaarrekening actief en rechtstreeks aan de raad verantwoording af over de rechtmatigheid. Deze verantwoording gaat deel uitmaken van de jaarrekening, zodat de aandacht voor en de controle op rechtmatigheid op het huidige kwaliteitsniveau gehandhaafd blijft.

Uitgangspunt van de commissie was dat het gesprek over de rechtmatigheid in de eerste plaats moet plaatsvinden tussen raad en college. Dus niet zoals tot en met 2020 toe tussen raad, college en organisatie enerzijds en accountant anderzijds. De raad heeft ten slotte de primaire controlerende taak (horizontaal). Dit betekent ook dat de organisatie en het college zich nadrukkelijker moeten verantwoorden over het financieel beheer en specifiek de rechtmatigheid hiervan. Die rechtmatigheidsverantwoording bevat beweringen dat transacties en (financiële) beheershandelingen zijn uitgevoerd in overeenstemming met de regelgeving, die is opgenomen in het normenkader.

De accountant geeft vanaf verslagjaar 2021 een getrouwheidsoordeel af over de jaarrekening, waarvan de rechtmatigheidsverantwoording door het college onderdeel uitmaakt. Zij geeft daarmee een oordeel over die rechtmatigheidsverklaring: komt die overeen met de daadwerkelijke en aangetoonde situatie?

De verantwoording bij de jaarrekening 2021 moet volgens het door de BBV voorgeschreven model plaatsvinden. In de paragraaf bedrijfsvoering kan het college haar aanpak, bevindingen en voorgenomen acties verwoorden.

## 4.5.4 Informatievoorziening & dienstverlening

Op het gebied van Informatievoorziening was 2020 een bijzonder jaar. Zoals al eerder vermeld heeft covid ons gedwongen om nog meer digitaal te werken. Bij aanvang van de corona crises hebben we in een sneltreinvaart microsoft 365 uitgerold zodat de reguliere werkzaamheden en de vergaderingen digitaal middels TEAMS op de gebruikelijke wijze door konden gaan. Eind 2020 is de nieuwe applicatie van Burgerzaken in gebruik genomen. De applicatie biedt meer mogelijkheden voor de inwoners om zaken digitaal te regelen. Ook is in 2020 gestart met voorbereidingen op de komst van omgevingswet. In dit kader worden stappen gezet tot het aanschaffen van een applicatie tot de aansluiting op het DSO samen met vergunningen (Programma Service).

## 4.5.5 Archief & informatiebeheer

### **Data gedreven werken**

Om een goed beeld te hebben hoe je als gemeente presteert zijn goede rapportages en analyses onmisbaar. Hierbij gaat het niet uitsluitend over dashboards met strategische paramaters/KPI's over hoe de gemeente op de verschillende domeinen/programma's functioneert. Maar zeker ook over operationele rapportages en analyses. Deels zijn deze al aanwezig bij de bestaande applicaties, middels standaard rapportages, beschikbaar, maar deze zijn vaak niet uitgebreid of gedetailleerd genoeg. Ook is er vaak behoefte om extern beschikbare data te combineren met de gegevens van de applicatie(s). Binnen de gemeente Zundert is behoefte is aan rapportages en analyses op alle niveaus en ook de relaties met andere programma's wordt steeds belangrijker.

Ook geografische informatie begint een steeds grotere plaats in te nemen in de informatievoorziening van gemeenten, zeker nu ook met de komst van de Omgevingswet. Geografische kaarten zijn een visueel aantrekkelijk middel om te raadplegen. In 2020 is de nieuwe viewer gemeentebreed uitgerold. In 2021 worden steeds meer thema's toegevoegd aan de viewer.

### **Archief**

De omschakeling naar het thuiswerken heeft zeker op het gebied van archief- en postregistratie veel extra werk met zich meegebracht, zowel in de praktische zin, het afdrukken en verzenden van brieven, als in de ondersteunende taken direct op de werkvloer. Ook bij de kwaliteitscontroles hadden we extra werk met het aanpassen van diverse zaken in corsa.

Concreet zijn in 2020 op hoofdlijnen de volgende zaken uitgevoerd:

- lokale regelingen zijn aangepast en vastgesteld door het college;
- er is een begin gemaakt met het vastleggen en met regelmaat uitvoeren van de kwaliteitscontroles;

In juli 2020 is het project verbetering bewaaromstandigheden afgerond. Na bewerking kunnen de fysieke stukken zullen deze overgebracht worden naar het WBA.

### **Archiefbeheer**

Conform het bepaalde in artikel 3 van de Archiefverordening brengt het college jaarlijks verslag uit aan de gemeenteraad over de activiteiten ter uitvoering van artikel 30 van de Archiefwet. Dit artikel regelt hoe gemeenten moeten omgaan met de gemeentelijke archieven. Om de twee jaar maakt de gemeentearchivaris een volledig

archieffinspectieverslag. Het volledig verslag over 2019 is ontvangen in september 2020 en vastgesteld door het college op 22 september 2020. Over het jaar 2020 is een voortgangsrapportage opgesteld met betrekking tot de verbeterpunten uit het verslag van 2019 en wat er vervolgens in 2020 gebeurd is. Deze voortgangsrapportage is als een afzonderlijke bijlage bij deze jaarstukken opgenomen. Het is wettelijk verplicht het verslag onder de aandacht van de gemeenteraad te brengen alvorens dit toe te sturen aan de Provincie.

## 4.5.6 Informatiebeveiliging & privacy

### Privacy

In 2020 is een "Gedragscode gebruik elektronische (communicatie)middelen" vastgesteld door het College. De gedragscode beschrijft de rechten en plichten van zowel werkgever als werknemer ten aanzien van het gebruik van ter beschikking gestelde middelen, zoals laptop en mobiele telefoon. De gedragscode geeft ook de (privacy)voorwaarden waaronder het college kan besluiten om onderzoek te doen naar het gebruik door medewerkers.

In 2020 is het "Bewustwordingsplan informatiebeveiliging en privacy 2021-2023" vastgesteld. Dit bewustwordingsplan beschrijft een gestructureerde, integrale en structurele wijze van bewustwording en streeft naar verhoging van het collectieve bewustzijn van de organisatie over informatiebeveiliging en bescherming van persoonsgegevens. Met ingang van 4 maart 2020 zijn twee nieuwe FG's (functionaris gegevensbescherming) actief. Deze FG's zijn in dienst van de gemeente Woensdrecht en worden voor 10 uur per week bij de gemeente Zundert gedetacheerd. In 2020 is aan de hand van het VNG-borgingsdocument (circa 200 vragen op 7 privacythema's) het privacy volwassenheidsniveau van de gemeente in kaart gebracht. De FG's hebben hierover aan de directie gerapporteerd. In 2020 is het ISMS/PMS van SEP/Pepperflow in gebruik genomen. In Equalit-verband zijn activiteiten gestart die moeten leiden tot de aanschaf van een anonimiseringsstool in 2021. Er is eveneens gestart met een soort handreiking over de bescherming van persoonsgegevens bij het publiceren en openbaar maken van overheidsinformatie. Deze handreiking wordt in 2021 afgerond. In 2020 is verder gewerkt aan het completeren en bijhouden van het Register van Verwerkingen.

In 2020 zijn:

- 0 inzageverzoeken (of andere verzoeken rechten van betrokkenen) ontvangen;
- 16 incidenten gemeld, 5 datalekken waarvan 2 meldingen aan de AP(autoriteit persoonsgegevens);
- 4 DPIA's gehouden waarvan 2 afgerond, 2 lopen door in 2021;
- Ruim 20 privacyadviezen gegevens aan de organisatie.

### Informatiebeveiliging

- het logisch toegangsbeleid, het technisch beleid rondom e-werken en het is opgesteld en vastgesteld door het college van B&W
- er is verantwoording afgelegd over informatiebeveiliging middels ENSIA aan de diverse ministeries
- de implementatie van de BAseline informatiebeveiliging Overheid (BIO)

Uitgangspunten voor de status van informatiebeveiliging zijn:

- bestuurlijke uitgangspunten
- samenvatting van de 5 hoofdstukken (consolidatie van 18 BIO hoofdstukken)

## 1. BELEID EN ORGANISATIE

Status:  
Voldoende

### Actueel beleid en organisatie van informatiebeveiliging en controle op naleving

- Bestuur, directie en management laten zien dat informatiebeveiliging belangrijk is
- De informatiebeveiligingsorganisatie is geregeld
- Waar, wanneer en hoe: altijd werken wij veilig
- Wij houden ons aan onze afspraken en leven de wet- en regelgeving na



Onderdelen: onvoldoende voldoende goed

H5 / Informatiebeveiligingsbeleid



H6 / Organiseren van informatiebeveiliging



H 18 / Naleving



### Bevindingen en verbeteracties

Het informatiebeleid is opgesteld en vastgesteld, de beveiligingsorganisatie is ingericht. Ten aanzien van de naleving moeten de puntjes nog op de i worden gezet. Als verbeteractie zal in 2021 een auditplan worden opgesteld, waarin vastgelegd wordt welke beveiligingsaudits nodig zijn voor welke systemen.

### Risico's

*Het controleren van de naleving vindt nu nog plaats op basis van ad-hoc controle, dit geeft als mogelijk risico dat beleidsregels niet worden nageleefd.*

## 2. PERSONEEL EN TOEGANG

Status:  
Voldoende

### Juiste toegang voor medewerkers tot gebouwen, systemen en gegevens



Onderdelen: onvoldoende voldoende goed

H7 / Veilig personeel



H9 / Toegangsbeveiliging



H11 / Fysieke beveiliging en beveiliging van de omgeving



### Bevindingen en verbeteracties

*De processen rondom in- en uit-dienst zijn nog niet goed ingericht en bewustwording is hierin nog niet goed verankerd. Het voorgenoemde proces zal in 2021 worden bijgewerkt en vastgelegd. Aan de hand van een bewustwordingsplan zal in 2021 de bewustwording worden verhoogd en worden verankerd in de processen.*

### Risico's

*Door bewust en onbewust menselijk handelen, ontstaan de meeste beveiligingsincidenten.*

### 3. CONTINUÛTEIT EN INCIDENTEN

Status:  
Voldoende

Zorgen voor de continuïteit van onze dienstverlening en het opvolgen van incidenten



Onderdelen: onvoldoende voldoende goed

H16 / Beheer van beveiligingsincidenten



H17 / Bedrijfscontinuïteitsbeheer & informatiebeveiliging



Bevindingen en verbeteracties

Voor dit onderdeel geldt, dat er nog aandacht moet worden besteed aan het communiceren aan verschillende doelgroepen van de (beveiligings-) incident melding. Het publiceren en inrichten van de coordinated vulnerability Disclosure procedure op de website, zodat bezoekers kwetsbaarheden kunnen melden zal hier bij helpen.

Risico's

-

### 4. INFORMATIESYSTEMEN

Status:  
Voldoende

Veilige omgang met informatiesystemen en afspraken hierover maken met onze leveranciers



Onderdelen: onvoldoende voldoende goed

H12 / Beveiliging van de bedrijfsvoering



H14 / Acquisitie, ontwikkeling en onderhoud van informatie systemen



H15 / Leveranciersrelaties



Bevindingen en verbeteracties

*Ten aanzien van de processen rondom de inkoop van IT-systemen heeft nog een verbetering nodig rondom de risicoafwegingen, de mogelijkheden van externe audits en naleving op de vastgestelde KPI's.*

Risico's

Het onvoldoende sturen op de te maken en gemaakte afspraken bij een inkoop van IT-systemen, geeft als risico dat een systeem niet voldoet aan de gestelde eisen, waarmee mogelijk niet wordt voldaan aan wet- en regelgeving.

<b>5. DATABESCHERMING</b>		Status: Voldoende
Veilige omgang met data in onze software		
Onderdelen:	 onvoldoende  voldoende  goed	
H8 / Beheer van bedrijfsmiddelen		
H10 / Cryptografie		
H13 / Communicatiebeveiliging		
Bevindingen en verbeteracties <i>In 2021 zal het Encryptiebeleid worden vastgesteld, daarnaast zullen alle in gebruik zijnde informatiesystemen een dataclassificatie krijgen.</i>		
Risico's -		

### Ensia

Ensia staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit. Dit betekent eenmalige informatieverstrekking en eenmalige IT-audit. ENSIA helpt de gemeente in één keer verantwoording af te leggen over informatieveiligheid gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Gemeente (BIG), met inbegrip van de specifieke normen over informatiebeveiliging, zie boven, van de BRP, PUN en Suwinet. Hiernaast legt de gemeente nog een verantwoording af over de BAG, BGT en BRO. De concerncontroller is tevens de ENSIA coördinator.

Het college heeft reeds kennis genomen van de jaarlijkse zelfevaluatie Suwinet, BAG, BGT en BRO. De rapportages zijn opgesteld op basis van de jaarlijkse zelfevaluatie zoals beschreven is in de Regeling Zelfcontrole BAG, BGT en BRO om zo horizontaal verantwoording af te leggen aan de gemeenteraad over de uitvoering van de diverse basisregistraties en om verticaal verantwoording af te leggen aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken als formeel toezichthouder. Op basis van de uitkomsten van de audit zijn verbetermaatregelen opgesteld.

### Getoetste collegeverklaring ENSIA - Suwinet

### Legenda

Van onze ENSIA-zelfevaluatie worden jaarlijks twee onderdelen geaudit door een IT-auditor: DigiD en Suwinet. Aangezien we in 2020 geen DigiD-aansluiting hadden, wordt de collegeverklaring beperkt tot alleen Suwinet. De basis voor de audit vormt de collegeverklaring. Hierin zijn de uitkomsten van de ENSIA-zelfevaluatie opgenomen. Er wordt getoetst op opzet en bestaan (niet op werking). Voor Suwinet worden de collegeverklaring en bijlagen als verantwoording verzonden naar toezichthouder BKWI/SZW.

**SUWI (Wet Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen):**

Suwinet is een digitale infrastructuur die is ontwikkeld door de Suwipartijen (UWV, SVB en gemeenten) om ervoor te zorgen dat zij gegevens met elkaar kunnen uitwisselen voor de uitoefening van hun wettelijke taak. Er worden alleen gegevens uitgewisseld waar een wettelijke grondslag voor is. Wij gebruiken Suwinet voor de uitvoering van de Participatiewet, de uitvoering van de IOAZ en IOAW, raadplegen van adresgegevens bij Burgerzaken en het raadplegen van gegevens door gemeentelijk gerechtsdeurwaarders wanneer er een getekend dwangbevel is.



Participatiewet/IOAZ/IOAW

- Suwinet Inkijk
- Suwinet Inlezen
- DKD Inlezen

Suwinet wordt voor onze gemeente bij Werkplein Hart van West-Brabant (WHvWB) gebruikt. WHvWB heeft diverse beveiligingsmaatregelen getroffen, echter een aantal hiervan voldoen nog niet aan de norm.

De SUWI-auditor heeft een assuranceverklaring afgegeven op de collegeverklaring.



Algemene toelichting op doorvoeren verbetering in relatie tot de mitigerende maatregelen gedurende de periode dat niet voldaan wordt aan de controls en maatregelen:

Alle werkzaamheden met betrekking tot Suwinet voor de gemeente Zundert, vinden plaats bij Werkplein Hart van West-Brabant. Op deze werkzaamheden heeft een externe audit plaatsgevonden en is verantwoording in de vorm van een TPM-verklaring aan de gemeente Zundert afgegeven. WHVWB voldoet niet aan alle veiligheidsnormen en het college heeft opdracht aan WHVWB gegeven om deze normen op orde te krijgen.

## Status Basisregistratie Personen en Reisdocumenten


Van onze zelfevaluatie ENSIA wordt de verantwoording over de Basisregistratie Personen (BRP) en de wet- en regelgeving voor de Reisdocumenten (paspoorten en ID-kaarten) afgeleid. De uitkomsten worden verzonden aan de Rijksdienst voor de Identiteitsgegevens (RvIG). De zelfevaluatie voor informatiebeveiliging vindt via de ENSIA systematiek plaats. De verantwoording over de kwaliteit van de registraties komt voort uit de zelfevaluatie in de Kwaliteitsmonitor.

De zelfevaluaties over informatiebeveiliging en de kwaliteit leiden tot scores. Gemeenten worden geacht de volgende score te behalen voor:

- BRP 95 %
- Reisdocumenten 95%

 0% - 89%

 90 - 94%

 95% - 100%

### Basisregistratie Personen (BRP)

De zelfevaluatie BRP over het jaar 2020 is afgerond met een score van 1085 van maximaal 1200 zijnde 90%



### Wet- en regelgeving voor Reisdocumenten

De zelfevaluatie BAG over het jaar 2020 is afgerond met een score van 590 van maximaal 650 zijnde 91%



Algemene toelichting op doorvoeren verbetering in relatie tot de mitigerende maatregelen gedurende de periode dat niet voldaan wordt aan de controls en maatregelen:



## Status GEO-basisregistraties

Wij verantwoorden ons aan het ministerie van BZK/Directoraat Generaal Bestuur, Ruimte en Wonen (DGBRW) over drie basisregistraties in het geografische domein. De rapportages zijn tot stand gekomen op basis van door ons uitgevoerde zelfevaluaties. De zelfevaluaties betreffen de kwaliteit van de registraties (geen informatiebeveiliging).

De zelfevaluaties over informatiebeveiliging en de kwaliteit leiden tot scores. Gemeenten worden geacht de volgende score te behalen voor

- BAG 75%
- BGT 75%
- BRO NVT

 0% - 75%

 75% - 100%

### Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG)

De zelfevaluatie BAG over het jaar 2020 is afgerond met een score van 165 van maximaal 205 zijnde 80%



### Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)

De zelfevaluatie BGT over het jaar 2020 is afgerond met een score van 115 van maximaal 150 zijnde 77%



### Basisregistratie Ondergrond (BRO)

De bijhouding van de basisregistratie Ondergrond is momenteel nog niet verplicht als kleine gemeente.

NVT

Algemene toelichting op doorvoeren verbetering in relatie tot de mitigerende maatregelen gedurende de periode dat niet voldaan wordt aan de controls en maatregelen:

De basisregistraties BAG en BGT scoren beide voldoende, hier zijn op het proces en actualiteit nog verbeteringen mogelijk. Ten aanzien van de Basisregistratie Ondergrond is het nodig om in 2021 de opzet en inrichting voor de inwinning en registratie van deze basisregistratie op te starten.

## 4.6 Verbonden partijen

### 4.6.1 Inleiding

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarmee de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Financieel belang is er, wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld en die kwijt raakt door faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. De gemeente Zundert heeft belangen in onderstaande verbonden partijen:

#### **Gemeenschappelijke regelingen**

- West Brabants Archief
- Openbare Gezondheidszorg West-Brabant (GROGZ)
- Werkvoorzieningsschap West Noord-Brabant (WVS)
- Werkplein Hart van West-Brabant (HvWB)
- Regio West-Brabant (RWB)
- Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst & Zevenbergen (GR NGS)
- Omgevingsdienst Midden- & West-Brabant (OMWB)
- Belasting Samenwerking West-Brabant (BWB)
- Regionale ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord (RAV)
- Veiligheidsregio Midden & West-Brabant (VRMWB)
- Programma schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten

#### **Vennootschappen en coöperaties**

- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- NV Brabant Water

#### **Stichtingen en verenigingen**

- Stichting Inkoopbureau West-Brabant (SIW)

#### **Overige verbonden partijen**

- Equalit (is onderdeel van gemeente Oosterhout)

## 4.6.2 Informatie per verbonden partij

<b>West-Brabants Archief (WBA)</b>	
openbaar belang	De vorming van een archiefdienst in West-Brabant van voldoende grootte o.a. om op de digitale ontwikkelingen in te kunnen spelen.
doelstelling en daaraan gekoppelde activiteiten	Het verwerven en produceren en toegankelijk maken/houden van archiefinformatie voor belanghebbenden. Het realiseren van een E-depot speelt hierbij een belangrijke rol. Geringe kwetsbaarheid op het gebied van archiefbeheer en een goede en eigentijdse dienstverlening aan interne en externe klanten zijn hierbij belangrijk.
bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling zijn de 9 deelnemende gemeenten met 1 lid vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
bestuurlijke	wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	Begroot 2020 € 96.191, werkelijk € 96.017
eigen vermogen	1 januari 2019 € 282.805 31 december 2019 € 337.554
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 1.315.971 31 december 2019 € 1.232.859
resultaat	resultaat 2019 € 104.744
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's

<b>Werkplein Hart van West-Brabant</b>	
Openbaar belang	verzorgt voor de 6 deelnemende gemeenten de uitvoering van de regelingen op het gebied van re-integratie, bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	activering van klanten gericht op deelname aan de arbeidsmarkt of aan maatschappelijke activiteiten; het verstrekken van uitkeringen en het verlenen van inkomensondersteuning van burgers.
bestuurlijk belang	het algemeen bestuur bestaat uit de door de deelnemende colleges aangewezen wethouders van de deelnemende gemeenten.
bestuurlijke vertegenwoordiging	wethouder A.F. Zopfi
financieel belang	begroot 2020 € 726.255 werkelijk 2020 € 759.045 (uitvoeringskosten)
eigen vermogen	1 januari 2019: € 266.067 31 december 2019: € 74.693
vreemd vermogen	1 januari 2019: € 18.142.468 31 december 2019: € 18.968.203
resultaat	resultaat 2019: € 74.693
eventuele risico's	Een hoger klantenaantal leidt tot meer uitkeringen en hogere uitvoeringskosten; in 2018 heeft een daling van het bestand ingezet.

<b>Openbare Gezondheidszorg West-Brabant (GGD)</b>	
Openbaar belang	Samenwerking in de regio ten aanzien van het gezondheidsbeleid en uitvoering van de Wet Publieke Gezondheid.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	De bevordering van een goede samenwerking in de regio en het beheren van de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) West-Brabant en de Gemeentelijke Hulpverleningsorganisatie bij Ongevallen en Rampen. (GHOR). Activiteiten hierbij zijn infectieziektebestrijding, uitvoering van de jeugdgezondheidszorg, uitvoering Rijksvaccinatieprogramma, ondersteunen bij het opstellen van het lokaal gezondheidsbeleid en het mede uitvoeren hiervan.
bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging door wethouder in het algemeen bestuur
bestuurlijke	wethouder A.F. Zopfi
financieel belang	begroot 2020 € 667.346, werkelijk € 675.372
eigen vermogen	1 januari 2019 € 3.976.000 31 december 2019 € 4.712.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 11.131.000 31 december 2019 € 10.979.000
resultaat	resultaat 2019 € 633.000 positief
eventuele risico's	De GGD West-Brabant heeft in 2020 veel extra taken uit moeten voeren voor het corona virus. Met name in het eerste half jaar zijn daarom een deel van de reguliere taken niet uitgevoerd en zijn niet alle ambities behaald. Deze ambities worden doorgeschoven naar 2021.

<b>Werkvoorzieningsschap West Noord-Brabant (WVS-groep)</b>	
Openbaar belang	verzorgt voor de 9 deelnemende gemeenten de sociale werkvoorziening in de regio West-Brabant
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het bieden van kansen aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt om zich te ontwikkelen met het vinden van regulier werk of werk in een (meer) beschutte omgeving. De activiteiten hierbij zijn het inzetten van beschut werk, het aanbieden van leer-werktrajecten en detacheringen bij werkgevers.
bestuurlijk belang	vertegenwoordiging door wethouder in het algemeen bestuur
bestuurlijke vertegenwoordiging	wethouder A.F. Zopfi
financieel belang	begroot 2020 € 306.361 (gemeentelijke bijdrage). Werkelijk € 306.361
eigen vermogen	1 januari 2019 € 4.472.000 31 december 2019 € 6.873.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 20.753.000 31 december 2019 € 19.318.000
resultaat	resultaat 2019 € 2.601.000 positief
eventuele risico's	Binnen de herstructurering zijn een aantal uitgangspunten geformuleerd, onder andere met betrekking tot afbouw SW-populatie, invulling beschut werk en leerwerktrajecten. Andere aantallen zijn van invloed op de productiecapaciteit. Binnen de herstructurering is ook een ketenbegroting voorzien en aanpassing van de governancestructuur.

<b>Regio West-Brabant (RWB)</b>	
Openbaar belang	Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten primair ten behoeve van de economisch ruimtelijke structuurversterking van West-Brabant
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Deze strategische belangen zijn uitgewerkt in een Actieprogramma en ondergebracht in vier pijlers: Economie, Mobiliteit, Ruimte en Arbeidsmarkt. RWB verzorgt de coördinatie, planning, advies, overleg en deels ook de uitvoering op genoemde terreinen. Opgaven worden steeds meer integraal en gebiedsgericht opgepakt in samenwerking met velerlei partners. Verbinden, verslimmen en verduurzamen zijn in het Actieprogramma van het samenwerkingsverband terugkerende strategieën. Daarmee sluit RWB aan op de Economische Agenda West-Brabant van de Economic Board West-Brabant. Vanuit het samenwerkingsverband wordt de inhoudelijke inbreng van de overheidskolom in deze triple helix-organisatie gefaciliteerd. Tenslotte voert de RWB ook nog steeds enkele uitvoeringsgerichte taken uit op het gebied van kleinschalig collectief vervoer, regioarcheologie en cultuurhistorie, toerisme en arbeidsmobiliteit.
bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur wordt gevormd door 16 gemeenten. Het college van elke deelnemende gemeente vaardigt één collegelid af.
bestuurlijke	burgemeester J.G.P. Vermue
financieel belang	begroot 2020 € 81.000, werkelijk € 81.000
eigen vermogen	1 januari 2019 € 1.236.000 31 december 2019 € 1.110.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 4.614.000 31 december 2019 € 5.212.000
resultaat	resultaat 2019 € 110.000
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's.

<b>BNG Bank N.V.</b>	
Openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Bijdragen aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger door het verstrekken van langlopende geldleningen aan overheden onder gunstige voorwaarden. Daarnaast verzorgt BNG Bank het betalingsverkeer voor overheden.
bestuurlijk belang	De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten.
bestuurlijke	wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	Gemeente Zundert bezit 104.949 aandelen van € 2,50. (€ 262.373) Het in 2020 verantwoorde dividend over 2019 bedraagt € 133.293.
eigen vermogen	1 januari 2020 € 4.887.000.000 31 december 2020 € 5.097.000.000
vreemd vermogen	1 januari 2020 € 144.802.000.000 31 december 2019 € 155.262.000.000
resultaat	2020 € 221.000.000
eventuele risico's	Geen specifieke risico's

<b>Equalit</b>	
Openbaar belang	Voorzien in een continue en beveiligde ICT omgeving
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het borgen van de continuïteit in de ICT dienstverlening onder het behalen van schaal- en kennisvoordelen. Hiertoe wordt het werkplekbeheer bij de deelnemers verzorgd en tevens vindt advisering in brede zin plaats met betrekking tot de ICT.
bestuurlijk belang	lichte Gemeenschappelijke Regeling met deelnemersraad
bestuurlijke	wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	begroot 2020 € 941.559, werkelijk € 902.597.
eigen vermogen	n.v.t. Equalit is onderdeel van gemeente Oosterhout
vreemd vermogen	n.v.t. Equalit is onderdeel van gemeente Oosterhout
resultaat	n.v.t. Equalit is onderdeel van gemeente Oosterhout
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's

<b>NV Brabant Water</b>	
Openbaar belang	Een betrouwbare en kwalitatief goede waterlevering voor burgers en bedrijven
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het primaire doel van een betrouwbare en zuivere waterlevering in het werkgebied wordt bereikt door het leveren van schoon, veilig en zacht drinkwater in het leveringsgebied voor inwoners en bedrijven.
bestuurlijk belang	gemeente is aandeelhouder
bestuurlijke	burgemeester J.G.P. Vermue
financieel belang	Gemeente Zundert bezit 29.445 aandelen van € 3,082. (€ 90.755) In overeenstemming met het vastgestelde financieel beleid is geen dividend uitgekeerd in 2020.
eigen vermogen	1 januari 2019 € 653.876.000 31 december 2019 € 665.384.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 456.765.000 31 december 2019 € 479.546.000
resultaat	resultaat 2019 € 29.508.000
eventuele risico's	Geen specifieke risico's

<b>Nazorg Gesloten Stortplaatsen Bavel-Dorst &amp; Zevenbergen</b>	
Openbaar belang	De deelnemers dragen zorg voor het beheer van de gesloten stortplaatsen ter bescherming van het milieu.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het beheren van de stortplaatsen ter bescherming van het milieu en dan met name de bodemaspecten. Dit wordt bereikt door het aanbrengen of in stand houden van voorzieningen ter bescherming van de bodem. Ook vindt inspectie en onderzoek van de bodem plaats.
bestuurlijk belang	Het gemeenschappelijk orgaan bestaat uit de door de deelnemende colleges aangewezen wethouders van de deelnemende gemeenten.
bestuurlijke	wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	De gezamenlijke gemeenten dragen bij op basis van inwoneraantal. Begroot 2020: € 30.958 en werkelijk € 30.958
eigen vermogen	1 januari 2019 € 1.219.339 31 december 2019 € 1.226.511
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 25.655.437 31 december 2019 € 25.888.108
resultaat	Raming 2020: € 0 (=resultaat na bestemming)
eventuele risico's	financiële gevolgen bij calamiteiten, deze risico's zijn niet te kwantificeren.

<b>Stichting Inkoopbureau West-Brabant</b>	
Openbaar belang	Het realiseren van financiële en kwalitatieve voordelen door professionele aanbesteding en inkoop
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het behalen van financiële en kwalitatieve voordelen bij inkoop; dit vindt plaats door het ondersteunen bij aanbestedingen en inkooptrajecten vanuit het Inkoopbureau, met name op procesmatig vlak.
bestuurlijk belang	het gemeenschappelijk orgaan bestaat uit de door de deelnemende colleges aangewezen wethouders van de deelnemende gemeenten
bestuurlijke	wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	begroot 2020 : € 130.197, werkelijk € 130.197.
eigen vermogen	1 januari 2019 € 279.690 31 december 2019 € 493.007
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 333.645 31 december 2019 € 332.404
resultaat	2019 € 213.688
eventuele risico's	geen specifieke risico's

<b>Belastingamenwerking West-Brabant (BWB)</b>	
Openbaar belang	Het verminderen van de kwetsbaarheid en het behalen van efficiencywinst voor de deelnemers in de Regio.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het heffen en invorderen van gemeentelijke belastingen en het uitvoeren van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) voor de deelnemers. BWB stelt hiertoe beschikkingen vast, legt belastingaanslagen op, behandelt de bezwaarschriften, int de opgelegde aanslagen en voert (her)taxaties uit inzake de WOZ.
bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur
bestuurlijke	Wethouder J.C.M. de Beer
financieel belang	2020 € 430.000, werkelijk € 409.000
eigen vermogen	1 januari 2019 € -165.500 31 december 2019 € -423.600
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 3.166.200 31 december 2019 € 4.550.000
resultaat	2020 € 560.000
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's.

<b>Omgevingsdienst Midden- &amp; West-Brabant (OMWB)</b>	
Openbaar belang	Het zorgdragen voor een goede uitvoering van de Wet Milieubeheer. Het uitvoeren van het verplichte Landelijke Basispakket, het adviseren op het terrein van de vergunningverlening, toezicht & handhaving en RO/ milieubeleid alsmede andere milieubeleidsterreinen en het coördineren tussen deelnemers.
doelstellingen en daaraan gerelateerde activiteiten	De OMWB werkt aan een leefbare en duurzame regio en maakt omgevingsvergunningen voor de deelactiviteit milieu. Bovendien controleert de OMWB of bedrijven zich aan de regels houden. Activiteiten hierbij bestaan uit het opstellen van voorschriften n.a.v. vergunningaanvraag Wet milieubeheer; het beoordelen van meldingen en het toezicht op de Wet milieubeheer. Ook de klachtenbehandeling en repressieve handhaving alsmede het adviseren in het kader van de Wet Milieubeheer vallen onder de taken.
bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit een daartoe aangewezen lid, alsmede plaatsvervangend lid, uit Gedeputeerde Staten of college van burgemeester en wethouders, per deelnemer.
bestuurlijke	wethouder P. Kok
financieel belang	begroot 2020 € 488.560, werkelijk € 484.795
eigen vermogen	1 januari 2019 € 3.568.000 31 december 2019 € 2.609.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 4.615.000 31 december 2019 € 3.880.000
resultaat	€ 699.000
eventuele risico's	De begroting is gebaseerd op de MWB norm. Dit is de bijdrage die elke gemeente minimaal dient af te nemen van de OMWB voor de verplichte basistaken. De MWB norm is een minimale kwaliteitsnorm, indien gemeenten een hogere norm nastreven is dit mogelijk. Jaarlijks worden hierover en over de niet verplichten taken afspraken gemaakt in de werkprogramma. Op deze wijze kan de OMWB anticiperen op de gevraagde diensten. Om fluctuaties in de vraag te kunnen opvangen werkt de OMWB met een flexibele schil voor een gedeelte van haar personeelsbestand.

<b>Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord (RAV)</b>	
Openbaar belang	Het zorgdragen voor een goede ambulancevoorziening in de regio
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het verlenen of doen verlenen van kwalitatief hoogwaardige en tijdige ambulancezorg. Hiertoe worden de regionale ambulancevoorziening en de hierbij behoren meldkamers voor het werkgebied Midden- en West-Brabant en Brabant Noord in stand gehouden. Het leveren van een bijdrage aan de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen ten behoeve van de Veiligheidsregio Middel- en West-Brabant en de Hulpverleningsdienst Brabant-Noord.
bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur wordt gevormd door collegeleden van de deelnemende gemeentes.
bestuurlijke	wethouder A.F. Zopfi
financieel belang	De RAV ontvangt geen gemeentelijke bijdragen, maar ontvangt overeenkomstig de gemaakte prestatieafspraken middelen van de zorgverzekeraars.
eigen vermogen	1 januari 2019 € 14.074.000 31 december 2019 € 13.670.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 25.747.000 31 december 2019 € 25.506.000
resultaat	2019 € 371.000
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's.

<b>Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten</b>	
Openbaar belang	Het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de Leerplichtwet en de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Belangenbehartiging voor de deelnemers bestaat uit het verminderen en voorkomen van het schoolverzuim, handhaven van de leerplicht en het terugdringen van voortijdig schoolverlaten onder West-Brabantse jongeren van 5 tot 23 jaar.
bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de aangewezen leden van het college van Burgemeester en Wethouders van alle deelnemende gemeenten, welke uit hun midden een voorzitter en plaatsvervanger aanwijzen.
bestuurlijke	wethouder A.F. Zopfi
financieel belang	begroot 2020 € 32.000, werkelijk € 32.000
eigen vermogen	1 januari 2019 € 11.000 positief 31 december 2019 € 42.000 negatief
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 1.291.435 31 december 2019 € 1.347.543
resultaat	2019 € 43.000 negatief
eventuele risico's	Er zijn geen specifieke risico's.

<b>Veiligheidsregio Midden &amp; West-Brabant</b>	
Openbaar belang	De 24 deelnemende gemeenten, brandweer, GHOR en Gemeenschappelijke meldkamer werken samen in de regio om voorbereid te zijn op rampen en crises.
doelstelling en daaraan gerelateerde activiteiten	Het vergroten van de veiligheid in de regio Midden- en West-Brabant waaronder crisisbeheersing en het voorbereid zijn op rampen. Activiteiten hierbij zijn risicobeheersing, training in crisisbeheersing en incidentbestrijding.
bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeentes.
bestuurlijke	burgemeester J.G.P. Vermue
financieel belang	begroot 2020 € 1.081.000, werkelijk € 1.081.000
eigen vermogen	1 januari 2019 € 18.852.000 31 december 2019 € 19.531.000
vreemd vermogen	1 januari 2019 € 38.927.000 31 december 2019 € 40.519.000
resultaat	2019 € 2.622.000
eventuele risico's	Het financiële risico van het erkennen van de door omliggende bedrijven gestelde aansprakelijkheid als gevolg van de brand van Chemiepak op 5 januari 2011. Als gevolg van de langdurige opschaling van samenwerking in de bestrijding van corona vormt een ander financieel risico.

## 4.7 Paragraaf grondbeleid

### 4.7.1 Inleiding

Grondbeleid is een middel om ruimtelijke doelstellingen op het gebied van de volkshuisvesting, lokale economie, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen te verwezenlijken. De vastgestelde beleidskaders zijn te vinden in de nota grondbeleid 2021-2024.

### 4.7.2 Wijze waarop het grondebeleid wordt uitgevoerd

De nota Grondbeleid 2021-2024 heeft als uitgangspunt om geen voorkeur te geven aan actief grondbeleid en prioriteit te geven aan de realisatie van al bestaande plannen. De gemeente verleent medewerking aan de realisatie van plannen van derden (faciliterend grondbeleid) voor zover deze passen binnen het ruimtelijk beleid.

### 4.7.3 Overzicht actieve projecten per 1 januari 2021

Kengetallen per complex		Plan	Nog uit te geven (maart '21)	Uitgifteprijs	Uitgifteperiode	Eindjaar
<b>Woningen</b>						
682016	Prinsenstraat	78 woningen	-	door derden	2018-2019	2022
682002	De Biezen Achtmaal	5 woningen	-	-	2018-2019	2021
<b>Totaal</b>		<b>83 woningen</b>	<b>-</b>			
<b>Bedrijventerreinen</b>						
632003	Bedrijventerrein Beekzicht	ca. 15 bedr.	2,5 ha/42%	gem. € 121	2015-2023	2023
632002	Bedrijventerrein Molenzicht	ca. 10 bedr.	0,47 ha/28%	gem. € 132	2016-2023	2023
<b>Totaal</b>		<b>ca. 25 bedr.</b>	<b>2,47 ha</b>			

### 4.7.4 Mutaties 2020

Het totaal van de boekwaarden per 31-12-2020 en de mutaties in 2020 per complex zijn hierna gespecificeerd.

Complex	bruto boekwaarde 1-1-2020	kosten 2020	opbrengsten 2020	netto boekwaarde 31-12-2020 voor winstneming 2020
<b>Woningen</b>				
682016 Prinsenstraat	€ 328.000	€ 106.000		€ 434.000
682002 De Biezen Achtmaal	€ 299.000-	€ 3.000		€ 296.000-



Complex		bruto boekwaarde 1-1-2020	kosten 2020	opbrengsten 2020	netto boekwaarde 31-12-2020 voor winstneming 2020
<b>totaal</b>	<b>woningen</b>	<b>€ 29.000</b>	<b>€ 109.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 138.000</b>
<b>Bedrijventerreinen</b>					
632003	Bedrijventerrein Beekzicht	€ 2.051.000	€ 43.000	€ 329.000	€ 1.765.000
632002	Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.513.000	€ 43.000		€ 1.556.000
<b>totaal</b>	<b>bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.564.000</b>	<b>€ 86.000</b>	<b>€ 329.000</b>	<b>€ 3.321.000</b>
<b>totaal</b>	<b>voorraden</b>	<b>€ 3.593.000</b>	<b>€ 195.000</b>	<b>€ 329.000</b>	<b>€ 3.459.000</b>

Complex		netto boekwaarde 31-12-2020 voor voorziening en winstneming 2020	Voorziening verliesgevend complexen	winstneming 2020	Netto boekwaarde 31-12-2020 na voorziening en winstneming 2020
<b>Woningen</b>					
682016	Prinsenstraat	€ 434.000	€ 482.000-		€ 48.000-
682002	De Biezen Achtmaal	€ 296.000-		€ 164.000	€ 132.000-
<b>totaal</b>	<b>woningen</b>	<b>€ 138.000</b>	<b>€ 482.000-</b>	<b>€ 164.000</b>	<b>€ 180.000-</b>
<b>Bedrijventerreinen</b>					
632003	Bedrijventerrein Beekzicht	€ 1.765.000		€ 342.000	€ 2.107.000
632002	Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.556.000	€ 1.222.000-		€ 334.000
<b>totaal</b>	<b>bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.321.000</b>	<b>€ 1.222.000-</b>	<b>€ 342.000</b>	<b>€ 2.441.000</b>
<b>totaal</b>	<b>voorraden</b>	<b>€ 3.459.000</b>	<b>€ 1.704.000-</b>	<b>€ 506.000</b>	<b>€ 2.261.000</b>

Bij winstgevende projecten wordt het realisatiebeginsel in acht genomen. Omdat bij deze projecten de grond (gedeeltelijk) is verkocht, terwijl de kosten reeds gemaakt c.q. inzichtelijk zijn, is tussentijds winst genomen. Ten aanzien van de verliesgevende projecten wordt het voorzichtigheidsbeginsel in acht genomen en wordt het te verwachten verlies bij constatering meteen voorzien. De te verwachten verliezen zijn opgenomen in de voorziening verliesgevende complexen.

#### 4.7.5 Prognose van te verwachten resultaten

De resultaten van de actieve projecten worden weergegeven op totaalniveau. Het gaat hierbij om zowel de nominale waarde als de netto contante waarde (NCW). De NCW is de waarde van het eindresultaat op huidig prijspeil. De inkomsten en uitgaven zijn in de tijd gezet en zijn onderhevig aan rente en inflatie. Daarom is de eindwaarde van een project niet gelijk aan de huidige waarde. Terugrekenen naar het heden gebeurt op basis van een disconterings-(rente) voet. Niet alle exploitaties hebben hetzelfde eindjaar. Om de resultaten van alle exploitaties bij elkaar op te tellen is het daarom nodig om van iedere exploitatie de eindwaarde te vertalen naar de huidige waarde (NCW).

Op grond van regels van de commissie BBV voor de grondexploitaties worden de te verwachten resultaten gepresenteerd tegen nominale waarde. De berekening van de voorziening voor de verliesgevende grondexploitaties geschiedt op basis van de netto contante waarde. De onderstaande uitgangspunten en parameters zijn gehanteerd.

Parameters en Uitgangspunten		
Prijspeil en startdatum 2020		
Rentepercentage	1,18%	Rentepercentage over vreemd vermogen vanaf 2021. Over 2020 is 1,41% gehanteerd.
Disconteringsvoet	2,00%	Maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone
Kostenstijging	2,00%	Benchmark Regio gemeenten 2021 en Parameters Outlook Metafoor 2021
Opbrengstenstijging woningbouw	1,00%	NVM Regio West-Brabant; huizenprijzen per regio i.c.m. stijging bouwkosten Parameters Outlook Metafoor
Opbrengstenstijging bedrijven	0,00%	Benchmark Regio gemeenten 2021 en Parameters Outlook Metafoor 2019

De volgende tabel geeft een doorkijk naar de toekomst en een overzicht van de te verwachten resultaten van de afzonderlijke actieve projecten. In 2020 zijn er vier complexen die onder de categorie Bouwgrond in exploitatie vallen. Op basis van actuele exploitatieopzetten worden de volgende resultaten per complex verwacht (op basis van nominale waarde):

Complex	netto boekwaarde 31-12-2020 voor voorziening en winstneming 2020	mutatie 2021	mutatie 2022	mutatie 2023 en verder	geraamd eindresultaat nominale waarde
<b>Woningen</b>					
682016 Prinsenstraat	€ 434.000	€ 1.000-	€ 56.000-		€ 490.000 N
682002 De Biezen Achtmaal	€ 296.000-	€ 46.000-			€ 86.000 V

Complex		netto boekwaarde 31-12-2020 voor voorziening en winstneming 2020	mutatie 2021	mutatie 2022	mutatie 2023 en verder	geraamd eindresultaat nominale waarde
<b>totaal</b>	<b>woningen</b>	<b>€ 138.000</b>	<b>€ 47.000-</b>	<b>€ 56.000-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 404.000 N</b>
<b>Bedrijventerreinen</b>						
632003	Bedrijventerrein Beekzicht	€ 1.765.000	€ 730.000	€ 1.007.000	€ 793.000	€ 423.000 V
632002	Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.556.000	€ 11.000	€ 79.000	€ 231.000	€ 1.236.000 N
<b>totaal</b>	<b>bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.321.000</b>	<b>€ 741.000</b>	<b>€ 1.086.000</b>	<b>€ 1.024.000</b>	<b>€ 813.000 N</b>
<b>totaal</b>	<b>voorraden</b>	<b>€ 3.459.000</b>	<b>€ 694.000</b>	<b>€ 1.030.000</b>	<b>€ 1.024.000</b>	<b>€ 1.217.000 N</b>

V= Voordelig resultaat

N= Nadelig resultaat

Complex		geraamd eindresultaat contante waarde	effect andere waarderings grondslag
<b>Woningen</b>			
682016	Prinsenstraat	€ 482.000 N	€ - 8.000
682002	De Biezen Achtmaal	€ 85.000 V	€ 1.000
<b>totaal</b>	<b>woningen</b>	<b>€ 397.000 N</b>	<b>€ - 7.000</b>
<b>Bedrijventerreinen</b>			
632003	Bedrijventerrein Beekzicht	€ 399.000 V	€ 24.000
632002	Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.222.000 N	€ - 14.000
<b>totaal</b>	<b>bedrijventerreinen</b>	<b>€ 823.000 N</b>	<b>€ 10.000</b>
<b>totaal</b>	<b>voorraden</b>	<b>€ 1.220.000 N</b>	<b>€ 3.000</b>

Bij verliesgevende projecten wordt het verwachte verlies bij constatering meteen voorzien. De voorziening voor verliesgevende complexen wordt berekend tegen contante waarde en is groot € 1,7 mln. Het effect van deze andere waarderingsgrondslag wordt weergegeven in de laatste kolom. Het effect wordt veroorzaakt door toevoeging van rente (rentecomponent 1,18%) en inflatie (disconteringsvoet 2%).

## 4.7.6 Verschillenanalyse

De verschillen per complex zijn hierna gespecificeerd en toegelicht.

Complex	geraamd eindresultaat nominale waarde 2019	geraamd eindresultaat nominale waarde 2020 vóór winstneming 2020	Vershil
682016 Prinsenstraat	€ 545.000 N	€ 490.000 N	€ 55.000-
682002 De Biezen Achtmaal	€ 363.000 V	€ 413.000 V	€ 50.000
632003 Bedrijventerrein Beekzicht	€ 624.000 V	€ 897.000 V	€ 273.000
632002 Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.219.000 N	€1.236.000 N	€ 17.000

Verklaring verschillen:

- 682016: (+) € 58.000,- meer opbrengst verkoop Veldstraat dan taxatiewaarde, (+) € 1.900,- meevaller saneringskosten, (-/-)€ 5.400,- extra kosten bouwrijp maken+ meevaller aanleg langzaam verkeersverbinding, (-/-) € 2.000,- meer plankosten i.v.m. levering openbaar gebied en belastingen en verzekeringen, (+) minder koste VTU door nieuwe realistische inschatting van kosten voor komende jaren en (-/-) € 3.800,- boekwaarde rente 2020.
- 682002: (+)€ 50.000 lagere verwachte kosten in 2021 voor bovenwijkse voorzieningen
- 632003: (-/-) € 4.000,- afwijking grondopbrengsten door gewijzigde verkaveling, (-/-) € 1.000 terugbetaalde optievergoeding, (+) € 203.000,- vrijval van deel kosten woonrijp maken, (+) € 75.000,- vrijval deel kosten VTU, - boekwaarde rente 2020.
- 632002: (-/-) € 1.000 terugbetaalde optievergoeding en (-/-) € 18.000 boekwaarde rente 2020.

## Winst- en verliesneming per complex

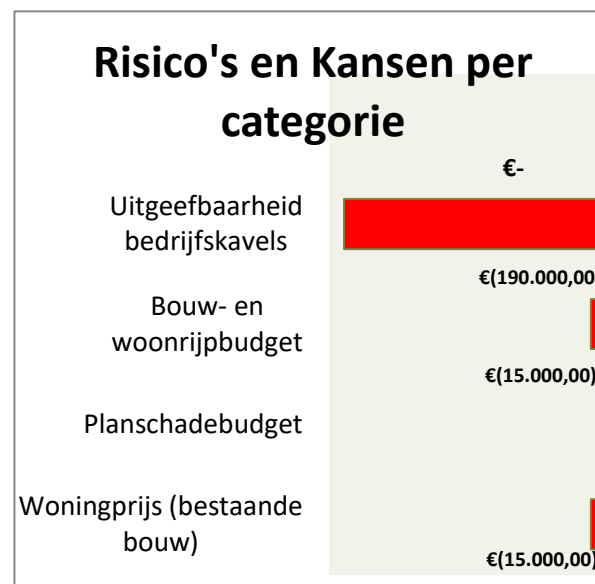
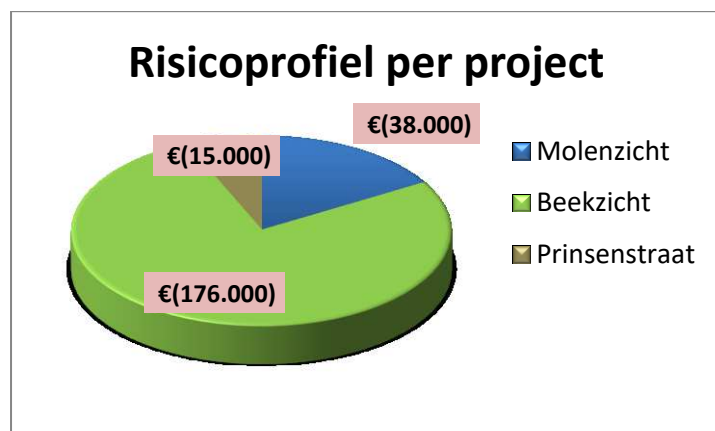
Bij de jaarrekening 2020 is er geen actief project afgesloten.

Bij de jaarrekening 2020 is bij twee actieve projecten tussentijds winst genomen. Het resultaat is ten gunste van de algemene reserve grondexploitatie gebracht. Door verlenging van de grondexploitatie De Biezen met 1 jaar vanwege vertraging in het woonrijp maken wordt de tussentijdse winstneming negatief bijgesteld.

Complex	Winstneming 2017	Winstneming 2018	Winstneming 2019	Winstneming 2020
632003 Bedrijventerrein Beekzicht	€ 89.000	€ 86.000	€ 58.000	€ 342.000
682002 De Biezen, woonbebouwing		€ 139.000	€ 32.000	€ 164.000
<b>Tussentijdse winstneming complexen</b>	<b>€ 89.000</b>	<b>€ 225.000</b>	<b>€ 90.000</b>	<b>€ 506.000</b>

## 4.7.7 Risicoreservering

De te verwachten resultaten dienen te worden gezien in het licht van de risicobalans, zijnde de kansen en risico's in het project. Voor de actieve projecten zijn risico's gekwantificeerd in gevoeligheidsanalyses door eerst vast te stellen wat de schade is bij optreden, vervolgens is bepaald hoe hoog de kans is dat het risico optreedt. Hetzelfde geldt voor kansen. Het saldo van risico's en kansen is € 137.000. Per project verschilt de hoogte van de risico's, deze zijn afhankelijk van de grootte van het project, de complexiteit en de fase waarin de projectontwikkeling zich bevindt. Het risicoprofiel (per project) is het samengestelde resultaat van de risico's en kansen en is weergegeven in onderstaande grafiek. Het project met het hoogste risicoprofiel is Molenzicht. Het project Beekzicht laat juist een kans zien, omdat in de berekening van het verwachte resultaat een aantal risico's reeds zijn meegenomen. De tweede grafiek laat een clustering zien van de risico's en kansen in een aantal categorieën. Het risico in de afzet van bedrijfskavels is hierin zichtbaar als het grootste risico.



### Het saldo van de risico's en kansen is € 229.000

Het totale risicoprofiel is € 229.000. Omdat alle risico's zich nooit gelijktijdig voordoen is een correctiefactor toegepast van 0,6. Het risicobedrag dat gedekt moet worden door de algemene reserve grondexploitatie komt hiermee uit op €137.000.

## 4.7.8 Reserves en voorzieningen in relatie tot het grondbedrijf

### Voorziening verliesgevende complexen

Bij de jaarrekening 2020 is de voorziening verliesgevende complexen verhoogd. De dotaties zijn ten laste van de algemene reserve grondexploitatie gebracht.

<b>Complex</b>	<b>Voorziening 1-1-2020 (contante waarde)</b>	<b>Mutaties 2020</b>	<b>Vrijval voorziening bij afsluiten</b>	<b>Voorziening 31-12-2020 (contante waarde)</b>
682016 Prinsenstraat	€ 533.000	€ 51.000-	€	€ 482.000
632002 Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.211.000	€ 11.000	€	€ 1.222.000
<b>Voorziening verliesgevende complexen</b>	<b>€ 1.744.000</b>	<b>€ 42.000-</b>	<b>€</b>	<b>€ 1.704.000</b>

### Algemene reserve grondexploitatie

De algemene reserve van het grondbedrijf wordt gevormd door de resultaten van afgewikkelde complexen in deze reserve te storten dan wel aan de reserve te onttrekken. Ze wordt binnen het grondbedrijf ingezet als:

- Buffer om onvoorzien risico's met betrekking tot de grondexploitaties op te kunnen vangen bijvoorbeeld risico's die samenhangen met conjuncturele ontwikkelingen, ontwikkelingen op de onroerendgoedmarkt, prijs- en renteontwikkelingen, etc.);
- Dekking voor de voorziening verliesgevende complexen;
- Eventuele bijdrage in de toekomstige grote projecten binnen de gemeente Zundert.

<b>Stand Algemene reserve grondexploitatie per 1-1-2020</b>	<b>€ 1.721.000</b>
Resultaat facilitair grondbeleid	€ 225.000
Tussentijdse winstneming complexen 2020 (5.7.7.)	€ 506.000
Vrijval voorziening verliesgevende complexen (5.7.9.)	€ 41.000
<b>Stand Algemene reserve grondexploitatie per 31-12-2020</b>	<b>€ 2.493.000</b>
Verwacht resultaat winstgevende exploitaties	€ 509.000
Verwachte toekomstige stand	€ 3.002.000
Projectspecifieke risico's (5.7.8)	€ 137.000
Vrije Algemene reserve grondexploitatie	€ 2.865.000

Volgens de financiële verordening 212 mag de reserve maximaal € 1.500.000. Bij de resultaatbestemming van deze jaarrekening wordt dan ook voorgesteld om het meerdere ad € 993.000 toe te voegen aan de exploitatiereserve.

### Risico's en weerstandsvermogen

Voor alle bekende en/of te verwachten verliezen is een voorziening gevormd ter grootte van € 1,7 mln. (stand 31-12-2020). Voor de overige (onvoorziene) risico's vormt de algemene reserve grondexploitatie een buffer. Deze buffer voor onvoorziene risico's bedraagt ultimo 2020 € 2,5 mln. Rekening houdend met het resultaat van de nog te realiseren winstgevende projecten is de toekomstige stand van de reserve € 2,6 mln. voordelig. Hiermee heeft de reserve ruime weerstandscapaciteit om het risicoprofiel van € 137.000 op te vangen. Zoals hiervoor gesteld is, wordt de reserve afgeroomd tot € 1.500.000 en is daarmee nog ruim voldoende om het risico van € 137.000 af te dekken.

## 5. Jaarrekening

### 5.1 Overzicht van baten en lasten 2020

Omschrijving programma	Primitieve begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Overzicht van baten en lasten 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1 veiligheid	€ 40.099	€ 2.293.265	€ -2.253.166	€ 16.527	€ 2.863.945	€ -2.847.418	€ 342.568	€ 2.754.356	€ -2.411.788
Programma 2 economie & innovatie	€ 985.691	€ 1.323.865	€ -338.174	€ 4.776.917	€ 5.729.722	€ -952.805	€ 4.736.430	€ 4.924.766	€ -188.336
Programma 3 zorg & sociaal domein	€ 3.565.602	€17.803.543	€-14.237.941	€ 8.402.799	€24.077.103	€-15.674.304	€ 8.838.039	€24.857.395	€-16.019.356
Programma 4 omgeving & maatschappij	€ 1.423.997	€ 7.340.755	€ -5.916.758	€ 1.433.833	€ 7.438.948	€ -6.005.115	€ 2.479.468	€ 7.648.104	€ -5.168.636
Programma 5 Beheer openbare ruimte	€ 5.715.156	€ 9.810.104	€ -4.094.948	€ 5.515.546	€ 9.992.630	€ -4.477.084	€ 5.415.868	€ 9.885.001	€ -4.469.133
Programma 6 service	€ 1.456.469	€ 1.361.619	€ 94.850	€ 1.256.469	€ 1.209.554	€ 46.915	€ 1.172.340	€ 1.160.113	€ 12.227
Programma 7 bestuur	€ 7.850	€ 1.497.291	€ -1.489.441	€ 2.850	€ 1.443.356	€ -1.440.506	€ 2.360	€ 1.558.319	€ -1.555.959
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>€13.194.864</b>	<b>€41.430.442</b>	<b>€-28.235.578</b>	<b>€21.404.941</b>	<b>€52.755.258</b>	<b>€-31.350.317</b>	<b>€22.987.073</b>	<b>€52.788.054</b>	<b>€-29.800.981</b>
<b>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>
Treasury	€ 887.770	€ 417.823	€ 469.947	€ 676.785	€ 405.210	€ 271.575	€ 664.670	€ 384.268	€ 280.402
OZB-woningen	€ 3.401.999	€ 298.812	€ 3.103.187	€ 3.776.999	€ 352.812	€ 3.424.187	€ 3.776.087	€ 386.916	€ 3.389.171
OZB-niet woningen	€ 1.647.004	€ -	€ 1.647.004	€ 1.392.004	€ -	€ 1.392.004	€ 1.389.739	€ 4.207	€ 1.385.532
Belastingen overig	€ 65.022	€ -	€ 65.022	€ 65.022	€ -	€ 65.022	€ 68.946	€ 393	€ 68.553
Algemene uitkering	€29.482.000	€ -	€ 29.482.000	€30.586.089	€ -	€ 30.586.089	€30.712.885	€ -	€ 30.712.885
<b>Subtotaal alg dekkingsmiddelen</b>	<b>€35.483.795</b>	<b>€ 716.635</b>	<b>€34.767.160</b>	<b>€36.496.899</b>	<b>€ 758.022</b>	<b>€35.738.877</b>	<b>€36.612.326</b>	<b>€ 775.783</b>	<b>€35.836.543</b>
Kosten overhead	€ 308.535	€ 7.014.137	€ -6.705.602	€ 395.830	€ 7.117.848	€ -6.722.018	€ 529.688	€ 6.988.021	€ -6.458.333
Onvoorzien	€ -	€ 100.000	€ -100.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vennootschapsbelasting	€ -	€ 25.000	€ -25.000	€ -	€ -35.530	€ 35.530	€ -	€ -45.523	€ 45.523
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>€48.987.194</b>	<b>€49.286.214</b>	<b>€ -299.020</b>	<b>€58.297.670</b>	<b>€60.595.598</b>	<b>€-2.297.928</b>	<b>€60.129.087</b>	<b>€60.506.335</b>	<b>€ -377.248</b>
<b>Toevoeging/onttrekking aan reserves:</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Saldo</b>
Programma 1 veiligheid	€ 10.602	€ -	€ 10.602	€ 45.602	€ 35.000	€ 10.602	€ 19.801	€ 327.500	€ -307.699
Programma 2 economie & innovatie	€ -	€ -	€ -	€ 388.000	€ -	€ 388.000	€ 83.457	€ 329.000	€ -245.543



	Primitieve begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Overzicht van baten en lasten 2020		
Programma 3 zorg & sociaal domein	€ 683.806	€ -	€ 683.806	€ 1.190.206	€ -	€ 1.190.206	€ 1.636.806	€ -	€ 1.636.806
Programma 4 omgeving & maatschappij	€ -	€ -	€ -	€ 357.565	€ 194.600	€ 162.965	€ 290.374	€ 672.037	€ -381.663
Programma 5 Beheer openbare ruimte	€ -	€ -	€ -	€ 100.875	€ -	€ 100.875	€ 100.875	€ -	€ 100.875
Programma 6 service	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Programma 7 bestuur	€ -	€ -	€ -	€ 19.000	€ -	€ 19.000	€ -	€ -	€ -
Overhead	€ -	€ -	€ -	€ 70.000	€ 477.300	€ -407.300	€ 70.000	€ 923.900	€ -853.900
<b>Subtotaal mutaties reserves</b>	<b>€ 694.408</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 694.408</b>	<b>€2.171.248</b>	<b>€ 706.900</b>	<b>€ 1.464.348</b>	<b>€2.201.313</b>	<b>€2.252.437</b>	<b>€ -51.124</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>€49.681.602</b>	<b>€49.286.214</b>	<b>€ 395.388</b>	<b>€60.468.918</b>	<b>€61.302.498</b>	<b>€ -833.580</b>	<b>€62.330.400</b>	<b>€62.758.772</b>	<b>€ -428.372</b>

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.	x	
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.	x	
Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	x	
Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding	x	
Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen	x	
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.	x	x

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - geconstateerd na verantwoordingsjaar		
Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. - jaar van investeringen - afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	X

Lasten per programma ( x €1.000 )				
	begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Verschil	Begrotingsoverschrijding
Pr 1 Veiligheid	€ 2.863.945	€ 2.754.356	€ 109.589	nee
Pr 2 Economie & innovatie	€ 5.729.722	€ 4.924.766	€ 804.956	nee
Pr 3 Zorg & sociaal domein	€ 24.077.103	€ 24.857.395	- € 780.292	Ja
Pr 4 Omgeving & maatschappij	€ 7.438.948	€ 7.648.104	- € 209.156	Ja
Pr 5 Beheer openbare ruimte	€ 9.992.630	€ 9.885.001	€ 107.629	nee
Pr 6 Service	€ 1.209.554	€ 1.160.113	€ 49.441	nee
Pr 7 Bestuur	€ 1.443.356	€ 1.558.319	- € 114.963	ja

#### Toelichting begrotingsoverschrijdingen

##### Programma 3: Zorg & sociaal domein (€ 780.000)

De overschrijding heeft met name plaatsgevonden door een extra uitbetaling van de TOZO gelden in december. Tegenover deze last van € 609.000 staan ook ontvangsten van het rijk. De overige overschrijding wordt veroorzaakt door hogere uitgaven van de WMO.

##### Programma 4: Omgeving & Maatschappij (€ 209.000)

De overschrijding is het gevolg van mutaties in de grondexploitaties. Hiertegenover staan ook baten. Per saldo is deze mutatie in de exploitatie budgetneutraal.

##### Programma 7: Bestuur € 115.000

Met name de dotatie aan de pensioenvoorziening wethouders is hoger dan begroot. Deze berekeningen waren eind 2020 pas bekend en daarom waren deze extra lasten niet voorzien.

## Conclusie

Bij diverse programma's zijn verschillen geconstateerd ten opzichte van de begroting, zowel in positieve als in negatieve zin. In alle gevallen is er sprake van door de raad goedgekeurd beleid, staan er direct gerelateerde inkomsten tegenover of betreft het open einde regelingen.

Overschrijdingen op investeringen:

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moet worden aangegeven in hoeverre de overschrijding past binnen het bestaande door de Raad uitgezette beleid. Met de vaststelling van de jaarrekening autoriseert de raad deze extra uitgaven. De volgende kredieten worden overschreden:

Investeringen met overschrijding	prog/par	overschrijding
7.19.07 V.V. Rijsbergen renovatie veld A	Omgeving & Maatschappij	€ 13.272
7.20.13 V.V. Zundert renovatie veld A	Omgeving & Maatschappij	€ 1.722
7.20.16 V.V. Moerse Boys renovatie veld A	Omgeving & Maatschappij	€ 10.160
7.18.20 Renovatie Hockeyveld	Omgeving & Maatschappij	€ 37.631
7.15.13 Renovatie tennisveld 7-8 Zundert	Omgeving & Maatschappij	€ 23.646
7.20.17 V.V. Moerse boys kunstgrasveld	Omgeving & Maatschappij	€ 4.083

Begin 2021 heeft de afrekening van de SPUK plaatsgevonden. Hierdoor heeft er nog een correctie op de sportinvesteringen plaatsgevonden, terwijl deze bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 al afgesloten waren. Dit wordt bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 gecorrigeerd.

## 5.2 Incidentele baten en lasten

Incidentele lasten	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b><u>Programma 1. Veiligheid</u></b>			
juridische aanpak vakantiepark	€ -	€ 35.000	€ -
verkoop brandweerkazerne, storting in reserve brandweerkazerne	€ -	€ -	€ 327.500
Corona-handhaving	€ -	€ 52.000	€ 2.000
<b><u>Programma 2. Economie en innovatie</u></b>			
Corona-noodfonds	€ -	€ 250.000	€ 5.000
Klimaatgelden	€ -	€ 238.000	€ 83.000
Grondexploitatie bedrijventerreinen	€ -	€ -	€ 233.000
<b><u>Programma 3. Zorg en sociaal domein</u></b>			
Corona-uitkeringen TOZO	€ -	€ 4.781.000	€ 5.390.000

<b>Incidentele lasten</b>	<b>Primitieve begroting 2020</b>	<b>Begroting 2020 na wijziging</b>	<b>Rekening 2020</b>
Corona-compensatie WSW-bedrijven	€ -	€ 151.000	€ 151.000
<b><u>Programma 4. Omgeving en maatschappij</u></b>			
Onttrekking reserve bovenwijkse voorzieningen	€ -	€ 169.600	€ 169.600
Corona- ondersteuning lokale culturele voorzieningen	€ -	€ 120.000	€ 111.000
Corona- ondersteuning buurt- en dorpshuizen	€ -	€ 14.000	€ 14.000
Corona- ondersteuning jeugd vrijwilligersorganisaties	€ -	€ -	€ 8.000
locatie onderzoek onderwijs	€ -	€ 25.000	€ -
omgevingswet	€ -	€ 78.000	€ -
buurtsportcoach	€ -	€ 30.000	€ 30.000
afwikkeling reserve zandgronden	€ -	€ 55.000	€ 55.000
Grondexploitatie woningen	€ -	€ -	€ 352.000
<b><u>Programma 5. Beheer openbare ruimte</u></b>			
Corona- meer tonnage huishoudelijk afval	€ -	€ -	€ 200.000
opstellen/actualiseren GVVP uit reserves	€ -	€ 39.000	€ 39.000
omzetting reserve naar voorziening civieltechnische kunstwerken	€ -	€ 62.000	€ 62.000
<b><u>Programma 6. Service</u></b>			
Corona- organiseren verkiezingen	€ -	€ 33.910	€ -
<b><u>Programma 7. Bestuur</u></b>			
Rekenkamercommissie overheveling budget	€ -	€ 19.000	€ -
Verhoging pensioenvoorziening wethouders	€ -	€ 49.000	€ 147.000
<b><u>Programma 8. Alg.dekking, vpb, overhead, onvoorzien</u></b>			
Corona- extra communicatie naar inwoners	€ -	€ 10.000	€ 12.000
Corona- inrichten raadhuis, schoonmaken en werken op afstand	€ -	€ -	€ 62.000
Plan van aanpak archief	€ -	€ 70.000	€ 70.000
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 6.281.510</b>	<b>€ 7.523.100</b>

Incidentele baten	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b><u>Programma 1. Veiligheid</u></b>			
juridische aanpak vakantiepark uit reserve	€ -	€ 35.000	€ -
verkoop brandweerkazerne, storting in reserve brandweerkazerne	€ -	€ -	€ 327.500
Corona-lagere leges APV, drank en evenementen	€ -	€ -27.000	€ -28.000
<b><u>Programma 2. Economie en innovatie</u></b>			
Klimaatgelden uit reserves	€ -	€ 238.000	€ 83.000
Corona - Noodfonds uit reserve	€ -	€ 150.000	€ -
Corona- lagere toeristenbelasting	€ -	€ -125.000	€ -140.000
Grondexploitatie bedrijventerreinen mutatie reserve	€ -	€ -	€ 233.000
<b><u>Programma 3. Zorg en sociaal domein</u></b>			
Dekking sociaal domein uit reserves	€ 684.000	€ 684.000	€ 684.000
indexatie vervoer uit reserve	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Corona- tijdelijk stopzetten eigen bijdrage WMO	€ -	€ -96.000	€ -62.000
Corona-uitkeringen TOZO	€ -	€ 4.781.000	€ 5.390.000
<b><u>Programma 4. Omgeving en maatschappij</u></b>			
locatie onderzoek onderwijs uit reserve	€ -	€ 25.000	€ -
omgevingswet uit reserve	€ -	€ 78.000	€ -
buurtsportcoach uit reserve	€ -	€ 30.000	€ 30.000
afwikkeling reserve zandgronden uit reserve	€ -	€ 55.000	€ 55.000
Toevoeging reserve bovenwijkse voorzieningen	€ -	€ 169.600	€ 169.600
Corona- lagere opbrengst sportaccommodaties	€ -	€ -57.000	€ -57.000
Corona-steunpakket huur sportaccommodaties	€ -	€ 57.000	€ 57.000
Verkoop Juzt	€ -	€ -	€ 317.000
Grondexploitatie woningen	€ -	€ -	€ 352.000
Verkopen gronden	€ -	€ 55.000	€ 55.000
<b><u>Programma 5. Beheer openbare ruimte</u></b>			
opstellen/actualiseren GVVP uit reserves	€ -	€ 39.000	€ 39.000
omzetting reserve naar voorziening civieltechnische kunstwerken	€ -	€ 62.000	€ 62.000
<b><u>Programma 6. Service</u></b>			
n.v.t.			

Incidentele baten	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b><u>Programma 7. Bestuur</u></b>			
Budget rekenkamercommissie jaarrekening 2019	€ -	€ 19.000	€ -
<b><u>Programma 8. Alg.dekking, vpb, overhead, onvoorzien</u></b>			
Plan van aanpak archief uit reserve	€ -	€ 70.000	€ 70.000
Corona-steunpakket juni	€ -	€ 300.000	€ 300.000
Corona-steunpakket september exclusief vervallen opschalingskorting	€ -	€ 233.000	€ 233.000
Corona-steunpakket december	€ -	€ -	€ 54.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 684.000</b>	<b>€ 6.825.600</b>	<b>€ 8.274.100</b>

## Toelichting

### \* **Regels die geen werkelijk resultaat bevatten worden niet toegelicht.**

1. De incidentele baten en lasten betreffende corona worden niet separaat toegelicht.
2. Verkoop brandweerkazerne: In 2020 heeft de daadwerkelijke overdracht van de brandweerkazerne plaatsgevonden. De opbrengsten worden toegevoegd aan de reserve brandweerkazerne. Deze reserve wordt vanaf 2021 ingezet voor een deel ingezet als dekking van de afschrijvingen op de nieuwe brandweerkazerne.
3. Klimaatgelden: Van de ontvangen klimaatmiddelen via de algemene uitkering ad € 238.000 is in 2020 € 35.000 benut. Het restant van dit budget willen overhevelen naar 2021 zodat dit budget gebruikt kan worden voor het daarvoor bestemde doeleinden.
4. Grondexploitaties bedrijventerreinen en woningen: Dit betreffen incidentele mutaties in de grondexploitaties en hebben betrekking op genomen winsten en mutaties in de voorzieningen.
5. Bovenwijkse voorzieningen. De ontvangsten voor bovenwijkse voorzieningen zijn incidentele baten en worden na een raadsbesluit toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen.
6. Buurtsportcoach. Dit betrof een incidentele onttrekking uit de reserves.
7. Afwikkeling reserve reconstructie zandgronden. De afrekening met de provincie heeft plaatsgevonden en de reserve is nu opgeheven.
8. Opstellen en actualiseren GVVP. Dit betrof een incidentele onttrekking uit de reserves.
9. Omzetting reserve naar voorziening civieltechnische kunstwerken. Dit betrof een incidentele overheveling, die in de 2<sup>e</sup> berap 2020 is verwerkt.
10. Rekenkamercommissie. In 2013 heeft de Raad besloten de onbenutte budgetten van de rekenkamercommissie jaarlijks over te hevelen naar volgende jaren zodat ze 1 keer in de twee jaar een onderzoeksbudget tot hun beschikking hebben. In 2021 worden twee onderzoeken uitgevoerd, te weten ontwikkeling overhead en majeure projecten en zal het totale budget in zijn geheel gebruikt worden. Voorgesteld wordt het restant budget van de rekenkamercommissie over te hevelen naar 2021.
11. Pensioenvoorziening wethouders. Als gevolg van een daling van de rekenrente moet er een extra dotatie aan de voorziening pensioenrechten wethouders plaatsvinden. Deze berekeningen waren in december 2020 pas beschikbaar.
12. Plan van aanpak archief. Dit betrof een incidentele onttrekking uit de reserve.
13. Verkoop Juzt. Een eenmalige vergoeding is ontvangen ten gunste van het speciaal basisonderwijs.
14. Verkopen gronden is een incidentele opbrengst en wordt op voorhand niet begroot.

## 5.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen uit de reserves

omschrijving mutatie in reserve	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020
<b>Onttrekkingen</b>			
<b>Programma 1. Veiligheid</b>			
Gedeelte afschrijving brandweerkazerne	€ 10.602	€ 10.602	€ 10.602
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.602</b>	<b>€ 10.602</b>	<b>€ 10.602</b>
<b>Toevoegingen</b>			
n.v.t.			
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totaal structurele mutaties reserves</b>	<b>€ 10.602</b>	<b>€ 10.602</b>	<b>€ 10.602</b>

## 5.4 Saldobestemming

### Resultaatbestemming

Het resultaat over 2020 is € 428.372 negatief.

### Voorgestelde overheveling incidentele budgetten naar 2021 ten laste van het resultaat 2020:

Rekenkamercommissie (restant budget 2020)	€ -8.300
Coronamaatregelen noodfonds naar reserve corona	€ -95.000
Coronamaatregelen verkiezingen	€ -33.000
Coronamaatregelen cultuur restant saldo	€ -8.969
Coronamaatregelen handhaving	€ -50.000

Bermen- en slotenonderhoud inclusief afvoer maaisel	€ -110.000
Verkeersborden	€ -25.000
Certificaten van Gogh	€ -21.700
Wet inburgering als gevolg van uitstel wet	<u>€ -18.000</u>
	€ -369.969

**De volgende claims op de reserve worden ook doorgezet vanuit 2020 naar 2021. Dit heeft geen resultaat-effect.**

Rekenkamercommissie (restant budget 2019)	€ 19.000
Klimaatgelden (via rijk ontvangen in 2019)	€ 154.543
Onderwijs nieuwe huisvesting	€ 25.000
Coronamaatregelen noodfonds naar reserve corona	<u>€ 150.000</u>
	€ 348.543

Per saldo wordt voorgesteld om (€ 428.372 + € 369.969) € 798.341 te onttrekken aan de exploitatiereserve.

Daarnaast wordt voorgesteld om € 993.000 uit de reserve grondexploitatie toe te voegen aan de exploitatiereserve.

Per saldo wordt dus € 95.000+ € 150.000= € 245.000 overgeheveld naar 2021 en toegevoegd aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve corona.

## 5.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

### **Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

Uit hoofde van de WNT moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen (volgens de wet: gemeentesecretaris en griffier) worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Van overige medewerkers moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de norm.

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

- de beloning;
- de belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- de functie of functies;
- de duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;



- de beloning in het voorgaande jaar;
- en een motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s).

**1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt**

<b>Gegevens 2020</b>						
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.J. Rochat</b>		<b>F. Compagne</b>		<b>C. Verberne</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Griffier		Gemeentesecretaris		Gemeentesecretaris	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1-31/12		1/4-31/12		1/1-31/5	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,833		1,0		1,0	
Dienstbetrekking?	ja		ja		ja	
<b>Bezoldiging</b>						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	73.858	€	78.192	€	43.732
Beloningen betaalbaar op termijn	€	12.959	€	13.879	€	7.963
<i>Subtotaal</i>	€	<i>86.817</i>	€	<i>92.071</i>	€	<i>51.695</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	167.500	€	151.025	€	83.475
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-		-			
<b>Bezoldiging</b>	€	<b>86.817</b>	€	<b>92.071</b>	€	<b>51.695</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	

<b>Gegevens 2019</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.J. Rochat</b>	<b>F. Compagne</b>	<b>C. Verberne</b>
<b>Functiegegevens</b>	Griffier	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1-31/12	N.v.t.	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,833	N.v.t.	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 71.668	N.v.t.	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.130	N.v.t.	N.v.t.
<i>Subtotaal</i>	€ 83.798	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 161.667	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	€ 83.798	N.v.t.	N.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## 5.6 Resultaten per taakveld

Taakveld	Begroting			Begr na wijziging			Realisatie 2020			verschil B na wijz en realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Programma 1 veiligheid</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
1.1 crisisbeheersing en brandweer	€ 5.000	€ 1.227.516	€ - 1.222.516	€ 5.000	€ 1.194.418	€ - 1.189.418	€ 330.011	€ 1.188.000	€ - 857.989	€ 325.011	€ 6.418	€ 318.593
1.2 openbare orde en veiligheid	€ 35.099	€ 1.065.749	€ - 1.030.650	€ 11.527	€ 1.669.527	€ - 1.658.000	€ 12.557	€ 1.566.356	€ - 1.553.799	€ 1.030	€ 103.171	€ - 102.141
<b>Programma 2 economie en innovatie</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
3.1 economische ontwikkeling	€ -	€ 397.171	€ - 397.171	€ 3.918.599	€ 4.822.770	€ - 904.171	€ 3.965.922	€ 4.423.536	€ - 457.614	€ 47.323	€ 399.234	€ - 351.911
3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	€ 803.873	€ 803.873	€ -	€ 803.873	€ 803.873	€ -	€ 713.868	€ 384.373	€ 329.495	€ - 90.005	€ 419.500	€ - 509.505

Taakveld	Begroting			Begr na wijziging			Realisatie 2020			verschil B na wijz en realisatie		
3.3 bedrijfsloket en -bedrijfsregelingen	€ 17.477	€ 22.956	€ - 5.479	€ 15.104	€ 22.270	€ -7.166	€ 19.356	€ 23.091	€ -3.735	€ 4.252	€ 821	€ - 5.073
3.4 economische promotie	€ 164.341	€ 99.865	€ 64.476	€ 39.341	€ 80.809	€ 41.468	€ 37.284	€ 93.766	€ 56.483	€ 2.057	€ 12.957	€ 10.900
<b>Programma 3 zorg &amp; sociaal domein</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
6.1B samenkracht en burgerparticipatie	€ 92.594	€ 1.393.981	€ - 1.301.387	€ 72.594	€ 1.505.031	€ - 1.432.437	€ 74.469	€ 1.407.997	€ - 1.333.528	€ 1.875	€ 97.034	€ - 95.159
6.2 wijkteams	€ -	€ 1.277.535	€ - 1.277.535	€ -	€ 1.335.911	€ - 1.335.911	€ 63.857	€ 1.398.592	€ - 1.334.734	€ 63.857	€ 62.681	€ 126.538
6.3 inkomensregelingen	€ 3.283.008	€ 4.308.237	€ - 1.025.229	€ 7.941.972	€ 9.091.039	€ - 1.149.067	€ 8.571.533	€ 9.605.082	€ - 1.033.549	€ 629.561	€ 514.043	€ 1.143.604
6.4 begeleide participatie	€ -	€ 2.215.047	€ - 2.215.047	€ -	€ 2.339.396	€ - 2.339.396	€ -	€ 2.383.767	€ - 2.383.767	€ -	€ 44.371	€ 44.371
6.5 arbeidsparticipatie	€ -	€ 338.846	€ - 338.846	€ -	€ 370.274	€ - 370.274	€ -	€ 270.541	€ - 270.541	€ -	€ 99.733	€ 99.733
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 190.000	€ 710.111	€ - 520.111	€ 94.338	€ 775.099	€ - 680.761	€ 128.180	€ 984.956	€ - 856.777	€ 33.842	€ 209.857	€ 243.699
6.71 maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 3.920.153	€ - 3.920.153	€ -	€ 4.697.784	€ - 4.697.784	€ -	€ 4.876.401	€ - 4.876.401	€ -	€ 178.617	€ 178.617
6.72 maatwerkdienstverlening 18-	€ -	€ 2.999.000	€ - 2.999.000	€ 293.895	€ 3.294.000	€ - 3.000.105	€ -	€ 3.380.870	€ - 3.380.870	€ 293.895	€ 86.870	€ 207.025
6.81 geëscaleerde zorg 18+	€ -	€ 224.633	€ - 224.633	€ -	€ 239.528	€ - 239.528	€ -	€ 197.693	€ - 197.693	€ -	€ 41.835	€ 41.835
6.82 geëscaleerde zorg 18-	€ -	€ 416.000	€ - 416.000	€ -	€ 429.041	€ - 429.041	€ -	€ 351.496	€ - 351.496	€ -	€ 77.545	€ 77.545
<b>Programma 4 omgeving &amp; maatschappij</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
0.3 beheer overige gebouwen en gronden	€ 41.389	€ 177.964	€ - 136.575	€ 96.389	€ 258.923	€ - 162.534	€ 98.214	€ 273.949	€ - 175.735	€ 1.825	€ 15.026	€ 16.851
4.1 openbaar basisonderwijs	€ -	€ 178.831	€ - 178.831	€ -	€ 42.040	€ - 42.040	€ -	€ 30.038	€ - 30.038	€ -	€ 12.002	€ 12.002
4.2 onderwijshuisvesting	€ -	€ 718.199	€ - 718.199	€ -	€ 777.616	€ - 777.616	€ 318.231	€ 721.286	€ - 403.055	€ 318.231	€ 56.330	€ 261.901
4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 222.823	€ 1.009.482	€ - 786.659	€ 245.068	€ 907.405	€ - 662.337	€ 269.771	€ 975.329	€ - 705.558	€ 24.703	€ 67.924	€ 92.628
5.1 sportbeleid en activering	€ -	€ 336.463	€ - 336.463	€ 55.263	€ 290.619	€ - 235.356	€ 116.250	€ 281.169	€ - 164.919	€ 60.987	€ 9.450	€ 51.536
5.2 sportaccommodaties	€ 472.644	€ 1.676.282	€ - 1.203.638	€ 409.851	€ 1.659.823	€ - 1.249.972	€ 352.205	€ 1.689.067	€ - 1.336.862	€ 57.646	€ 29.244	€ 28.402
5.3 cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 11.000	€ 162.584	€ - 151.584	€ 11.000	€ 320.156	€ - 309.156	€ 10.744	€ 302.895	€ - 292.151	€ 256	€ 17.261	€ 17.517
5.4 musea	€ 6.090	€ 56.335	€ - 50.245	€ 6.090	€ 56.323	€ - 50.233	€ 5.701	€ 36.483	€ - 30.782	€ 389	€ 19.840	€ 20.229
5.5 cultureel erfgoed	€ -	€ 9.682	€ - 9.682	€ -	€ 13.605	€ - 13.605	€ 7.710	€ 31.804	€ - 24.094	€ 7.710	€ 18.199	€ 25.909

Taakveld	Begroting			Begr na wijziging			Realisatie 2020			verschil B na wijz en realisatie		
5.6 media	€ -	€ 327.766	€ - 327.766	€ -	€ 305.229	€ - 305.229	€	€ 312.780	€ - 312.780	€ -	€ - 7.551	€ 7.551
6.1A samenkracht en burgerparticipatie	€ 158.653	€ 545.188	€ - 386.535	€ 128.774	€ 645.234	€ - 516.460	€ 134.101	€ 644.836	€ - 510.735	€ 5.327	€ 398	€ 4.929
7.1 volksgezondheid	€ -	€ 702.920	€ - 702.920	€ -	€ 701.958	€ - 701.958	€ -	€ 712.442	€ - 712.442	€ -	€ - 10.484	€ 10.484
8.1A ruimtelijke ordening	€ 194.199	€ 875.557	€ - 681.358	€ 164.199	€ 886.182	€ - 721.983	€ 89.743	€ 750.872	€ - 661.129	€ - 74.456	€ 135.310	€ - 209.766
8.2 grondexploitaties (niet-bedrijventerreinen)	€ 317.199	€ 317.199	€ -	€ 317.199	€ 317.199	€ -	€ 1.076.798	€ 636.416	€ 440.382	€ 759.599	€ 319.217	€ 1.078.816
8.3A wonen en bouwen	€ -	€ 246.303	€ - 246.303	€ -	€ 256.636	€ - 256.636	€ -	€ 248.738	€ - 248.738	€ -	€ 7.898	€ - 7.898
<b>Programma 5 Beheer openbare ruimte</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
0.4B overhead	€ 100	€ 106.986	€ - 106.886	€ 100	€ 81.158	€ - 81.058	€ -	€ 79.064	€ - 79.064	€ 100	€ 2.094	€ 2.194
2.1 verkeer en vervoer	€ 326.851	€ 3.455.512	€ - 3.128.661	€ 430.174	€ 3.471.757	€ - 3.041.583	€ 280.882	€ 3.283.506	€ - 3.002.624	€ 149.292	€ 188.251	€ 337.543
2.2 parkeren	€ -	€ 2.093	€ - 2.093	€ -	€ 2.093	€ - 2.093	€ -	€ 2.093	€ - 2.093	€ -	€ - 0	€ 0
2.5 openbaar vervoer	€ -	€ 3.225	€ - 3.225	€ -	€ 7.795	€ - 7.795	€ -	€ 7.796	€ - 7.796	€ -	€ - 1	€ 1
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 4.800	€ 1.662.707	€ - 1.657.907	€ 64.643	€ 1.578.094	€ - 1.513.451	€ 65.941	€ 1.404.541	€ - 1.338.600	€ 1.298	€ 173.553	€ 172.255
7.2 riolering	€ 2.831.689	€ 1.872.943	€ 958.746	€ 2.682.123	€ 1.803.996	€ 878.127	€ 2.770.293	€ 1.956.610	€ 813.683	€ 88.170	€ 152.614	€ 240.784
7.3 afval	€ 2.505.751	€ 1.880.442	€ 625.309	€ 2.292.541	€ 2.066.628	€ 225.913	€ 2.250.670	€ 2.228.275	€ 22.395	€ 41.871	€ 161.647	€ 119.776
7.4 milieubeheer	€ 45.965	€ 635.402	€ - 589.437	€ 45.965	€ 681.420	€ - 635.455	€ 48.082	€ 712.998	€ - 664.916	€ 2.117	€ 31.578	€ 33.694
8.1B ruimtelijke ordening	€ -	€ 190.794	€ - 190.794	€ -	€ 299.689	€ - 299.689	€ -	€ 210.118	€ - 210.118	€ -	€ 89.571	€ - 89.571
<b>Programma 6 service</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
0.2 burgerzaken	€ 231.679	€ 434.672	€ - 202.993	€ 231.679	€ 480.482	€ - 248.803	€ 225.426	€ 472.031	€ - 246.605	€ 6.253	€ 8.451	€ 14.704
7.5 begraafplaatsen en crematoria	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -	€ 4.824	€ - 4.824	€ 2.000	€ 2.824	€ 824
8.3B wonen en bouwen	€ 1.222.790	€ 924.947	€ 297.843	€ 1.022.790	€ 727.072	€ 295.718	€ 946.914	€ 683.258	€ 263.656	€ 75.876	€ 43.814	€ 119.690
<b>Programma 6 bestuur</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
0.1 bestuur	€ 7.850	€ 1.497.291	€ - 1.489.441	€ 2.850	€ 1.443.356	€ - 1.440.506	€ 2.360	€ 1.558.319	€ - 1.555.959	€ 490	€ 114.963	€ 114.473
<b>Programma 7 algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb, onvoorzien</b>	<b>Begroting</b>			<b>Begr na wijziging</b>			<b>Realisatie 2020</b>			<b>verschil B na wijz en realisatie</b>		
0.4A overhead	€ 308.535	€ 7.014.137	€ - 6.705.602	€ 395.830	€ 7.117.848	€ - 6.722.018	€ 529.688	€ 6.988.021	€ - 6.458.333	€ 133.858	€ 129.827	€ 4.031

Taakveld	Begroting			Begr na wijziging			Realisatie 2020			verschil B na wijz en realisatie		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
0.5 treasury	887.769	417.822	469.947	676.785	405.210	271.575	664.670	384.268	280.402	12.115	20.942	33.057
0.61 OZB-woningen	3.401.999	298.812	3.103.187	3.776.999	352.812	3.424.187	3.776.087	386.916	3.389.171	912	34.104	33.191
0.62 OZB-niet woningen	1.647.004	-	1.647.004	1.392.004	-	1.392.004	1.389.739	4.207	1.385.532	2.265	4.207	1.942
0.64 belastingen overig	65.022	-	65.022	65.022	-	65.022	68.946	393	68.553	3.924	393	4.317
0.7 algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	29.482.000	-	29.482.000	30.586.089	-	30.586.089	30.712.885	-	30.712.885	126.796	-	126.796
0.8 overige baten en lasten	-	100.000	100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.9 vennootschapsbelasting (VPB)	-	25.000	25.000	-	35.530	35.530	-	45.523	45.523	-	9.993	9.993
0.10 mutaties reserves	694.408	-	694.408	2.171.248	706.900	1.464.348	2.201.312	2.252.437	51.125	30.064	1.545.537	1.575.601
0.11 resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>49.681.601</b>	<b>49.286.213</b>	<b>395.388</b>	<b>60.468.918</b>	<b>61.302.498</b>	<b>833.580</b>	<b>62.330.401</b>	<b>62.758.772</b>	<b>428.371</b>	<b>1.861.483</b>	<b>1.456.274</b>	<b>405.209</b>

## 5.7 Balans per 31 december 2020

(bedragen x € 1.000,-) Activa	Saldo 31-12-2020		Saldo 31-12-2019	
<b>Vaste activa</b>				
<i>Immateriële vaste activa</i>		€ 101		€ 124
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	€ 7		€ 23	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	€ 94		€ 101	
<i>Materiële vaste activa</i>		€ 42.199		€ 41.160
- Investerings met een economisch nut	€ 23.514		€ 21.094	
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	€ 10.285		€ 11.482	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	€ 8.400		€ 8.584	
<i>Financiële vaste activa</i>		€ 2.725		€ 2.659
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	€ 358		€ 358	
- Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties	€ 665		€ 696	
- Overige langlopende leningen	€ 1.702		€ 1.605	
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>€ 45.025</b>		<b>€ 43.943</b>
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>		€ 2.261		€ 1.849
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	€ 2.261		€ 1.849	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		€ 11.721		€ 8.938
- Vorderingen op openbare lichamen	€ 3.294		€ 4.465	
- Overige vorderingen	€ 1.427		€ 973	
- Rekening-courant Rijk schatkistbankieren	€ 7.000		€ 3.500	
<i>Liquide middelen</i>		€ 2		€ -
- Kassaldi	€ 2		€ -	
- Banksaldi	€ -		€ -	
<i>Overlopende activa</i>		€ 952		€ 1.263
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 952		€ 1.263	
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>€ 14.936</b>		<b>€ 12.050</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>		<b>€ 59.961</b>		<b>€ 55.993</b>

<b>(bedragen x € 1.000,-)</b>	<b>Saldo</b>		<b>Saldo</b>	
<b>Passiva</b>	<b>31-12-2020</b>		<b>31-12-2019</b>	
<b>Vaste passiva</b>				
<i>Eigen vermogen</i>		€ 10.769		€ 11.145
- Algemene reserve	€ 6.887		€ 5.985	
- Bestemmingsreserves	€ 4.310		€ 5.547	
- Gerealiseerde resultaat	€ -428		€ -387	
<i>Voorzieningen</i>		€ 12.189		€ 11.560
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 3.386		€ 3.276	
- Egalisatievoorzieningen	€ 6.784		€ 5.719	
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	€ 2.019		€ 2.565	
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>				
Onderhandse leningen van:		€ 28.709		€ 24.383
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 28.632		€ 24.378	
- Waarborgsommen	€ 77		€ 5	
<b>Totaal vaste passiva</b>		<b>€ 51.667</b>		<b>€ 47.088</b>
<b>Vlottende passiva</b>				
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>				
- Overige schulden	€ 3.334	€ 3.334	€ 5.063	€ 5.063
<i>Overlopende passiva</i>				
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;	€ 1.398	€ 4.960	€ 2.717	€ 3.842
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;	€ 1.074		€ 469	
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	€ 2.488		€ 656	
<b>Totaal vlottende passiva</b>		<b>€ 8.294</b>		<b>€ 8.905</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>		<b>€ 59.961</b>		<b>€ 55.993</b>
<b>Garantstellingen</b>		<b>€ 36.668</b>		<b>€ 41.522</b>

## **Toelichting op de balans per 31 december 2020**

### ***Inleiding***

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

### ***Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening***

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die nu in de december circulaire was opgenomen.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op personeelsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen met van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

### ***Balans***

#### ***Vaste activa***

Activa worden lineair afgeschreven met ingang van het jaar volgend op het jaar waarin het actief zijn nut oplevert. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. De afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verordening 212.

#### ***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 4 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.



#### *Materiële vaste activa*

##### Investerings met een economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investeringen in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden een jaar na ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

##### Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen vanaf 2014 op de balans opgenomen in een aparte categorie.

##### Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Dit betreffen investeringen in de infrastructurele ruimte, zoals wegen en bruggen. Deze worden conform de verordening 212 afgeschreven.

#### *Financiële vaste activa*

De waardering van de financiële vaste activa vindt als volgt plaats:

- De leningen u/g tegen de nominale waarden, verminderd met de aflossingen;
- De deelnemingen tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

#### **vlottende activa**

##### *Vorraden*

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden (grexen) 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 woonrijpmaken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerkosten. Winsten uit de exploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

De voorziening voor verliesgevende grexen wordt opgenomen tegen contante waarde, waarbij in de paragraaf grondexploitaties wordt aangegeven hoe omrekening vanuit de nominale waarde (eindwaarde) heeft plaatsgevonden. Wij verwijzen hiertoe naar de paragraaf grondexploitaties.

##### *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*

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Passiva**

### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

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.

### *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*

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **ACTIVA**

### **Immateriële vaste activa**

Het verloop van de boekwaarde in 2020 geeft het volgende beeld:

<b>Omschrijving</b>	<b>1-1-2020</b>	<b>bij: investering</b>	<b>af: bijdrage reserve</b>	<b>af: afschrijving</b>	<b>31-12-2020</b>
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	€ 23.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 16.000	€ 7.000
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	€ 101.000	€ -	€ -	€ 7.000	€ 94.000
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>	<b>€ 124.000</b>	<b>€ 9.000</b>	<b>€ 9.000</b>	<b>€ 23.000</b>	<b>€ 101.000</b>

<b>Belangrijkste investeringen en onttrekkingen</b>	<b>Investering</b>	<b>Af</b>	<b>Ten gunste/ten laste</b>
Beëindiging legalisatie Parc Patersven	€ 9.000	€ - 9.000	exploitatie-reserve

## Materiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde in 2020 geeft het volgende beeld:

Omschrijving	1-1-2020	bij: investering	af: bijdrage reserve en bijdrage derden	af: afschrijving	31-12-2020
<b>ECONOMISCH NUT</b>					
gronden en terreinen	€ 4.419.000	€ 1.018.000	€ 122.000	€ 158.000	€ 5.157.000
bedrijfsgebouwen	€ 14.966.000	€ 131.000	€ 5.000	€ 890.000	€ 14.202.000
grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 13.106.000	€ 1.079.000	€ -	€ 485.000	€ 13.700.000
vervoermiddelen	€ 85.000	€ -	€ -	€ 17.000	€ 68.000
machines, apparaten en installaties	€ 594.000	€ 107.000	€ -	€ 176.000	€ 525.000
overige materiële vaste activa	€ 170.000	€ -	€ -	€ 23.000	€ 147.000
<b>MAATSCHAPPELIJK NUT</b>					
grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 7.514.000	€ 921.000	€ 45.000	€ 78.000	€ 8.312.000
machines, apparaten en installaties	€ 310.000	€ 10.000	€ -	€ 75.000	€ 245.000
overige materiële vaste activa	€ 4.000-	€ 412.000	€ 565.000	€ -	€ 157.000-
<b>totaal materiële vaste activa</b>	<b>€ 41.160.000</b>	<b>€ 3.678.000</b>	<b>€ 737.000</b>	<b>€ 1.902.000</b>	<b>€ 42.199.000</b>

Er is geen sprake van een duurzame waardevermindering.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven hebben betrekking op de investeringen in het rioolstelsel. Deze maken onderdeel uit van grond-, weg- en waterbouwkundige werken. Ultimo 2020 is de boekwaarde € 10.285.000

<b>Belangrijkste investeringen en onttrekkingen</b>	<b>investering</b>	<b>af</b>	<b>ten gunste/ten laste</b>
Randweg Noord	€ 14.000	€ 8.000	bijdragen derden
Renovatie hockeyveld	€ 188.000	€ 27.000	SPUK-bijdrage
Zundertse Tennisvereniging renovatie tennisveld 7-8	€ 36.000	€ 5.000	SPUK-bijdrage
Moerse Boys kunstgrasveld	€ 641.000	€ 94.000	SPUK-bijdrage en bijdrage derden
V.V. Rijsbergen renovatie Veld A	€ 52.000	€ 8.000	SPUK-bijdrage
Vervanging masten	€ 142.000		
Vervanging armaturen	€ 169.000		
Rehabilitatie elementen /asfalt	€ 46.000		
Vervanging software financieel pakket	€ 18.000		
I-burgerzaken	€ 30.000		
AED's	€ 60.000		
V.V. Zundert renovatie veld A	€ 60.000	€ 8.000	SPUK-bijdrage
Nieuwe bushaltes Veldstraat	€ 11.000	€ 11.000	bijdragen derden
Hekwerk Fort Oranje	€ 39.000		
Herplantplicht bomen	€ 34.000		
Riolering Pieter van Ginnekenstraat	€ 170.000		
Rioolvervanging onder mast fase 1	€ 157.000		
Deelreparaties hoofdriolering	€ 146.000		
Aanpassen Noordelijke entree centrum Zundert	€ 145.000		
Vaststellen bestemmingsplan Parc Patersven	€ 412.000	€ 566.000	bijdragen derden
Riolering Molenstraat	€ 152.000		
Evenementenkasten	€ 10.000		
Drukriolering electromechanisch	€ 26.000		
Randvoorzieningen electromechanisch	€ 91.000		
Bermverhardingen	€ 260.000		
Riolering Oranjestraat / Ettenseweg	€ 19.000		
Aanleg fietspad Aa of Weerij	€ 16.000		
Centrumvisie	€ 399.000	€ 26.000	bijdragen derden
Groot onderhoud bestuurscentrum Markt 1	€ 129.000	€ 5.000	bijdragen derden
Overige posten < € 10.000	€ 6.000	€ 21.000-	SPUK-bijdrage
<b>totaal materiële vaste activa</b>	<b>€ 3.678.000</b>	<b>€ 737.000</b>	

## Financiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde in 2020 geeft het volgende beeld:

Omschrijving	1-1-2020	Bij: verstrekking	Af: aflossing	Af: overig	31-12-2020
Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen	€ 358.000	€ -	€ -	€ -	€ 358.000
Leningen aan woningbouwcorporaties	€ 696.000	€ -	€ 31.000	€ -	€ 665.000
Overige langlopende geldleningen	€ 1.605.000	€ 136.000	€ 33.000	€ 6.000	€ 1.702.000
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>€ 2.659.000</b>	<b>€ 136.000</b>	<b>€ 64.000</b>	<b>€ 6.000</b>	<b>€ 2.725.000</b>

De kapitaalverstrekingen aan deelnemingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Het betreft de volgende posten:

1. aandelen Brabant Water 29.445 stuks * € 3,08	€ 90.755
2. aandelen REWIN West Brabant 10 stuks * €453,80	€ 4.538
3. aandelen BNG 104.949 stuks * € 2,50	€ 262.373
	<u>€ 357.666</u>

In 2020 is alleen dividend ontvangen van de BNG. De opbrengst van € 133.000 is verantwoord onder het taakveld treasury.

## Voorraden

Het verloop van de boekwaarde in 2020 geeft het volgende beeld:

Complex	bruto boekwaarde 1-1-2020	Investing	Opbrengsten	Resultaat	bruto boekwaarde 31-12-2020
WONINGEN					
B039 Prinsenstraat	€ 328.000	€ 106.000	€ -	€ -	€ 434.000
B079 De Biezen Achtmaal	€ 299.000-	€ 3.000	€ -	€ 164.000	€ 132.000-
<b>totaal woningen</b>	<b>€ 29.000</b>	<b>€ 109.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 164.000</b>	<b>€ 302.000</b>
BEDRIJVENTERREINEN					
B040.3 Bedrijventerrein Beekzicht	€ 2.051.000	€ 43.000	€ 329.000-	€ 342.000	€ 2.107.000
B.041.1 Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.513.000	€ 43.000	€ -	€ -	€ 1.556.000
<b>totaal bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.564.000</b>	<b>€ 86.000</b>	<b>€ 329.000-</b>	<b>€ 342.000</b>	<b>€ 3.663.000</b>
<b>totaal</b>	<b>€ 3.593.000</b>	<b>€ 195.000</b>	<b>€ 329.000-</b>	<b>€ 506.000</b>	<b>€ 3.965.000</b>

Complex	bruto boekwaarde 31-12-2020	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2020
WONINGEN			
B039 Prinsenstraat	€ 434.000	€ 482.000-	€ 48.000-
B079 De Biezen Achtmaal	€ 132.000-	€ -	€ 132.000-
<b>totaal woningen</b>	<b>€ 302.000</b>	<b>€ 482.000-</b>	<b>€ 180.000-</b>
BEDRIJVENTERREINEN			
B040.3 Bedrijventerrein Beekzicht	€ 2.107.000	€ -	€ 2.107.000
B.041.1 Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.556.000	€ 1.222.000-	€ 334.000
<b>totaal bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.663.000</b>	<b>€ 1.222.000-</b>	<b>€ 2.441.000</b>
<b>totaal</b>	<b>€ 3.965.000</b>	<b>€ 1.704.000-</b>	<b>€ 2.261.000</b>

Complex	bruto boekwaarde 31-12-2020	mutatie 2021	mutatie 2022 en verder	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (contante waarde)
WONINGEN					
B039 Prinsenstraat	€ 434.000	€ 1.000	€ 56.000	€ - 490.000	€ - 482.000
B079 De Biezen Achtmaal	€ - 132.000	€ 46.000	€ -	€ 86.000	€ 85.000
<b>totaal woningen</b>	<b>€ 302.000</b>	<b>€ 47.000</b>	<b>€ 56.000</b>	<b>€ - 404.000</b>	<b>€ - 397.000</b>
BEDRIJVENTERREINEN					
B040.3 Bedrijventerrein Beekzicht	€ 2.107.000	€ - 730.000	€ - 1.800.000	€ 423.000	€ 399.000
B.041.1 Bedrijventerrein Molenzicht	€ 1.556.000	€ - 11.000	€ - 309.000	€ - 1.236.000	€ - 1.222.000
<b>totaal bedrijventerreinen</b>	<b>€ 3.663.000</b>	<b>€ - 741.000</b>	<b>€- 2.109.000</b>	<b>€ - 813.000</b>	<b>€ - 823.000</b>
<b>totaal</b>	<b>€ 3.965.000</b>	<b>€ - 694.000</b>	<b>€ -2.053.000</b>	<b>€ - 1.217.000</b>	<b>€ -1.220.000</b>

De geraamde eindresultaten worden berekend tegen nominale waarde. De voorziening verliesgevende complexen wordt berekend op contante waarde. Bij de berekening op contante waarde worden de effecten van kosten- en opbrengstenstijgingen, de rente en de disconteringsvoet meegenomen. De parameters hiervan worden in onderstaande tabel weergegeven.

Parameters 2020	%	Onderbouwing
Kostenstijging	2,00%	Benchmark Regio gemeenten 2021 en Parameters Outlook Metafoor 2021
Opbrengstenstijging woningbouw	1,00%	NVM regio West-Brabant: huizenprijzen per regio i.c.m. stijging bouwkosten Parameters Outlook Metafoor.
Opbrengstenstijging bedrijven	0,00%	Benchmark Regio gemeenten 2021 en Parameters Outlook Metafoor 2021
Rente	1,18%	Rentepercentage over vreemd vermogen vanaf 2021. Over 2020 is 1,41% gehanteerd.
Disconteringsvoet	2,00%	Maximale meerjarig streef% van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de eurozone

Kengetallen per complex	Plan	Nog uit te geven	Uitgifteprijs	Uitgifte periode	Eindjaar
<b>WONINGEN</b>					
Prinsenstraat	78 woningen	-	door derden	2018-2019	2022
De Biezen Achtmaal	5 woningen	-	gem. € 248	2018-2019	2021
<b>BEDRIJVENTERREINEN</b>					
Bedrijventerrein Beekzicht	ca. 15 bedr.	2,5 ha / 42%	gem. € 121	2015-2023	2023
Bedrijventerrein Molenzicht	ca. 10 bedr.	0,47 ha/28%	gem. € 132	2016-2023	2023

## Uitzettingen

### Vorderingen op openbare lichamen

Per 31 december 2020 was nog een bedrag van € 3.294.000 te vorderen van openbare lichamen.

Eind februari 2021 staat van deze vordering nog € 3.124.000 open. Dit heeft geheel betrekking op terug te vorderen BTW middels het B.C.F. (BTW compensatiefonds), dat jaarijuli wordt ontvangen.

### Overige vorderingen

Debiteuren belastingsamenwerking	€	609.000
Debiteuren sociale zaken	€	476.000
Overige debiteuren	€	342.000
	€	<u>1.427.000</u>
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	€	99.000
Voorziening dubieuze debiteuren BWB	€	31.000
Voorziening overige dubieuze debiteuren	€	5.839.000
Bruto vordering	€	<u>7.396.000</u>

#### Rekening-courant Rijk schatkistbankieren

Het drempelbedrag, in het kader van de Wet schatkistbankieren, voor het begrotingsjaar 2020 waarover verantwoording moet worden afgelegd is 0,75% van het begrotingssaldo en bedraagt voor 2020 € 394.800.

Per kwartaal zijn de volgende bedragen buiten 's  
Rijksschatkist gehouden:

Kwartaal 1	€	21.025
Kwartaal 2	€	2.375
Kwartaal 3	€	11.143
Kwartaal 4	€	44.324

Deze blijven onder het drempelbedrag en daarmee wordt voldaan aan de Wet schatkistbankieren.

#### **Liquide middelen**

Het negatieve banksaldo per 31 december 2020 ad € 34.000 is meegenomen bij de vlottende passiva onder de post overige schulden. Er is een kredietfaciliteit bij de BNG Bank afgesloten van 2,5 miljoen.

#### **Overlopende activa**

<b>omschrijving</b>	<b>31-12-2020</b>
Vooruitbetaalde bedragen	€ 223.000
Nog te ontvangen bedragen:	
Facilitair grondbeleid	€ 85.000
Afrekening inzameling diverse afvalstromen 2020	€ 32.000
Doorbelasting , energie en water 2020	€ 25.000
Dividend 2019 BNG	€ 133.000
Verruiming betalingsvoorwaarden de Viersprong	€ 21.000
Subsidie extra aanpak zwerfvuil	€ 14.000
Inzameling kunststof 2e halfjaar 2020	€ 35.000
Afrekening jeugdzorg	€ 26.000
Afrekening WVS	€ 8.000
Afrekening DVO Etten-Leur	€ 262.000
Afrekening werkplein 2020	€ 85.000
overige	€ 3.000
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>€ 952.000</b>



## PASSIVA

### Eigen vermogen

omschrijving	1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2020
<b>Algemene reserves</b>				
Exploitatiereserve	€ 1.949.000	€ 562.000	€ 432.000	€ 2.079.000
Weerstandsreserve	€ 2.315.000	€ -	€ -	€ 2.315.000
Algemene reserve grondexploitatie	€ 1.721.000	€ 791.000	€ 19.000	€ 2.493.000
<i>Subtotaal algemene reserves</i>	€ 5.985.000	€ 1.353.000	€ 451.000	€ 6.887.000
<b>Bestemmingsreserves (overige)</b>				
Reserve reconstructie zandgronden	€ 55.000	€ -	€ 55.000	€ -
Reserve bovenwijkse voorzieningen	€ 1.614.000	€ 170.000	€ -	€ 1.784.000
Reserve centrumvisie (voorheen Sint Anna)	€ 998.000	€ -	€ -	€ 998.000
Reserve groot onderhoud onderwijsgebouwen	€ 42.000	€ -	€ -	€ 42.000
Reserve openbare verlichting	€ 62.000	€ -	€ 62.000	€ -
Reserve nieuwe brandweerkazerne Zundert	€ 97.000	€ 328.000	€ 11.000	€ 414.000
Reserve decentralisaties	€ 2.679.000	€ -	€ 1.607.000	€ 1.072.000
<i>Subtotaal overige bestemmingsreserves</i>	€ 5.547.000	€ 498.000	€ 1.735.000	€ 4.310.000
<i>Subtotaal</i>	€ 11.532.000	€ 1.851.000	€ 2.186.000	€ 11.197.000
Resultaat 2019	€ 387.000-	€ 387.000		€ -
<b>Totaal 2019</b>	<b>€ 11.145.000</b>	<b>€ 2.238.000</b>	<b>€ 2.186.000</b>	<b>€ 11.197.000</b>
<b>Gerealiseerd resultaat 2020</b>				€ 428.000-
<b>Totaal reserves</b>	<b>€ 11.145.000</b>	<b>€ 2.238.000</b>	<b>€ 2.186.000</b>	<b>€ 10.769.000</b>

Hieronder volgen per reserve een toelichting op de toevoegingen en onttrekkingen.

Voor meer informatie over de aard van de reserve verwijzen we naar de nota reserves en voorzieningen.

#### Exploitatiereserve

##### *Toevoegingen*

Resultaat jaarrekening 2019

Overheveling incidentele budgetten 2020 naar 2021 :

- budget VTH-pakket

- budget ZLM toer

€ 562.000

€ 506.000

€ 31.000

€ 25.000

##### *Onttrekkingen*

Indexatie vervoer

Burgerparticipatie

€ 432.000

€ 50.000

€ 10.000

Klimaatakkoord	€	83.000
Opstellen/actualiseren GVVP	€	40.000
Plan van aanpak archief	€	70.000
Storting reserve bovenwijkse voorzieningen	€	170.000
Einde legalisatie Patersven	€	9.000

Algemene reserve grondexploitatie

<i>toevoegingen</i>	€	791.000
afsluiten project de Brug	€	1.000
afsluiten project Nieuwe Akker	€	233.000
onttrekking voorziening project Prinsenstraat	€	51.000
winstneming project Biezen	€	164.000
winstneming project Beekzicht	€	342.000
<i>onttrekkingen</i>	€	19.000
afsluiten project Dahliakwartier	€	8.000
storting voorziening project Molenzicht	€	11.000
Reconstructie zandgronden		
<i>Onttrekkingen</i>	€	55.000
Afrekening project Weerij Zuid	€	55.000

Bovenwijkse voorzieningen

<i>Toevoegingen</i>	€	170.000
Opbrengsten bovenwijkse voorzieningen 2019	€	170.000

Centrumvisie

Deze reserve is specifiek bedoeld voor de dekking van een gedeelte van de kapitaalasten van de investering in de centrumvisie.

*Geen mutaties*

Groot onderhoud onderwijsgebouwen

*Geen mutaties*

### Openbare verlichting

<i>Onttrekkingen</i>	€	62.000
Omzetting reserve naar voorziening civieltechnische kunstwerken	€	62.000

### Nieuwe brandweerkazerne

Deze reserve is specifiek bedoeld voor de dekking van een gedeelte van de kapitaallasten van de investering in de nieuwe brandweerkazerne.

<i>Toevoegingen</i>	€	328.000		
Verkoop brandweerkazerne	€	328.000		
<i>Onttrekkingen</i>			€	11.000
Gedeelte afschrijving brandweerkazerne Hofdreef 20			€	11.000

### Decentralisaties

<i>Onttrekkingen</i>			€	1.606.000
Incidenteel sociaal domein jaarrekening 2019			€	892.000
Kwaliteitsimpuls sociaal domein			€	684.000
Buurtsportcoach			€	30.000

### **Voorzieningen**

Conform artikel 55.1 van het BBV volgt hier een korte samenvatting van de aard en reden van de voorzieningen:

<b>omschrijving</b>	<b>1-1-2020</b>	<b>Toevoegingen</b>	<b>Onttrekkingen</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen risico's</b>				
<i>Toekomstige verplichtingen/verliezen:</i>				
voorziening pensioenrechten wethouders	€ 3.276.000	€ 232.000	€ 122.000	€ 3.386.000
<i>Subtotaal verplichtingen verliezen/risico's</i>	€ 3.276.000	€ 232.000	€ 122.000	€ 3.386.000
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen:</b>				
<i>Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen</i>	€ 5.719.000	€ 1.609.000	€ 544.000	€ 6.784.000
<b>Voorzieningen middelen van derden:</b>				
<i>Subtotaal voorzieningen middelen van derden</i>	€ 2.565.000	€ -	€ 546.000	€ 2.019.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 11.560.000</b>	<b>€ 1.841.000</b>	<b>€ 1.212.000</b>	<b>€ 12.189.000</b>

#### Voorziening pensioenrechten wethouders

In de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) zijn regels opgenomen voor de pensioenen en wachtgeld van politieke ambtsdragers waaronder wethouders. De pensioenrechten voor wethouders (ouderdoms- en nabestaandenpensioenen) worden niet bij een pensioeninstelling ondergebracht, maar de gemeente treedt zelf als pensioenuitvoerder op. Hiervoor moet op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording een voorziening worden gevormd. De actuariële waarde van de pensioenverplichting voor pensioengerechtigde wethouders bedraagt per 1 januari 2021 € 3.386.000. Dit bedrag betreft zowel de lopende als de toekomstige pensioenrechten.

Jaarlijks moet de voorziening worden aangevuld met de toekomstige pensioenrechten. Op basis van externe berekeningen om hieraan te kunnen voldoen, is er in 2020 een bedrag van € 232.000 in de voorziening gestort, terwijl € 134.000 primitief was begroot. Als gevolg van renteaanpassingen heeft er een extra storting plaatsgevonden. Bij de begroting 2020 was uitgegaan van een rentepercentage van 1,0268% terwijl de nieuwe berekeningen voor de pensioenen volgens landelijke norm zijn gebaseerd op 0,082%.

De werkelijke personeelslasten van € 122.000, betreffende pensioenrechten wethouders, zijn ten laste gebracht van deze voorziening.

#### Onderhoudsegalisatievoorzieningen

Voorziening onderhoud gebouwen	€	1.491.000
Voorziening civieltechnische kunstwerken	€	103.000
Voorziening onderhoud wegen	€	5.190.000
	€	<u>6.784.000</u>

#### Voorziening onderhoud gebouwen

De stortingen en onttrekkingen zijn gebaseerd op beheerplannen en een door Weerdenburg Huisvesting Consultants opgesteld onderhoudsbeheersysteem. Deze wordt jaarlijks geactualiseerd. Hierdoor is het mogelijk een inzicht te krijgen in de uitgaven voor instandhoudingsonderhoud voor de komende jaren.

#### Voorziening civieltechnische kunstwerken

Bij het vaststellen van het WRP 2020-2024 is besloten de reserve van € 62.153 als startkapitaal voor de ontzorging van de openbare verlichting om te zetten naar een onderhoudsvoorziening voor civieltechnische kunstwerken. Hierdoor worden de sterk fluctuerende en relatief hoge onderhoudskosten voor de komende 4 jaar geëgaliseerd. De jaarlijkse storting in de onderhoudsvoorziening bedraagt € 40.325.

#### Voorziening onderhoud wegen

In juni 2020 is het nieuwe Integraal Beheerplan – Openbare Ruimte 2020-2023 vastgesteld. Bij het vaststellen van het IBP-OR heeft er een herberekening van de dotatie aan de voorziening plaatsgevonden, met als uitgangspunt kwaliteitsniveau 'basis plus'. Dit resulteert in een jaarlijkse storting van € 1.388.506 in de voorziening om het geraamde groot onderhoud de komende jaren te financieren.

#### Voorzieningen middelen van derden

Egalisatievoorziening riolering	€	2.019.000
Egalisatievoorziening afvalverwerking	€	-
	€	<u>2.019.000</u>

#### Egalisatievoorziening riolering

Deze voorziening dient ter egalisatie van de huidige en toekomstige kosten (incl. investeringen) op het gebied van de riolering in relatie tot de ontvangsten uit rioolheffing.

In 2020 komt ter egalisering per saldo een bedrag van € 546.000 ten laste van deze voorziening.

#### Egalisatievoorziening afvalverwerking

Deze voorziening dient ter egalisatie van de huidige en toekomstige kosten (incl. investeringen) op het gebied van de afvalverwerking in relatie tot de ontvangsten uit afvalstoffenheffing. Dit betreft het saldo van de voorziening

#### **Vaste schulden**

Het verloop van de schulden op lange termijn over 2020 geeft het volgende beeld:

Schuldrestant per 1 januari 2020	€	24.378.000
Bij: opgenomen geldlening	€	6.000.000
Af: aflossingen	€	1.746.000
Schuldrestant per 31 december 2020	€	28.632.000

De rentelasten van de geldleningen over 2020 bedragen € 359.000

#### **Netto-vlottende schulden**

Crediteuren sociale zaken	€	-
Overige crediteuren	€	3.334.000
	€	3.334.000

#### **Overlopende passiva**

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

omschrijving	bedrag
Afrekening SPUK 2019 en 2020	€ 326.000
Transitorische rente	€ 139.000
Onderhoudskosten openbare ruimte	€ 160.000
Leerplicht, Veiligheidshuis, RWB, werkplein doorschuif BTW	€ 95.000
Ingeleend personeel	€ 74.000
Afrekening jeugd	€ 69.000
Afrekening OAB 2017 + 2018	€ 52.000
Inzameling/verwerking afval	€ 44.000
Bijdrage bevolkingszorg	€ 33.000
Compensatie noodopvang septembercirculaire	€ 31.000
Automatiseringskosten	€ 30.000
Omgevingsdienst	€ 24.000
Stedenbouwkundige kosten	€ 9.000
Cadeaubonnen personeel	€ 8.000
Afrekening Brabant Water	€ 6.000
Overige	€ 18.000
Afwikkeling RO Wonen Werken Waterman	€ 280.000
<b>totaal nog te betalen bedragen</b>	<b>€ 1.398.000</b>

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Het betreft specifieke uitkeringen uitkering van het Rijk die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Hiervan kan de volgende specificatie worden gegeven

omschrijving	1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2020
Vooruit ontvangen Nimby gelden 2018	€ 215.000	€ -	€ -	€ 215.000
Subsidie ecologisch maaien (berm-) sloten	€ 25.000	€ -	€ -	€ 25.000
Budget stedelijke vernieuwing	€ 94.000	€ -	€ -	€ 94.000
Verkeersveilige maatregelen	€ -	€ 490.000	€ -	€ 490.000
Subsidie stimulering lokale klimaatinitiatieven (SLOK)	€ 41.000	€ 63.000	€ -	€ 104.000
Warmtetransitie	€ -	€ 21.000	€ -	€ 21.000
Uitvoering leerplicht	€ 45.000	€ 5.000	€ -	€ 50.000
OAB gelden	€ 49.000	€ 26.000	€ -	€ 75.000
<b>totaal</b>	<b>€ 469.000</b>	<b>€ 605.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.074.000</b>

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

<b>omschrijving</b>	<b>bedrag</b>
Facilitair grondbeleid	€ 297.000
RO-titels ontvangen vanuit de provincie	€ 1.900.000
Bijdrage herplantplicht groenfonds LOP	€ 260.000
Extra aanpak zwerfvuil	€ 31.000
<b>Totaal overige vooruit ontvangen bedragen</b>	<b>€ 2.488.000</b>

## 5.8 Borgstellingen

Percentage borgstelling	Oorspronkelijk bedrag ( x 1000 euro)	rente-percentage	Schuldrestant 1-1-2020 ( x 1000 euro)	Schuldrestant 31-12-2020 ( x 1000 euro)	Bedrag borgstelling 1-1-2020	Bedrag borgstelling 31-12-2020
50%	€ 2.042	0,660	€ 844	€ 741	€ 422	€ 371
100%	€ 2.269	7,005	€ 352	€ 182	€ 352	€ 182
100%	€ 4.000	3,698	€ 4.000	€ -	€ 4.000	€ -
100%	€ 5.000	4,175	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
100%	€ 5.000	4,175	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
100%	€ 6.500	4,290	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500
100%	€ 6.500	4,310	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500
50%	€ 1.643	5,430	€ 856	€ 797	€ 428	€ 399
50%	€ 3.052	5,510	€ 1.597	€ 1.487	€ 799	€ 744
50%	€ 1.959	3,550	€ 1.028	€ 958	€ 514	€ 479
50%	€ 2.201	2,555	€ 1.177	€ 1.099	€ 589	€ 550
50%	€ 481	2,990	€ 387	€ 364	€ 194	€ 182
50%	€ 506	3,200	€ 291	€ 274	€ 146	€ 137
50%	€ 2.723	4,090	€ 187	€ -	€ 94	€ -
50%	€ 7.500	4,742	€ 7.500	€ 7.500	€ 3.750	€ 3.750
50%	€ 7.500	4,732	€ 7.500	€ 7.500	€ 3.750	€ 3.750
100%	€ 635	3,580	€ 445	€ 430	€ 445	€ 430
100%	€ 475	3,820	€ 251	€ 234	€ 251	€ 234
50%	€ 2.000	4,985	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.000	€ 1.000
100%	€ 515	7,550	€ 177	€ 146	€ 177	€ 146
100%	€ 1.452	5,970	€ 883	€ 831	€ 883	€ 831
100%	€ 261	7,080	€ 105	€ 89	€ 105	€ 89
100%	€ 357	4,590	€ 153	€ 134	€ 153	€ 134
100%	€ 2.140	4,400	€ 190	€ -	€ 190	€ -
100%	€ 500	4,000	€ 280	€ 260	€ 280	€ 260
<b>Totaal</b>	<b>€ 67.211</b>		<b>€ 53.203</b>	<b>€ 48.026</b>	<b>€ 41.522</b>	<b>€ 36.668</b>



## 5.9 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Naast de op de balans genoemde rechten en verplichtingen, kunnen er nog rechten en verplichtingen zijn die niet nader op de balans hoeven te worden benoemd, maar die op korte of lange termijn financiële gevolgen voor de gemeente hebben. Dit betreft naast wettelijke verplichtingen over het algemeen contracten die met leveranciers of dienstverleners zijn afgesloten. Alleen meerjarige contracten met een vooraf bepaalde looptijd en met een materieel belang worden weergegeven (bedragen > € 50.000 exclusief BTW).

Zoals hiervoor in de toelichting op de passiva van de balans onder 'Waarborgen en Garanties' is genoemd, staat de gemeente nog garant als achtervang voor een aantal leningen op het gebied van financiering en herfinanciering woningbouw. Ook staat de gemeente als achtervang garant voor hypotheek van particulieren als achtervang voor de Nationale Hypotheek Garantie (NHG). Het risico hiervan is vrij beperkt.

### **Jeugd**

De gemeente is ultimo boekjaar voor circa € 765.943 gebonden aan voorlopige verplichtingen uit contracten Jeugdzorg.

De regio Jeugdhulp West-Brabant West sluit met zorgaanbieders raamcontracten voor de inkoop van jeugdzorg. Met de raamcontracten zijn de algemene randvoorwaarden vastgelegd en krijgt de zorgaanbieder toegang tot de regio West-Brabant West. Met de zorgaanbieders worden door de gemeenten resultaatgerichte arrangementen gesloten, waarin - voor de intensiteiten Perspectief en Intensief - twee prestaties zijn opgenomen door de zorgaanbieder, te weten:

- het opstellen van behandelplan en arrangement bij start zorg en
- het behalen van het resultaat bij einde zorg.

NB: Wanneer het resultaat bij einde zorg niet wordt behaald heeft de zorgaanbieder geen recht op het overeengekomen tarief. De gemeente toetst of het resultaat is behaald. Op basis van ervaringscijfers blijkt dat de succesfactor nagenoeg 100% belooft. Het arrangement is juridisch het contract. In de arrangementen zijn geen afspraken opgenomen over looptijd van het zorgtraject. Het arrangementensysteem van de regio West-Brabant West werkt met profiel intensiteit combinaties (PIC). Een PIC is een doelgroepomschrijving. Het profiel omschrijft de aard van het probleem en de intensiteit de zwaarte van het probleem. De diversiteit van zorg binnen een profiel intensiteit combinatie is groot en aan verandering onderhevig. Vanaf 2018 zijn de intensiteiten A en B in hoog complex toegevoegd aan de afspraken waar een niet uit de balans blijkende verplichting voor bestaat.

Het zorgtraject wordt beïnvloed door de bijdrage die de gemeente, het gezin en het netwerk kunnen leveren. Dat maakt het verloop en de doorlooptijd van ieder zorgtraject weer anders. Statistisch is aangetoond dat er geen samenhang is tussen doorlooptijd en contract (profiel intensiteit combinaties). Dat betekent voor het inschatten van de voorlopige verplichting van de nog niet afgeronde verplichtingen dat het overeengekomen tarief - de tweede 50% - volledig wordt verantwoord bij einde zorg na het behalen van het resultaat.

Meerjarige verplichtingen	Jaar van afsluiten contract	Laatste jaar van contract	Volledige omvang contract	Resterende omvang na 2020
<b>Algemeen</b>				
Salarisadministratie	2015	2021	€ 81.276	€ 13.546
Financieel pakket	2020	2024	€ 118.645	€ 94.916
Lease kantoormeubilair	2019	2029	€ 204.813	€ 179.211
<b>Openbare ruimte</b>				
Verwerking huishoudelijk restafval	2017	2025	€ 585.984	€ 299.096
Verwerking GFT-afval	2017	2025	€ 1.762.544	€ 899.632
Verwerking grof huishoudelijk afval	2017	2022	€ 427.985	€ 92.730
Inzameling en verwerking afval straatreiniging (container)	2019	2021	€ 77.800	€ 28.291
RAW-raamovereenkomst bomenbestek 2019-2022	2019	2022	€ 583.900	€ 280.999
Inzameling GFT, HH-restafval en kunststof verpakking	2018	2022	€ 1.583.424	€ 791.712
Verwerking Hout A&B en hout C	2018	2021	€ 222.765	€ 55.691
Verwerking gips, puin, beton, dakleer	2018	2021	€ 77.148	€ 19.287
Verwerking harde plastics, EPS, vloerbedekking, luiers etc	2018	2021	€ 84.321	€ 21.080
Huur containers en transporten milieustraat	2018	2021	€ 78.948	€ 19.737
Planschade	2018	2022	€ 56.800	€ 56.800
Afvalzakken	2020	2022	€ 61.812	€ 46.359
Onderhoud openbare verlichting	2020	2022	€ 200.000	€ 150.000
<b>Huur</b>				
Huur kantoortuin Bredaseweg 1	2018	2021	€ 440.655	€ 85.473
Huur Jeekaacee	2007	2031	€ 2.629.700	€ 1.138.753
Huur gymzaal Achtmaal	2014	2053	€ 1.047.080	€ 901.426
Huur basisschool Achtmaal	2014	2053	€ 4.714.000	€ 4.053.319
Huur gemeenschapshuis Achtmaal	2014	2053	€ 789.760	€ 651.552
<b>Maatschappij</b>				
Exploitatie zwembad de Wildert	2014	2034	€ 6.200.000	€ 4.304.712
Buurtsportcoaches	2020	2022	€ 300.000	€ 225.000
<b>Veiligheid</b>				
AED's	2020	2023	€ 59.994	€ 49.995

Contracten die jaarlijks stilzwijgend worden verlengd, zijn niet in dit overzicht opgenomen.

## 5.10 Single information, single audit (SISA)

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021									
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: B1/01</i>	<i>Indicator: B1/02</i>	<i>Indicator: B1/03</i>	<i>Indicator: B1/04</i>	<i>Indicator: B1/05</i>	<i>Indicator: B1/06</i>	
			4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: C1/01</i>	<i>Indicator: C1/02</i>					
			€ 190.400	Nee					
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	Alleen invullen bij akkoord ministerie.			
			<i>Indicator: C1/03</i>	<i>Indicator: C1/04</i>	<i>Indicator: C1/05</i>	<i>Indicator: C1/06</i>			
			1 Activiteit 2 (energieboxen)	€ 40.115	Nee				

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

		2	Activiteit 3 (adviesacties)	€ 75.707	Nee	
		3	Activiteit 4 (inkoopacties)	€ 12.000	Nee	
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C1/07</i>	<i>Indicator: C1/08</i>	<i>Indicator: C1/09</i>	<i>Indicator: C1/10</i>
		1	Activiteit 2 (energieboxen)	€ 40.115		Nee
		2	Activiteit 3 (adviesacties)	€ 75.707		Nee
		3	Activiteit 4 (inkoopacties)	€ 12.000		Nee

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

<b>OC</b>	<b>D</b>	<b>Onderwijsachterstandenb</b>	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
<b>W</b>	<b>8</b>	<b>leid 2019-2022 (OAB)</b>				
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: D8/01</i>	<i>Indicator: D8/02</i>	<i>Indicator: D8/03</i>	<i>Indicator: D8/04</i>
			€ 179.589	€ 0	€ 0	€ 48.784

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenb eleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenb eleid			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>			
<b>Ien W</b>	<b>E 3</b>	<b>Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі</b>	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		<b>Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі</b>						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/06</i>	
		1 576.244.00	€ 149.787	€ 126.037	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
1		576.244.00		€ 288.200	€ 1.211.006	€ 0		Ja

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021  Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)  Aard controle R Indicator: E20/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)  Aard controle R Indicator: E20/03	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
			€ 0	€ 0	€ 685.912	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen )	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08</i>			
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	1	Aanleg van kruispuntplateau´s ETW-ETW	Nee	10		Toelichting	
			2	Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken	Nee	8			
			3						
				Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>
	1	EAW-20-00444426	€ 0	€ 0	Nee				
		Eindverantwoording (Ja/Nee)							
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>							
		Nee							

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

<b>SZ W</b>	<b>G2</b>	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020</b>  Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) <b>IOAW</b>	Baten (jaar T) <b>IOAW</b> (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) <b>IOAZ</b>	Baten (jaar T) <b>IOAZ</b> (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )	Gemeente I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers ( <b>IOAW</b> )	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers ( <b>IOAW</b> )	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> )	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> )
			<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>SZ W</b>	<b>G2</b>	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019</b>	Besteding (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud	Baten (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud	Baten (jaar T) <b>WWIK</b> (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet ( <b>PW</b> )	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> )	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> )	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars ( <b>WWIK</b> )	Gemeente I.7 Participatiewet ( <b>PW</b> )		
			<i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12</i>
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
<b>SZ W</b>	<b>G2 A</b>	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) <b>IOAW</b>	Baten (jaar T-1) <b>IOAW</b> (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) <b>IOAZ</b>



**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

	Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordend hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>
1	060879 Gemeente Zundert	€ 2.510.726	€ 42.196	€ 205.151	€ 1.421	€ 85.142
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) <b>IOAZ</b> (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) <b>WWIK</b> (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>
						<i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

		1	060879 Gemeente Zundert	€ 0	€ 9.025	€ 0	€ 0	€ 121.188
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>				
		1	060879 Gemeente Zundert	€ 0				

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

<b>SZ</b>	<b>G3</b>	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020</b>  <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b> Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking  <i>Aard controle R</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i>	Besteding (jaar T) Bob  <i>Aard controle R</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i>	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)  <i>Aard controle R</i>
-----------	-----------	---	---	--	---	--	---	--

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>						
		Nee						
<b>SZ</b>	<b>G3</b>	<b>Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
<b>W</b>	<b>A</b>	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
		1	060879 Gemeente Zundert	€ 2.006	€ 0	€ 0	€ 4.781	€ 9.508
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskoste		

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

		de keuzes gemaakt bij G3A/01			n Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	
1	060879	Gemeente Zundert	€ 0	€ 0	€ 0	

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	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)
		Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
	1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	€ 0	Nee	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee	
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleringsport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			<i>Aard controle R. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
		Gemeenten	€ 478.867	-€ 1.421.226				
			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
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
		1	SPUK20-803146	€ 1.900.093	€ 1.540.651	€ 314.945	€ 44.497	Overige kosten zijn hoger dan begroot aangezien bij de berekening van het financieel mengpercentage bij de begroting abusievelijk deze berekend was op enkel sportaccommodaties en niet op de gehele gemeente.
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen			

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021						
				(automatische berekening)	(automatische berekening)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>	
		1	SPUK20-803146	€ 1.900.093	397%	

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
<b>VWS</b>	<b>H8</b>	<b>Regeling Sportakkoord</b>	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) <b>Gerealiseerd</b> <i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) <b>Gerealiseerd</b> <i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) <b>Gerealiseerd</b> <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) <b>Gerealiseerd</b> <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>
			€ 0	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	Nee

## 6. Bijlagen

### 6.1 Indicatoren

Indicator	eenheid	laatste meting	Zundert	Nederland	< 25.000
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2019	54	132	113
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2020	2,3	4,6	2,6
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	2020	3,2	6,3	4,5
Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	2019	1,6	2,3	2
Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	jul-05	0,5	2,3	0,6
Functiemenging	%	2019	47,7	53,2	48,7
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	2019	159	152	163,6
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	4,9	2,4	1,8
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	16	26	19
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2019	2	2	1,5
Niet-sporters	%	2016	50	48,7	48,8
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2019	55,7	geen data	geen data
Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	5,8	17,6	geen data
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2020	299	270	314
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	2019	6,1	8,6	8,6
Demografische druk	%	2020	54,8	54,2	61,4
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	2021	929	geen data	x
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	2021	975	geen data	x
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2019	614	794,1	682,7
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2019	1	1	1
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	2019	5	6	4
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2019	1	2	1
Netto arbeidsparticipatie	%	2019	69,7	68,8	69,8
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	1e halfjaar 2020	251,6	459,7	262,7
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	1e halfjaar 2020	92,2	305,2	158,6
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	1e halfjaar 2020	6,5	13,1	8,5
Jongeren met jeugdbescherming	% aandeel jongeren tot 18 jaar	1e halfjaar 2020	0,7	1,1	1
Jongeren met jeugdreclassering	% aandeel jongeren van 12 tot 23 jaar)	1e halfjaar 2020	0,4	0,3	0,4
Clënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	1e halfjaar 2020	740	640	548



## 6.2 Begrippenlijst

begrip	toelichting
BCT	Business Centre Treeport. Bedrijventerrein op grondgebied van gemeente Zundert naast de A16-E19 waar alle bedrijven die een bijdrage leveren aan het verbeteren van de boomteelt business zich kunnen vestigen.
Wet Bibob	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur. De gemeente moet de integriteit van houders en/of aanvragers van vergunningen en subsidies toetsen bij het landelijk bureau BIBOB. Dit is een instrument om criminele activiteiten aan te kunnen pakken.
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar. Zij sporen bepaalde strafbare feiten op en vullen zo de politie aan bij het handhaven van de openbare orde en veiligheid. Boa's hebben officiële opsporingsbevoegdheden die samenhangen met hun functie. Die bevoegdheden zijn altijd beperkt zijn tot één bepaald werkterrein. Denk bijvoorbeeld aan jachtopziener, milieu-inspecteur, sociaal rechercheur of parkeerwachter.
BW	Beschermd wonen is een regeling voor iedereen die niet meer zelfstandig kan wonen vanwege psychische en/of psychosociale problematiek. De 390 Nederlandse gemeenten hebben de Wmo, en daarmee beschermd wonen, verdeeld over 43 centrumgemeente-regio's. Voor ons is dit Breda.
CJG	Centrum voor jeugd en gezin. Dit centrum is er voor alle ouders en jeugdigen met grote of kleine vragen over opvoeden en opgroeien.
BIT	Buurtinterventieteam. Het doel van buurtinterventieteams is het creëren en in stand houden van een veilige en leefbare buurt en met name de sociale veiligheid te verhogen. Enthousiaste bewoners, Politie, woningbouwcorporaties en gemeente zorgen er samen voor dat bepaalde vormen van criminaliteit zoals vandalisme en verstoringen van de openbare orde worden bestreden.
De6	Gemeentelijke samenwerking tussen Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen en Zundert.
DPIA	Data Protection Impact Assesment. Dit is een instrument om vooraf de privacyrisico's van een gegevensverwerking in kaart te brengen.
GVVP	Gemeentelijk verkeers- en vervoerplan. Het Gemeentelijk Verkeer en Vervoer Plan laat zien hoe de gemeente Zundert er in 2030 uitziet op het gebied van Verkeer en Vervoer. Het bestaat uit een mobiliteitsvisie, ambities en speerpunten en het meerjarenuitvoeringsprogramma.
IBP-ORpms	Integraal beheerplan openbare ruimte. In het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBP-OR) vormen de behoeften van inwoners en stakeholders de basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke openbare ruimte. Alle onderhoudsdisciplines van de openbare ruimte zijn meegenomen in één integraal plan, het IBP-OR. Hierbij kunt u denken aan: wegen, groen, kunstwerken, openbare verlichting en straatmeubilair.
ISMS / PMS	Information Security Management System. Het is een standaard voor informatiebeveiliging. Het ISMS bestaat voor een deel uit IT-onderdelen, maar daarnaast komen gedrag van medewerkers, standaardprocedures en bedrijfsrichtlijnen aan de orde. Met een ISMS kan de informatiebeveiliging van een organisatie naar eigen inzicht bestuurd worden. DE PMS-module legt de noodzakelijke verbindingen tussen alle registers op dit gebied.

<b>begrip</b>	<b>toelichting</b>
LEA	Lokale Energie Agenda. In de LEA staan afspraken over hoe de opbrengsten van de windmolens die langs de A16 komen te staan, ingezet gaan worden.
LOP	Landschapontwikkelingsplan. Het LOP is een uitwerking van de landschapsvisie welke in het kader van het bestemmingsplan Buitengebied is opgesteld. Het LOP beschrijft een visie voor het Zundertse landschap en bevat concrete projecten om het landschap te verfraaien en toe te werken naar deze visie.
LWT	leerwerktrajecten. Het leerwerktraject geeft de leerling, die door zijn leerstijl niet in staat is het reguliere programma succesvol te doorlopen, de mogelijkheid het diploma te behalen door middel van een meer passende leerroute.
Para commerciële instelling	Paracommerciële instellingen zijn verenigingen en stichtingen die horeca-activiteiten uitvoeren die los staan van hun hoofddoelstelling. Denk bijvoorbeeld aan wijk- en buurthuizen en kantines van sportverenigingen.
PRET	Er wordt in Zundert erg veel georganiseerd. Stichting PRET brengt hiervoor de juiste partijen bij elkaar. PRET heeft als hoofddoel het duurzaam versterken, professionaliseren en promoten van het vrijetijdsaanbod in Zundert. PRET focust zich op recreatie en toerisme, zo daagt PRET onder meer inwoners en organisaties uit initiatieven te ontplooien die Zundert aantrekkelijker maken voor (nieuwe) bezoekers van buiten de gemeente. PRET heeft hierbij een coördinerende en faciliterende rol.
RES	Regionale energiestrategie. Samen met 15 andere West-Brabantse gemeenten werkt Zundert aan de Regionale Energie Strategie 2030 (RES). De RES2030 richt zich op het besparen van energie en het opwekken van schone energie en dat op een manier die maatschappelijke acceptatie oplevert
RRE-subsidie	Regeling Reductie Energiegebruik. Met de RRE zetten gemeenten projecten op om huiseigenaren te stimuleren tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om het inregelen van de cv-installatie, het aanbrengen van radiatorfolie en tochtstrips of het plaatsen van led-lampen. Daarnaast gebruiken gemeenten de regeling om advies te geven aan huiseigenaren over energiebesparende maatregelen, zoals dak-, raam- of gevelisolatie.
solvabiliteit	De solvabiliteit wordt gebruikt om inzicht te krijgen in de financiële gezondheid van een bedrijf op de langere termijn: hoe groter de solvabiliteit, hoe groter in het algemeen het vermogen om zowel de kortlopende alsook de langlopende schulden te kunnen terugbetalen. Het is de verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen.
TMA	Talenten Motivatie Analyse methode. De TMA-methode geeft inzicht in de relatie tussen talenten en competenties. Mensen worden daar ingezet, daar waar ze het meeste talent voor hebben.
VAB	Vrijkomende Agrarische Bebouwing. Er is in Zundert een VAB-loket waar vragen binnenkomen wat te doen met boerderijen, stallen en schuren die leeg komen te staan. Hierbij wordt ook gekeken naar problemen op het gebied van ondermijning, criminaliteit, eenzaamheid, sociaal en gezondheid.
verbonden partij	Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft.
VFE	Verbindend fundament Equalit. Het Verbindend Fundament Equalit (VFE) is een dienst die bestaat uit de inkoop, hosting, functioneel en technisch beheer van de applicaties, ontwikkeling en ontwerp van systemen voor de procesondersteuning van de deelnemers.
VTH	Vergunningverlening Toezicht en handhaving.

<b>begrip</b>	<b>toelichting</b>
Wlz	Wet Langdurige zorg. De Wet langdurige zorg (Wlz) regelt zware, intensieve zorg voor kwetsbare ouderen, mensen met een handicap en mensen met een psychische aandoening. Het is de opvolger van de AWBZ. De Wlz geeft recht op zorg aan verzekerden die blijvend zijn aangewezen op 24 uur per dag zorg nabij of permanent toezicht. Dat betekent dat iemand niet alleen kan worden gelaten. Daarnaast staat vast dat dit voor de rest van zijn leven zo is. Het gaat vooral om ouderen met vergevorderde dementie of mensen met een ernstige verstandelijke, lichamelijke of zintuiglijke handicap. Om zorg vanuit de Wlz te krijgen, is een Wlz-indicatie nodig van het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ).
WRP	Water- en rioleringsplan. In dit plan wordt vermeld hoe de verschillende waterstromen (regenwater, grondwater en huishoudelijk afvalwater) zo goed mogelijk worden geregeld.
RRE	RRE: Regeling Reductie Energiegebruik. Met de RRE zetten gemeenten projecten op om huiseigenaren te stimuleren tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om het inregelen van de cv-installatie, het aanbrengen van radiatorfolie en tochtstrips of het plaatsen van led-lampen. Daarnaast gebruiken gemeenten de regeling om advies te geven aan huiseigenaren over energiebesparende maatregelen, zoals dak-, raam- of gevelisolatie.
IHP	Integraal huisvestingsplan. In dit plan wordt de toekomstige huisvesting voor onderwijs opgezet.
CROW	CROW is een onafhankelijk kenniscentrum voor bedrijven en overheden. CROW bedenkt oplossingen voor vraagstukken in infrastructuur, openbare ruimte, verkeer en vervoer.
GBI	het GBI is een beheersysteem binnen de openbare ruimte
DSO	Digitaal stelsel omgevingswet. Een informatiesysteem waarin de omgevingsvisie na de omgevingswet vertaald wordt.